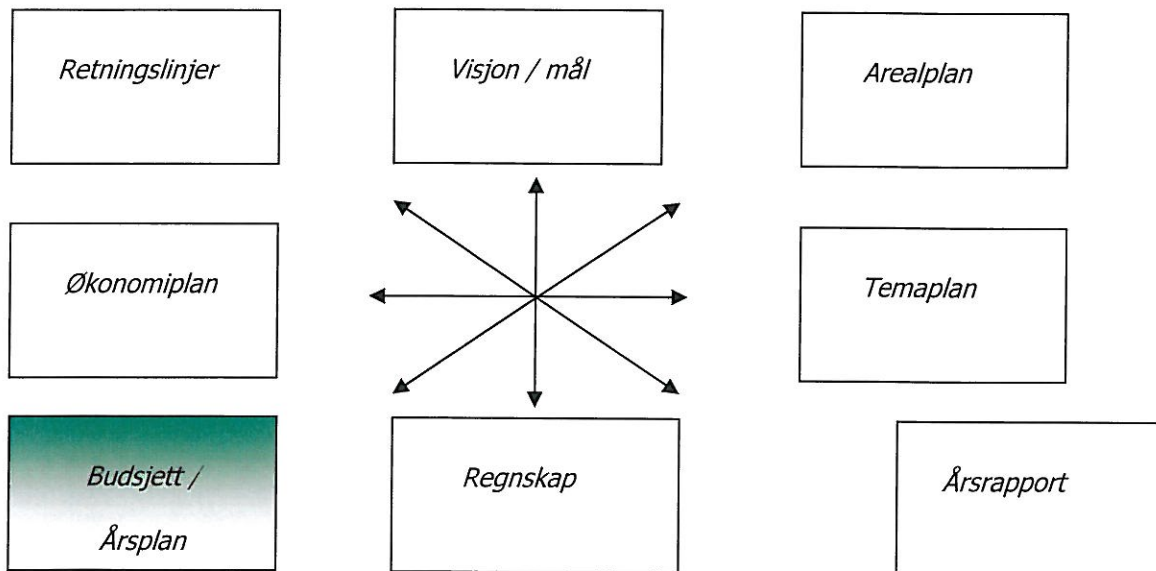




Kommuneplan for Flatanger Kommune

Budsjett/årsplan 2011

Rådmannens arbeidsutkast til formannskapet den 30.11.10



Innhold

	side
1. Økonomisk utvikling	3
2. Budsjettforutsetninger	5
3. Satsningsområder 2010	6
4. Investeringsbudsjettet	7
5. Driftsbudsjettet	8
6. Nærmere beskrivelse av hvert hovedansvar inndelt i fagansvar	10
6.1. Hovedansvar inndelt i fagansvar	10
6.2. Hovedansvar 1, fellesutgifter, stab, støtte	11
6.3. Hovedansvar 2, oppvekst og kultur	12
6.4. Hovedansvar 3, helsevern, sosiale tjenester, pleie og omsorg	15
6.5. Hovedansvar 4, næring, miljø, teknisk	17
6.6. Hovedansvar 5, kirkelige formål	20
6.7. Hovedansvar 8, Skatter, rammetilskudd m.v.	20
6.8. Hovedansvar 9, Renter, avdrag og anvendelse	21
6.9. Totalt regnskapsresultat	21

Vedlegg:

Budsjettskjema 1A-drift

Budsjettskjema 1B – Drift (Fagansvarsnivå)

Budsjettskjema 2A - investering

Budsjettskjema 2B - investering

1. Økonomisk utvikling.

Flatanger kommune står fortsatt overfor utfordringen med hensyn til å tilpasse drift/tjenestenivå i forhold til økonomiske rammebetingelser. Dette kan på makronivå forklares med følgende forhold:

- Fylkesmannen har over flere år kompensert for, gjennom bruk av skjønnsmidler, en del av de negative virkningene den forrige omlegging av inntektssystemet til kommunene hadde for Flatanger kommune. Dette er årlige "ettårs-tiltak" som gradvis trappes ned. Dette trappes ytterligere ned for 2011 med ca. kr. 700.000,-.
- Fra og med 2011 skjer det en ny omlegging av inntektssystemet. Dette, kombinert med en befolkningsnedgang/endring i befolknings sammensetningen- og da særlig nedgangen i antall unge flatangeringer gjør at vi kommer svært dårlig ut på inntektssiden.

Total virkning for 2011, med en forventet lønns- og prisvekst på 2,8%, gjør at total real inntektsnedgang i kommunens frie inntekter fra 2010 til 2011 vil bli på ca kr. 1,15 mill i 2011 - kroner.

Tilsvarende er det beregnet en inntektsnedgang fra 2009 til 2010 i kommunens frie inntekter på ca kr. 2,15 mill eller ca kr 1,35 mill i 2010 - kroner etter at vi i høst mottok ekstraordinære skjønnsmidler fra fylkesmannen.

For å tilpasse seg denne utvikling har kommunen de siste to år gjennomført en rekke tiltak:

- Midlertidig nedleggelse av barnehage på Vik
- Sammenslåing av klassetrinn i grunnskole/ reduksjon av rammetimer
- Generell innsparing i driftskostnader i alle ledd
- Reduksjon/omorganisering dagtilbud
- Reduksjoner i administrative ledd (ca. 1,5 årsverk). Gjennomført driftstilpasningsprosjekt.
- Politiske møter er i stor grad flyttet til kveldstid
- Evaluering av politisk organisering
- Forlenget avdragstid på kommunens langsiktige lånegjeld
- Innføring av eiendomsskatt på verk og bruk
- Større økning av kommunale gebyrer enn forventet lønns- og prisstigning.
- Revidert kommuneplanens samfunnsdel som har befolkningsutvikling som hovedutfordring.

Ved utgangen av 2010 kan en forvente at vi innehar ca kr. 5 mill på disposisjonsfondet. (Ca 2,7 mill av dette ble tilført gjennom en endring av regnskapsprinsipp i forbindelse med årsoppgjør for 2009.)

Ut fra foreliggende forslag til kommuneoppgjør i Statsbudsjettet er det gitt kalkyler på forventet frie inntekter (skatt/ ramme/skjønn) på i alt 68,582 mill. kroner for 2011, mot 67.839 mill. kroner i 2010. (Tallene for 2010 er korrigert for at alle øremerkede tilskudd for barnehager, kvalifiseringstilskudd og krisesentertilskudd er innlagt i rammen fra og med 2011) Dette gir oss en forventet nominell vekst på kr. 743.000 eller på 1,1%. Ut fra forventet lønns- og prisvekst på 2,8% i 2011 gir dette således en realnedgang på 1,7% eller kr. 1,15 mill.

I disse beløp for 2011 ligger fortsatt et skjønnsstilskudd som håndteres av fylkesmannen på i alt kr. 985.000 som "tapkompensasjon av ettårig karakter".

Inne i inntektssystemet til kommunene er det for kommuner som kommer relativt uheldig ut gitt en inntektsgaranti (INGAR). Dette utgjør for Flatanger i 2011 kr. 1,285 mill. INGAR skal over tid trappes ned, anslagsvis med kr. 400.000 pr år.

Dette betyr følgende: Forutsatt lik befolknings sammensetning, likt rentenivå og like forutsetninger som i 2010 i årene framover, må kommunen senke sitt årlige aktivitetsnivå tilsvarende 3,4 mill i forhold til 2010, hvis vi ikke kan kompensere for dette gjennom å øke vårt inntektsnivå gjennom andre tiltak.

Andre tiltak kan være:

- Årlig gebyrauke utover prisstigning. (Gir ikke et vesentlig handlingsrom p.g.a. at en rekke gebyrer styres av sentrale bestemmelser eller etter selvkostprinsippet.)

- Økt utnyttelse av mulighetene gjennom eksterne inntekter som eiendomsskatt.

Alternativet er en senking av aktivitetsnivået/ytterligere effektivisering av drift i kommunen, som fort medfører ytterligere bemanningsreduksjoner, eller at en lykkes med å snu forutsetningene som gjør at vi får en svak uttelling i statens inntektssystem for kommunene. Dette vil i hovedsak si: Snu de negative trender i befolkningsutviklingen.

Siden 1.1.2006 til 1.1.2010 har kommunen mistet 70 innbyggere, noe som utgjør en prosentvis nedgang på ca 6% i samme tidsrom. På 1990-tallet hadde kommunen gjennomsnittlig 17,3 fødte pr. år. På 2000-tallet har det gjennomsnittlige fødselstallet blitt redusert til 11,9 pr. år. De siste 4 år har fødselstallet sunket til 5,5 pr. år. Når vi vet at barn og ungdom opp til 16 år vektes høyt/gir høy uttelling i utmåling av rammetilskuddet for kommunen, sier det seg selv at vår økonomiske utfordring er og forblir stor hvis vi ikke makter å snu denne utvikling.

Altså; Rask endring i befolkningsutvikling/-sammensetning, med tilhørende inntektssvikt gir oss store utfordringer m.h.t. å nedre virksomheten/tjenester/tjenestenivå i raskt nok tempo i forhold til kravet om budsjettbalanse.

Et bakteppe, som en også må ha med seg, er at vi de siste år har hatt et historisk lavt rentenivå. For hver prosentenheter rentenivået øker gir dette oss årlig en ekstraavgift på ca. kr. 600.000.

Økonomisk utvikling innenfor det enkelte hovedansvar - nettokostnad, 2006 -2010 i 1000-kroner.
(Beløp for 2006-2009 er regnskapstall, 2010 er budsjettall pr. 1.1.2010)

Hovedansvarsområde	2006	2007	2008	2009	2010	% endring 2006 - 2010
Sentrale styringsorganer	1.061	1.165	1.472	1.312	1.294	22%
Fellesutgifter, stab, støtte	5.779	5.527	6.221	6.123	5.969	3,3%
Oppvekst og kultur	13.673	14.892	16.010	15.931	16.486	20,6%
Helse, omsorg mv	23.953	23.261	25.349	26.232	28.687	19,8%
NMT	6.419	7.126	8.106	7.064	6.959	8,4%
Kirkelige formål	860	886	939	1.007	991	15,2%

Kommentarer: Alle tall er nominelle. Gjennomsnittlig vekst for alle områder samlet i perioden har vært på 16,7%. (I løpet av året 2010 er imidlertid hovedansvarsområdet for NMT tilført kr. 400 i friske penger gjennom budsjettjusteringer. Tar en hensyn til dette har NMT hatt en nominell endring på 14,6% i samme periode.)

Tabellen viser i alle tilfeller at det er de to "tyngste økonomiske områdene"; Oppvekst/kultur og Helse/omsorg som er blitt forsterket siste 5 års periode i forhold til de andre områder.

I samme periode har vi hatt følgende endring i befolknings sammensetning:

Aldersgruppe	1.1.2006	1.1.2010	% endring
0 – 5 år	82	50	Nedgang på 39%
6 – 15 år	173	156	Nedgang på 9,8%
16 – 66 år	716	689	Nedgang på 3,8%
67 +	203	209	Økning på 3%
Totalt:	1174	1104	Nedgang på 6%

Framskrives tall for befolkningsutvikling og befolknings sammensetning viser dette at kommunen vil inneha betydelige økonomiske utfordringer i de nærmeste år hvis vi ikke klarer å møte disse utfordringer, dvs videre innsparinger og/eller inntektsøkninger.

2. Budsjettforutsetninger:

Det er benyttet statens og KS prognoser m.h.t. kostnadsutvikling og inntektsutvikling;

Forventet lønnsstigning i 2011: 3,25%

Forventet kostnadsstigning ellers: 1,75%

KS sin prognosemodell på inntekter fra rammeoverføringer og skatteinntekter, som bygger på forslag til statsbudsjett. (Ikke korrigert for evt. befolkningsnedgang)

Det forventes en NIBOR-rente på snitt 2,8% i 2011.

Generell gebyrøkning på 5%. (Forutsatt at ikke gebyrene er knyttet til VAR eller sentrale bestemmelser)

Fagansvar 80 Skatt på formue og inntekt

Dette henger sammen med Inntektssystemet. Mao makroøkonomisk styring

fra Statens side. Våre egne inntekter avregnes mot den nasjonale skatteinngangen.

For 2011 er skatteandelen satt ned og rammetilskuddsandelen økt, sannsynligvis for å gi styrke til de endrede kostnadsnøkler, som dermed også forsterker dreiningen her.

For øvrig er skatteinngangen en konjunkturavhengig størrelse.

Fagansvar 84 Rammetilskudd

Vi følger KS' prognosemodell. For denne delen ligger det inne en inntektsutjevning som skal kompensere den enkelte kommune for større eller mindre skatteinngang på landsbasis enn ventet. Store inntektsforskjeller søkes utjevnet i IS. Lettdrevne kommuner "overfører" penger til tungdrevne. Mao skjer det en automatisk tilpasning av inntektsnivået fra statens side til den enkelte kommune. Kommuner med tilbakegang i folketallet taper straks penger på dette. Og mest taper de som mister de yngste (altså barnefamilier).

Kommunens anslag er pr 1.01.11, og selv om det kan se ut til at reduksjonen er stanset (midlertidig) burde tallet helst stige noe for at vi kan holde stand med de nye kostnadsnøkler. Prognosene på folketallsutviklingen så langt i 2010 ser heldigvis litt positive ut.

Fagansvar 85 Andre statlige overføringer

Merverdiavgift – kompensasjon

Budsjetteres på egne ansvarsområder hvor innkjøp skjer.

Momskomp som følge av investeringsutgifter skal inntektsføres i driftsregnskap. Flatanger følger et prinsipp med tilbakeføring til investeringsregnskap såfremt driftsregnskapet ikke har merforbruk (er i en underskuddssituasjon) Det minnes dog om at den enkelte kommune trekkes i IS for den fordel man ser ut til å ha med kompensasjonsreglene. Ergo er denne ordningen en tilsørt teknisk affære. For 2011 må det tilbakeføres minst 40% av kompensert mva fra inv.regn.. Dette gir en mulighet til å redusere låneopptaket noe. Men driftsdelen av kommunebudsjettet strammes tilsvarende.

Fagansvar 88 Pensjon/Premieavvik

Kommunen utgiftsfører ikke bare årets kjente pensjonsutgifter, men også en beregnet pensjonskostnad. Hittil har dette "premieavviket" vært positivt fordi vi betaler mer enn vi egentlig skal.. Men poenget her er at denne "inntektsføringen" i flere år har skjedd uten at det følger med penger; altså et tiltagende likviditetsproblem. Dette skal sikre en jevnere og riktigere fordeling av pensjonskostnadene over år er visst målet. Foreløpig har vi kun et oppsamlet premieavvik i balansen som ikke gir hensiktsmessig informasjon uten å vite at dette er ikke reelle fordringer (reell arbeidskapital). Foreløpig har altså målet om et jevnere pensjonskostnadsløp ikke slått til. Dette er tatt opp med KS.

Fagansvar 89 Avskrivninger

Har ingen resultateffekt annet enn virkningen for selvkostområdene. Derfor må artene 15901 og 15950 på disse områdene ses med i sammenhengen. Brukerne skal nemlig betale kostnadene knyttet til produksjon av disse tjenester. Budsjetteres ikke.

Fagansvar 90 Renter

For utgiftene gjelder en fordeling på flytende og faste vilkår. Våre lån er hovedsakelig i Kommunalbanken as. Vi valgte å holde andelen på flytende vilkår oppe pga det lave rentenivået. Det har absolutt vært riktig. Tiden nærmer seg for å vurdere noe mer faste vilkår. Det forutsettes en NIBOR-rente på 2,8% i snitt for kommende år.

For innskudd gjelder den avtale som nå skal inngås med hovedbank basert på 1 Mnd NIBOR , pr dato 1,7. I tillegg vil komme en margin sånn at et snittinnskuddsnivå på 2,6% for 2011 er 'trygt'..

Fagansvar 91 Avdrag

Ny og lengre tilbakebetalingstid for noen av lånene ble avtalt våren 2009. Avdragene må minst være på nivå med vurdert avskrivning for anleggsmidlene basert på disses verdier. Vi kan altså ikke ha lånegjeld uten også å ha gjenstående levetid for våre anleggsmidler iflg kommunel. §50 nr 7. (Etter den nevnte endring er vi dog fortsatt på trygg grunn og kan om nødvendig forlenge denne ytterligere) For 2005, 2009 og 2010 ble vi innvilget avdragsfrihet for en viss del av lånegjelden. Hovedårsaken er at de sterkt økende avdragsutgiftene pga høye låneopptak og kort tilbakebetalingstid gir et uforholdsmessig raskt press på driften generelt sett.

Nå er imidlertid nivået noe senket, men en ser behov for pånytt å vurdere nok et års avdragsfrihet for noe av gjelden.

Fagansvar 95 Fond – Avsetning/Bruk

Det anses ikke ønskelig å bruke av restbeholdningen av disposisjonsfond i annet enn krisetilfeller. Vi er imidlertid nå kommet inn i en svak stilling spesielt med tanke på utslaget av IS som nevnt foran.

Fagansvar 98 Overføringer fra driftsregnskapet

Her føres tilfeller hvor det bestemmes at driftsinntekter bør eller må brukes til investeringsformål. Dette kan skyldes spesielle tiltak bestemt av andre mynd..

Fagansvar 99 Årets regnskapsm. resultat

Føres kun ved regnskapsavslutning. Kan ikke budsjetteres.

Kommuneloven bestemmer at et budsjett skal være realistisk og vedtas i balanse.

3. Satsningsområder 2010:

Føringer økonomiplan:

Gjeldende økonomiplan for 2010 – 2013 setter følgende mål som er styrende for den økonomiske utvikling i kommunen:

1. Kommunens langsiktige lånegjeld skal ikke øke innenfor neste 4-års driftsperiode
2. I første omgang bringe det årlige netto driftsresultat opp på kr. 0,-, og innen utgangen av 4-års perioden kunne opparbeide en årlig reserve på 1% av driftsinntektene.
3. Ingen økning i ressursinnsatsen med hensyn til årsverk før en har oppnådd målsettingen i mål 2.
4. En skal gjennom å utøve stor tverrsektoriell tilpasning; Utnytte vakanser, naturlig avgang og reduksjon i antall nyansettelser, søke å unngå oppsigelser med bakgrunn i overtallighet.
5. Gjennomføre en kritisk vurdering med hensyn til hvor i kommunen en geografisk skal gi et tjenestetilbud innenfor oppvekstsektoren.

6. Stimulere tiltak som øker jobbnærvær, samt letter rekruttering.

Statlige føringer:

- Bedriftshelsetjeneste for helse- og undervisningspersonell (Ikke implementert enda)
- Økt bemanning i omsorgsyirket (Jfr. omsorgsplan 2015)
- Styrking av barnevern
- Styrking av kompetanse vedr. forebygging av livsstilsykdommer, forberedelse samhandlingsreform
- Deltidsreformen, brannmannskap.

Kommunale fokusområder:

(Når det gjelder nærmere spesifisering av den enkeltes virksomhets årsplaner, henvises til strategiplaner. I budsjettet er det under punkt årsplaner pr. fagansvar kun tatt med endringer med budsjettmessig konsekvens/evt. endret aktivitet i forhold til tidligere og som er planlagt i 2011.)

- Bringe aktivitet og tjenesteproduksjon på et "bærekraftig" økonomisk forsvarlig nivå
- Oppretthold gode og forsvarlige tjenester der det legges vekt på å skape stabilitet og trygghet i grunntjenestene.
- Gjennom lokale prioriteringer, samt i fellesskap med nabokommuner, legge strategier og gradvis implementere nødvendige tiltak for å møte de utfordringer samhandlingsreformen gir.
- Sette fokus på befolknings- og samfunnsutvikling i tråd med mål og tiltak satt i vedtatt kommuneplanens samfunnsdel.
- Rullere inkluderende arbeidsliv-mål og tiltak, med kontinuerlig oppfølging

4. Investeringsbudsjettet

Ut fra føringer satt i økonomiplan skal ikke lånegjelden øke i den neste 4-års periode. Investeringsbudsjettet legger opp til en total investeringsramme på kr. 4,560 mill.

I h.h.t. nye regnskapsforskrifter for kommunene skal investeringsbudsjettet være årlig på linje med driftsbudsjettet. Dette betyr at alle tidligere budsjetterte investeringsprosjekt fra tidligere år, som ikke er gjennomført pr. 31.12. må budsjetteres på nytt hvis kommunestyret vil at de skal realiseres. I årets investeringsbudsjett inneholder flere slike tiltak, som tidligere er lånefinansiert. Dette betyr at planlagte investeringer for 2011 krever et lånebehov på kr. 3,5 mill (evt. 3,3 mill hvis en får uttelling på spillemidler til investeringsprosjektet på sentralidrettsanlegget). Det er ikke budsjettert med at deler av investeringene skal finansieres over drift.

I driftsbudsjettet er det budsjettert med en avdragsinnbetaling på langsiktig lånegjeld på kr 3,762 mill (da er det også tatt høyde for kr. 400.000 i avdragsuttsettelse).

Dette betyr at vi opprettholder "handlingsregelen" fra økonomiplanen om at ikke lånegjelden skal øke.

Budsjett - 2011 – Investering

Miljøbygget

- Laboratorium/ legekontor	kr.	300.000
- Ny hovedinngang/evt. rehab. depotarkiv	kr.	500.000

Veg

- Bakkan (planlegging)	kr.	300.000
- Omlegging vei Stranda	kr.	300.000

Bygg

- ENØK/Ny varmekilde	kr. 300.000
- Vangan barnehage, rehabilitering/ny varmekilde	kr. 1.400.000
- Vik sentralidrettsanlegg, rehabilitering garderobes/	
Nytt varmeanlegg og ventilasjon	kr. 600.000
- Nytt varmeanlegg/ventilasjon PO-tun	Kr. 700.000

Utstyr

- Ny gressklipper (Lån dekkes av VAR-område)	kr. 160.000
--	-------------

<u>Totalt</u>	<u>Kr. 4.560.000</u>
---------------	----------------------

Saker som kan bli fremmet som budsjettjusterings saker i 2011, forutsatt at de ikke blir realisert i inneværende år (Er budsjettet i 2010 og finansiert):

Trygdheim, leilighet 4 (rehabilitering kjøkken og bad)	kr. 200'
---	----------

Brønnbo, sokkel (rehabilitering, ny enhet)	kr. 270'
---	----------

Aktuelle/kjente investeringsoppgaver som utsettes til senere år;

- Nytt flerbohus, Lauvsnes
- Rehabilitering barnehagebygning Vik
- Rehabilitering kommuneveier
- Videreutvikling Storlavika industriområde
- Uteområder – PO-tunet, skole, hall
- Havner/bakarealer
- Utbygging PO-tunet? (Strategi legges i 2011)
- Vei Bakkan
- Kloakk Øra
- Erverv av grunn til utbyggingsformål
- Stedsutviklingsprosjekter
- Enøk Miljøbygget
- Nærvarmeanlegg, Lauvsnes

5. Driftsbudsjettet

Som inngang til budsjettprosessen for 2011 ble det tatt utgangspunkt i pris- og lønnsvekst justert 2010-nivå på tjenestene. Dette dokumenterte et gap mellom inntekter og utgifter på ca. kr. 4,1 mill. Altså skulle 2010-aktiviteten ha vært videreført inn i 2011 ville dette ha medført et merforbruk på driftsbudsjettet for 2011 på ca. 4,1 mill kroner.

I budsjettprosessen er det funnet innsparingstiltak/inntektsøkninger på i alt 1,9 mill kroner i virksomhetene, og dette er synliggjort i årsplanene pr. fagansvar. I tillegg er det lagt inn inntektsøkning gjennom å øke skattesatsen på eiendomsskatt på verk og bruk med 2 promille – noe som utgjør ca. kr. 430.000,-, samt en avdragsutsettelse på lånegjeld med kr. 400.000,-. Resterende foreslås dekt inn gjennom bruk av disposisjonsfond. Dette betinger at vi i løpet av 2011 er helt avhengig av å finne nye innsparinger/evt. inntektsøkninger i størrelsesorden kr. 1,4 – 2 mill med virkning fra 2012.

Innenfor oppvekstsektoren er det budsjettert med enkelte innsparingstiltak som i 2011 kun oppnår i underkant av halvårsvirkning i 2011, dette på grunn av at tiltakene følger barnehage-/skole-året. Med en videreføring av disse tiltak i 2012, vil en ytterligere oppnå en senking av kostnadsnivået i 2012 på ca kr. 350.000 på grunn av helårsvirkningen.

En klarer foreløpig ikke å se ytterligere innsparingstiltak uten vesentlig fare for nedbemanning gjennom oppsigelser. Dette vil selvsagt presse tjenestenivå og kvalitet ytterligere. Ut fra at vi innehar en rekke arbeidstakere i nøkkelfunksjoner i kommunen som nærmere seg pensjonsalder, anses det som uheldig å gi avkall på arbeidskraft gjennom økonomisk relatert nedbemanning som vi om få år vil ha bruk for. Dette må også ses i lys av at vi utgangspunktet ut fra fagmiljø og geografi må forvente større utfordringer enn i mer sentrale strøk i forbindelse med nyrekruttering, spesielt i oppvekstsektoren og i en del stabs- og administrative stillinger. Denne utfordring støttes av politiske føringer satt i gjeldende økonomiplan 2010 – 2013 som lyder: *"En skal gjennom å utøve stor tverrsektoriell tilpasning; Utnytte vakanser, naturlig avgang og reduksjon i antall nyansettelser, søke å unngå oppsigelser med bakgrunn i overtallighet."*

Dette betyr at en legger opp til å møte økonomiske utfordringer i 2011 uten å måtte gå til økonomiske relaterte oppsigelser av arbeidstakere. Samtidig utnyttes muligheten for økonomiske innsparinger gjennom å flytte arbeidsressurs internt i kommunen ved ledighet i stillinger.

Slik som i de siste to år har driftsbudsjett for 2011 tatt inn over seg utfordringen med at det blir færre barn og unge, samtidig med at andelen eldre og pleietrengende øker. Foreliggende driftsbudsjett legger ut fra opp til at de samlede økonomiske ressurser omfordres mellom hovedansvarsområdene. Dette medfører at hovedansvarsområde 3; Helse og omsorg kommer styrket ut i forhold til de andre hovedansvarsområder. I og med at kommunen er nødt til å tilpasse seg en realnedgang i kommunens frie inntekter for andre år på rad, fører dette dessverre til at vi må også avvikle og å redusere tjenester som ikke er lovpålagte innenfor andre områder.

Budsjettet fremmes med en avsetning av en felles pott for forventet lønnsøkning i 2011 (kr. 2.340.000) og kostnad i forbindelse med innføring av bedriftshelsetjeneste (kr. 130.000). Denne pott er foreløpig lagt i hovedansvarsområde 1, og vil bli fordelt mellom ansvarsområdene i løpet av 2011.

Foreliggende budsjett medfører:

- Lovpålagte oppgaver og tjenester sikres, samt legger grunnlag for at en fortsatt opprettholder en høy kvalitet på disse.
- Gir fortsatt utfordringer m.h.t. å bringe den kommunale økonomi til et økonomisk bærekraftig nivå enten gjennom videre kostnadsreduksjoner og/eller inntektsøkninger.

Ut fra ulike forhold som tidligere er angitt, må vi forvente at tilsvarende kostnadsreduksjoner også må gjennomføres i forbindelse med budsjettbehandlingen 2012. Dette under forutsetning av at ikke kommunestyret fatter vedtak som kan bidra til å øke inntektsnivået.

Budsjettramme på hovedansvarsnivå 2011.

Her er regnskapstall for 2008 og 2009 samt budsjettall for 2010 og 2011. Tall i 1000.kroner.

	2008	2009	2010	2011
HO 0, Sentrale styringsorganer	1472	1312	1324	1330
HO 1, Fellesutg., stab, støtte	6221	6123	6289	8457*
HO 2, Oppvekst, kultur	16010	15932	16486	19325*
HO 3, Helse, omsorg mv	25349	26232	28687	29282
HO 4, NMT	8106	7064	7492	7000
HO 5, Kirkelige formål	939	1007	991	1018
HO 8, Skatter, rammetilskudd mv	-61070	-66549	-65006	-70437
HO 9, Renter, avdrag, anvendelse	3349	6241	3738	4025
Resultat	376	2638	0	0

Merknad:

HO 1: I dette ansvarsområde er det innlagt felleskostnad for innføring av bedriftshelsetjeneste og lønnsvekst for hele organisasjonen i 2011.

HO 2: Tidligere øremerkede tilskudd til barnehager er nå fra statens side lagt inn i rammeoverføringen for kommunene.

6. Nærmere beskrivelse av hvert hovedansvar inndelt i fagansvar:

Når det gjelder nærmere spesifisering av den enkeltes virksomhets årsplaner henvises til strategiplaner. I budsjettet er det under punkt årsplaner kun tatt med endringer med budsjettmessig konsekvens/evt. endret aktivitet i forhold til tidligere (2010) og som er planlagt i 2011.

6.1 Hovedansvar 0; Sentrale styringsorganer

6.1.1 Beskrivelse av virksomheten:

Området omhandler drift av politiske utvalg og råd, lønn og honorarer til politikere og partistøtte. Kommunens lovpålagte kontrollvirksomhet ligger også inne i dette område.

6.1.2 Ressursinnsats pr. fagansvar:

Regnskapstall for 2009, budsjettall for 2010 og 2011. Alle tall i 1000-kroner.

	2009	2010	2011
Fagansvar 00, Sentrale styringsorganer	1095	1138	1086
Fagansvar 02, Styringsorganer	113	186	189
Fagansvar 03, Interkommunalt samarbeid	4	0	0
Fagansvar 04, Valg	59	0	55
Fagansvar 05, Partistøtte	42	0	0
Som hovedansvar 0	1312	1324	1330

6.1.3 Årsplan pr. fagansvar:

Fagansvar 00, Sentrale styringsorganer.

Samme frekvens på møter som i 2010. En forutsetter en videreføring av frekvens på kveldsmøter i politiske utvalg. (Minimum 50% av møtevirksomheten skal gjennomføres etter kl. 16.00.) I forhold til 2010 budsjettet er budsjetterte kostnader til møtegodtgjørelse og vederlag for tap arbeidsfortjeneste redusert med kr. 28.000,-.

Fagansvar 02, Styringsorganer:

I forhold til kontrollutvalgets budsjett, reduseres kursavgifter og oppholdsutgifter med kr. 15.000,-. Ellers ingen endringer.

Fagansvar 03, Interkommunalt samarbeid:

Forventes ingen samarbeidstiltak som utløser aktivitet innenfor dette hovedansvar.

Fagansvar 04, Valg:

Her er det budsjetterte kostnader i forbindelse med gjennomføring av kommunevalg høsten 2011

Fagansvar 05, Partistøtte:

F.o.m 1.1.06 overtok fylkesmennene de oppgaver som kommune og fylkeskommune tidligere hadde med å betale ut statlige tilskudd til kommune- og fylkespartiene. Dette er hjemlet i partiloven og

kommunal finansiering er ikke lovpålagt. Tiltaket ble avvirket fra og med 2010, og foreslås heller ikke for 2011. Innsparing kr. 42.000.

6.2 Hovedansvar 1, Fellesutgifter, stab, støtte:

6.2.1 Beskrivelse av virksomheten:

Samordne og koordinere kommunens virksomhet på alle områder
Tilsyn med den samlede kommunale drift
Felles organisasjonsutvikling og personalarbeid
Kommunal informasjon
Overordnede og strategiske planer
Nødvendig saksbehandling
Økonomiplan, årsplan og budsjett
Regnskap og økonomiforvaltning
Drift av eiendomsskattekontor
Lønnsutbetaling og lønnsregnskap
Forvaltning og innkreving av kommunale formidlingslån
Driftsansvar IT anlegg, systemer og applikasjoner

6.2.2 Ressursinnsats pr. fagansvar:

Regnskapstall for 2009 budsjettall for 2010 og 2011. Alle tall i 1000-kroner.

	2009	2010	2011
Fagansvar 10, Fellesutgifter	870	972	1012
Fagansvar 11, Diverse prosjekter	676	172*	42*
Fagansvar 12, Sentraladministrasjon	4199	4825	4723*
Fagansvar 13, Revisjon	265	290	300
Fagansvar 14, Tap på fordringer etc.	113	30	40
Fagansvar 17, Avsetninger	0	0	2340*
Sum hovedansvar 1	6123	6289	8457

* = For 2010 ligger en inntekt på eiendomsskatt innenfor fagansvar 11. Fra og med 2011 er inntektssiden fra eiendomsskatten flyttet til hovedansvarsområde 8, men kostnadene til forvaltning er fortsatt men i fagansvar 11.

I fagansvar 12 ligger en fellespott for hele organisasjonen på kr. 130.000 som er kostnadsdekning til bedriftshelsetjeneste.

I Fagansvar 17 er det avsatt en felles pott for hele kommunen til forventet lønnsvekst i 2011 inkl. konsekvens fra lokale lønnsforhandlinger høst 2010. Denne pott på totalt kr. 2.340.000 vil av rådmannen bli fordelt til de ulike ansvarsområder i løpet av 2011.

6.2.3 Årsplan pr. fagansvar:

Fagansvar 10, Fellesutgifter:

Området inneholder kun driftsutgifter ekskl. lønn. Omfanget videreføres på 2010 – nivå.

I forhold til opprinnelig budsjettforslag for 2010 reduseres budsjettert kostnad for velferdstiltak for ansatte med kr. 25.000, samtidig med at det budsjetteres inn midler til felles opplæringstiltak med kr. 30.000,-. I henhold til tidligere politiske vedtak budsjetteres inn kostnader til kontingenter for følgende fellestiltak med til sammen kr. 28.000,-:

Region Namdal, Nettverk for kystkommuner, Internasjonal koordinator og Landssammenslutningen for Norske Vindkraftkommuner.

Fagansvar 11, Diverse prosjekter:

Området inneholder forvaltningskostnader i forbindelse med drift av eiendomsskatteordningen. Inntektssiden fra eiendomsskatten på verk og bruk er postert på hovedansvar 8.

Området inneholder også kostnader til restfinansiering av flytebryggeanlegg på Vik i henhold til kommunestyrevedtak på kr. 100.000, samt restfinansiering på tidligere innvilgete startpakker for ungdom, 3 tiltak a kr. 180.000. Alt dette finansieres ved bruk av disposisjonsfond i tråd med tidligere politiske vedtak. Ordningen om startpakke for ungdom ble avviklet i 2010.

Fagansvar 12, Sentraladministrasjon:

I h.h.t. vedtak i administrasjonsutvalget utvides servicekontortjenesten med 20% stillingshjemmel til også å tilby skolesekretærfunksjon i samme stillingsandel. Denne ekstrakostnad refunderes gjennom en internoverføring fra hovedansvarsområde 2.

Budsjetterte kostnader til juridisk bistand og kjøregodtgjørelse er redusert med til sammen 13.000 i forhold til 2010 budsjettet.

Rådgiverstillingen og 20% stillingshjemmel på servicekontoret er inndratt jfr vedtak i administrasjonsutvalget og inngår ikke i 2011 budsjettet.

I begynnelsen av 2011 forutsettes innført bedriftshelsetjeneste i kommunen i h.h.t. forskrift.

Kostnader til dette, kr. 130.000 inngår i dette fagområde.

Fagansvarsområdet innbefatter også felles IT-utgifter for hele organisasjonen. Dette kjøpes fra Namsos kommune og Midtre Namdal samkommune. Grunnet oppgraderinger får vi her en kostnadsvekst på vel kr. 100.000 i forhold til 2010.

Fagansvar 13, Revisjon:

I henhold til kontrollutvalgets budsjettforslag.

Fagansvar 14, Tap på fordringer etc.:

Budsjetteres ut fra forventet innteksttap og økes med kr. 10.000 i forhold til 2010.

Fagansvar 17, Avsetninger:

I Fagansvar 17 er det avsatt en felles pott for hele kommunen til forventet lønnsvekst i 2011, 3,25%, inkl. konsekvens fra lokale lønnsforhandlinger høst 2010 som dras med inn i 2011. Denne pott på totalt kr. 2.340.000 vil av rådmannen bli fordelt til de ulike ansvarsområder i løpet av 2011.

6.3 Hovedansvar 2, Oppvekst, kultur

6.3.1 Beskrivelse av virksomheten

Området omhandler drift av barnehagene, skolene, skolefritidsordning, andre undervisningsformål, musikk- og kulturskolen, biblioteket, museet, bygdekinoen, idrett og friluftsliv, bygdebøker, UKM, flerbrukshallen, ungdomsklubben og andre kulturformål.

Lovverk og forskrifter fastsetter hvilke tjenester oppvekst- og kultursektoren skal yte.

6.3.2 Ressursinnsats pr. fagansvar

Regnskapstall for 2009, budsjettall for 2010 og 2011. Alle tall i 1000-kr.

	Ansvarsområder	2009	2010	2011
2.1	Oppvekst- og kulturkontoret	476	469	801*)
2.2	Grunnskole	12.268	12.705	12 741
2.3	Andre undervisningsformål	40	-20	8
2.4	Barnehager og fritidshjem	1.175	1.220	3 639**)
2.5	Skolefritidsordning (SFO)	440	388	461
2.6	Kommunal musikkskole	550	658	579
2.7	Bibliotek	255	291	299

2.8	Andre kulturformål	728	776	797
	Netto driftsutgifter	15.931	16.486	19.325

Merknader:

*) Lønn og sosiale utgifter oppvektssjef er lagt inn med 100% på ansvar 2.1. I budsjett 2009 og 2010 var lønnsposten fordelt på flere ansvar.

***) Fra og med 2011 inngår tidligere statstilskudd i rammeoverføringen til kommunene.

6.3.3 Årsplan pr fagansvar

Generelt:

- Føringer gitt fra rådmannen i forhold til lønn og sosiale omkostninger er lagt til grunn. Utgangspunkt for budsjett 2011 er budsjett med budsjettjusteringer fra 2010, regnskapstall hittil i 2010, øremerka tilskudd inn i rammen, og tidligere politiske vedtak om nye tiltak.
- Det er et meget stramt forslag til driftsbudsjett som legges frem.

Fagansvar 21, Oppvekst- og kulturkontor:

For oppvekst- og kulturkontoret er det lagt inn i budsjettet følgende reduksjoner:

- Reduksjon i driftsmidler (unntatt lønn og sosiale utgifter). Innsparing kr. 15.000.

Fagansvar 22, Grunnskole:

Fagansvar 22 omfatter grunnskolen felles, Lauvsnes skole og Utvorda skole. Grunnskolen felles omfatter bl.a. skoleskyss, spesialundervisning, kjøp av elevplasser, pedagogisk-psykologisk tjeneste, MNR-samarbeid og fellestiltak for skolene.

For grunnskolen felles er det lagt inn i budsjettet følgende endringer:

- Skoleskyss er redusert som følge av redusert barnetall.
- Utgifter til kjøp av skoleplasser i andre kommuner er gjennomgått. Det er ikke lagt inn budsjettmessig dekning for at det kan kjøpes plasser for flere elever enn de som nå har vedtak om dette.
- Ny 20% stilling som spes.ped.koordinator for å øke kompetanse og plankvalitet i alle enhetene hvor kommunen har ansvar for spesialundervisning. Det forventes samtidig en liten nedgang i utgifter til spesialundervisning som følge av bedre planer og oppfølging.
- Økt innsats innenfor PPT, for å redusere ventetida for utredning
- Korpset dekker selv 10 000,- kr av godtgjørelse til korpssjef.

For Lauvsnes skole er det lagt inn i budsjettet følgende reduksjoner:

- Fra 01.08.2011 forutsettes en reduksjon på 9,3 rammetimer, ca 40% lærerstilling. Dette betyr reduserte muligheter for deling i grupper og tolærersystem. I tillegg redusert assistentressurs med 10% stilling, og en liten nedgang i administrativ ressurs som følge av redusert elevtall. Reduksjon i driftsmidler (arter unntatt lønn og sosiale utgifter) i forhold til budsjett 2010.
- Det er lagt inn 20% stilling som skolesekretær fra 01.01.11.
- Skolemåltidet opphører fra 01.01.11, innsparing 20% assistentstilling.
- Det er foretatt en liten reduksjon i driftsposter utenom lønn og sosiale utgifter.

For Utvorda oppvekstsenter er det lagt inn i budsjettet følgende reduksjoner:

- Skoledelen av oppvekstsenteret videreføres som i 2010. Elevtallet øker fra 10 til 12 høsten 2011.
- Skolemåltidet opphører fra 01.01.11. Innsparing 10% assistentstilling i barnehagen, da ansatte i barnehagen organiserer måltidet.

Fagansvar 23, Andre undervisningsformål:

Budsjettforslaget bygger på en videreføring av denne opplæringen fra 2010. Det er lagt inn egenbetaling for deltagere som ikke er rettighetshavere. For deltagere med rett til norskopplæring etter introduksjonsloven, er opplæringen gratis. Kommunen får øremerka grunntilskudd og aktivitetstilskudd som dekker utgifter utover egenbetaling.

Fagansvar 24, Barnehager og fritidshjem:

Som det framgår av kommentarer til pkt. 6.3.2 er tidligere øremerka midler til barnehage lagt inn i rammetilskuddet fra 01.01.2011. I forbindelse med at Regnbuen barnehage ble nedlagt sommeren 2010, ble Vangan utvidet til 3-avdelings barnehage fra 01.08.2010. Pga. redusert barnetall er det lagt inn en reduksjon fra 3 til 2 avdelinger fra 01.08.2011.

Solbakken barnehage videreføres, men pga. lavt barnetall overføres en liten stillingsressurs fra barnehagen til SFO og skolen.

Egenbetaling reguleres av fastpris, og det forutsettes ingen endring i satsene, unntatt for pris for "kjøp av ekstra dag" som økes med 5%. Reviderte vedtekter for barnehagene er til politisk behandling i desember 2010.

Også for barnehagene er det lagt inn en liten reduksjon i driftsposter utenom lønn og sosiale utgifter.

Fagansvar 25, SFO:

Skoleåret 2010-2011 er det en prøveordning med SFO ved Utvorda oppvekstsenter. Ordningen tilbys i samarbeid med barnehagen. Det er 100% oppslutning om tilbudet. Fra 2011 øker målgruppen fra 3 til 5. Tilbudet videreføres fra høsten 2011 ved at stillingsressurser overføres fra barnehagen.

For SFO ved Lauvsnes skole er det lagt inn en økning på 5 % stilling fra 01.01.2011. Ressursen brukes til å styrke bemanninga fra 1 til 2 ansatte den siste halvtimen på slutten av dagen, da relativt mange barn bruker tilbudet helt til kl 16.00. Prøveordning med åpning fram til kl. 16.30 opphører da det er få som bruker dette tilbudet.

Egenbetalinga øker med 5% fra 01.01.2011. Ordningen med søskenmoderasjon opphører fra 01.08.2011.

Fagansvar 26, Kommunal musikkskole:

Inneværende skoleår er det 54 elever i musikkskolen. Det er ikke forutsatt endringer i elevtall av betydning fra 2011. Det var i budsjett 2010 lagt inn 97 000 kr i lønn midlertidige stillinger. Dette er redusert med 77 000 kr i budsjett for 2011. Det tilsier at det ikke er plass til å utvikle nye tilbud i musikkskolen kommende år, uten at det foretas andre endringer/innsparinger. Det står igjen en restpost på 20 000 kr til "nysirkus" en egenandel som var nødvendig for å utløse ekstern prosjektfinansiering.

9 elever har i dag tilbud om musikkskoleundervisning på Vik, mens 9 elever i musikkskolen som bor på Vik eller er elever ved montessoriskolen, får musikkskoletilbud på Lauvsnes. Montessoriskolen har fra 01.01.2011 krevd en husleie på 1000 kr pr mnd for den ettermiddagen i uka musikkskolen bruker lokaler i kjelleren på den gamle skolefløya. Bruken av lokaler i montessoriskolen bygger i utgangspunktet på en muntlig avtale om gratis husleie mot at skolen fritt kan bruke musikkskolens instrument. Lokalene er for øvrig vurdert av helsekonsulenten som uegna til undervisningsrom.

Det er ikke lagt inn midler til husleie fra 01.07.2011. Tilbudet er forutsatt gitt på Lauvsnes og Utvorda fra august 2011. Pga. reduksjon i barnetall har det vært en liten nedgang i elevtallet de siste åra. Det er samtidig et økt krav til kvalitet og tilgjengelighet når det gjelder instrumenter og utstyr. Ved en samling av aktiviteten vil en utnytte knappe ressurser til fornying av instrumenter bedre ved at flere får tilgang til

det. En samling av elevene på Vik-Lauvsnes vil også bidra til utvikling av tilbudet gjennom samspillgrupper som vil kunne gi elevene nye utfordringer, samtidig som det gir plass til å utvikle flere tilbud.

Driftsposter utenom lønn og sosiale utgifter er også her gjennomgått og redusert. Egenbetalinga er økt med 5 % fra 01.01.2011.

Fagansvar 27, Bibliotek:

Budsjettforslaget bygger på samme aktivitetsnivå som i 2010. Det er lagt inn en liten økning for å kunne være med på felles oppdatering av datasystem sammen med de andre Namdalskommunene.

Tilsvarende som for alle andre ansvarsområder innenfor område 2 er driftsposter utenom lønn og sosiale utgifter gjennomgått og redusert.

Fagansvar 28, Andre kulturformål:

Området er i hovedsak videreført fra 2010, men alle driftsposter er gjennomgått, og til sammen redusert med 41 000 kr. Dette har generelt gitt mindre handlingsrom, og ikke gitt plass til noen nye tiltak utover dagens. Det er avsatt 6 000 kr til kulturpris. 3-årig prosjekt med folkehelsekoordinator videreføres i samsvar med partnerskapsavtale innenfor folkehelsearbeidet.

6.4 Hovedansvar 3, Helsevern, sosiale tjenester, pleie og omsorg

6.4.1 Beskrivelse av virksomheten

Planområdet er delt i følgende programområder/fagansvar:

- Fagansvar 31 Helse, sosial og omsorgskontoret
- Fagansvar 32 Legetjeneste/legevakt
- Fagansvar 33 Fysioterapitjenesten
- Fagansvar 34 Helsestasjon, jordmor m.v
- Fagansvar 35 Sosiale tjenester/bistand
- Fagansvar 36 Barnevern
- Fagansvar 37 Pleie- og omsorg

Planområde 3 har ansvar for forvaltning av kommunens helse-, sosial-, barnevern- og omsorgstjeneste. Lovverk og forskrifter fastsetter hvilke tjenester og tiltak helse-, sosial, barnevern og omsorgssektoren skal yte. Kommunen skal fremme folkehelse, trivsel og gode sosiale og miljømessige forhold, og har ansvar for å gi befolkningen et tilfredsstillende tjenestetilbud.

6.4.2 Ressursinnsats pr. fagansvar

Regnskapstall for 2009, budsjettall for 2010 og 2011. Alle tall i 1000-kroner.

	2009	2010	2011
Fagansvar 31, Helse, sosial, omsorgskontor	838	907	870
Fagansvar 32, Legetjeneste, legevakt	1.837	2.085	2.110
Fagansvar 33, Fysioterapi	349	619	779
Fagansvar 34, Helsestasjon m.v.	429	542	543
Fagansvar 35, Sosiale tjenester/bistand	1.037	1.212	1.284
Fagansvar 36, Barnevern	581	601	602
Fagansvar 37, Pleie og omsorg	21.163	22.721	23.094
Sum hovedansvar 3	26.232	28.687	29.282

Merknad: Området har en økning i sitt budsjettforslag fra 2010 til 2011 på kr. 595 00

6.4.3 Årsplan pr. fagansvar

Generelt:

- Som utgangspunkt for budsjett 2011 er budsjett med budsjettjusteringer fra 2010 lagt til grunn. Føringer er gitt fra rådmannen i forhold til lønn og sosiale omkostninger.
- I vedtatt strategisk plan for området er det anført aktiviteter/tiltak som er påstartet eller pågår i 2010 og for den kommende 4-års periode. De fleste av tiltakene er mulig å gjennomføre gjennom ordinær drift, mens noen av tiltakene forutsetter tilføring av midler. Styrking av årsverk og midler til kompetansehevende tiltak er det som er prioritert som viktige satsingsområder blant annet med tanke på samhandlingsreformen. Tiltakene forutsettes at det blir en økonomisk styrking.
- 2011 vil dreie seg mye om forberedelse og implementering av samhandlingsreformen. Dette er utfordringer som vil være knyttet til flere av de ulike ansvarsområdene innenfor etaten. Det meste av utfordringene er knyttet til på hvilke områder vi skal samhandle med resten av regionen for å kunne gi et tjenestetilbud som er til det beste for innbyggeren i Flatanger. Nytt lovverk innenfor området vil også kunne gi kommunale utfordringer med tanke på hvordan Flatanger kommune skal kunne løse fremtidige lovpålagte oppgaver.
- Inntekter; det er gitt føringer om 5 % økning innenfor de områder som vi kan styre lokalt. Det fremmes egen sak om egenbetalingssatser. I budsjettforslaget er det forutsatt denne økningen på inntektene.
- Det er utarbeidet konsekvensanalyse for de ulike tiltakene som administrasjonen har blitt bedt om å se på.
- Det er ett stramt budsjettforslag, ikke minst med tanke på en eventuell reduksjon i senger ved Helseforetaket og gjennomføring av Samhandlingsreformen.

Fagansvar 31, Helse, sosial, omsorgskontor:

- Aktiviteten i 2010 er fremskrevet til 2011.
- Utgifter til bedriftshelsetjeneste er overført til sentraladministrasjonen og forvaltes fra ett felles område derfra.
- Nytt tiltak som er lagt inn er utgifter knyttet til implementering av samhandlingsreformen. Flatanger kommune har gjennom rammeoverførigene fått tilført kr 86 000 for 2011 som skal benyttes til implementering/forberedelse av samhandlingsreformen. I tilknytning til innfasing av reformen deltar Flatanger kommune sammen med de øvrige kommunene i MNS og Osen i et prosjekt som jobber med ulike underprosjekter som skal gjennomføres i forbindelse med reformen (Helhetlige Helsetjenester i MNS). Pengen er tenkt til finansiering av deltakelse i enkeltprosjekter som Flatanger kommune ønsker å delta i.
- Innenfor dette fagansvaret er det for 2011 opprettet en inntektspost som forutsetter finansiering av kompetansehevende tiltak. Her er forutsatt inntektsført midler fra fylkemannen, KS og OU midler.

Fagansvar 32, Legetjeneste, legevakt:

- Aktiviteten i 2010 er fremskrevet til 2011.
- Årsak til økning sett i forhold til 2010 har sammenheng med økte kostnader i forbindelse med legevakt samt sentrale endringer i satser på basistilskudd og praksiskompensasjon.
- Kjøp av tjenester kommuneoverlege blir belastet dette område
- Legevaktstjenesten omfatter deltagelse i LINA-vaktordningen, MNR-legevaksordningen samt "legevaktsbordet" – AMK-sentralen.

Fagansvar 33, Fysioterapi:

- Aktiviteten i 2010 er fremskrevet til 2011, men med helårseffekt av nyopprettet driftstilskudd.
- Endringer i driftstilskuddsordningen har medført at driftstilskuddets størrelse fra og med 2010 er økt.
- Det er lagt inn kostnader til opprettholdelse av ett parti med varmebadning. Det er fra november 2010 frem til påsken 2011 lagt inn en prøveordning på å gi dette tilbudet i egen kommune.
- Flatanger kommunes andel i tilknytning til Namdal Rehabilitering er også lagt inn under dette området. Dette blir dyrere i 2011.

Fagansvar 34, Helsestasjon m.v.:

- Aktiviteten i 2010 er fremskrevet til 2011.
- Stillingsressursen retter seg også en del mot barnevernsområdet.
- Kjøp av jordmortjenesten i henhold til inngått avtale med Helseforetaket.

Fagansvar 35, Sosiale tjenester/bistand:

- Aktiviteten i 2010 er fremskrevet til 2011.
- Satsene for økonomisk sosialhjelp er utendret.
- Øremerket tilskudd kvalifiseringsstønad opphører fra 2011 og går inn i kommunens rammeoverføring. Dette er en av årsakene til økning innenfor dette området.
- Lovendring i forhold til krisesenter medførte en endring i finansiering av dette tilbudet fra 2011. Vedtatt en styrking i PS 44/2010, et nytt tiltak som det er tatt høyde for i budsjettforslaget. Når det gjelder drift av ulike krisesenter har kommunen et ansvar for medfinansiering. Dette gjelder blant annet Krisesentret, Senter mot Incest og Overgrepsmottaket.

Fagansvar 36, Barnevern

- Det er videreført en post for kjøp av tjenester fra andre kommuner. Dette for at det i enkelte situasjoner og saker kan bli nødvendig med bistand fra andre.
- Tiltaksbudsjettet er uendret fra 2010 til 2011.

Fagansvar 37, Pleie og omsorg:

- Dette området omfatter
 - Pleie- og omsorgsadministrasjon(3700)
 - Flatanger pleie- og omsorgstun(3710)
 - Flatanger hjemmesykepleie(3720)
 - Tjenesten for funksjonshemmede(3750)
- Aktiviteten i 2010 er fremskrevet til 2011. I dette ligger at en del tjenestetilbud reduseres/opphever i forbindelse med ferie og fravær.
- Lærling; Lærlingen er foreslått tatt ut med helårsvirkning. Målet er å få denne inn fra 2012.
- Matbudsjettet er styrket ut fra at maten også blir dyrere.
- Fortsatt fokus og aktiv jobbing med jobbnærvær/IA-arbeid. Det er lagt opp til at en i forbindelse med dette skal søke på midler gjennom blant annet NAV systemet. Det er innenfor den rammen som er gitt av rådmannen foretatt en omdisponering av midler slik at området skal være bedre i stand til å møte fremtidens utfordringer med tanke på planlegging og implementering av samhandlingsreformen. Det er fagressursen som skal styrkes. Dette er beskrevet som et plusstilltak med en ønsket tilføring av nye midler tilsvarende 1 årsverk. Det ble med kommunens rammer ikke mulig å realisere. Området har sett på muligheten for en omdisponering innenfor en del av budsjettpostene får å legge til rette for en styrking med halvparten av det som var beskrevet som behovet. Styrkingen fordeler seg mellom Flatanger pleie- og omsorgstun, hjemmesykepleien i første omgang. De omdisponerte midlene skal benyttes til ekstrainnleie i forbindelse med faglig styrking av tjenestene.

6.5 Hovedansvar 4, Næring, miljø, teknisk

6.5.1 Beskrivelse av virksomheten

Virksomheten er politisk ledet av hovedutvalget for Næring, Miljø og Teknisk (NMT) som består av 7 medlemmer. Utvalget har 8 -10 møter i året.

I tillegg er det en egen fast plan- og byggekomité som etaten har sekretariatsfunksjonen for.

Vi har forvaltnings ansvar for plan- og bygningsloven, brannloven, forurensningsloven, havneloven, vegloven, matrikkelloven, jordlov, skoglov, konsesjonsloven, lov om motorferdsel i utmark, odelslov, vassdragslov, viltloven og innlandsfiskeloven.

Etaten har ansvaret for kommunens utbyggingsoppgaver innen nybygg og anlegg, som er prioritert i eget investeringsbudsjett, j.fr. kap. 4.

Vi har også ansvaret for all saksbehandling for forannevnte lover, forvaltningen av kommunens bygg og kommunaltekniske anlegg. Flatanger brann- og redningsvesen er også en del av etatens virkeområde.

Administrativt er avdelingen styrt/ledet med interne postmøter, vaktmestermøter, renholdsmøter, avdelingsmøter og medarbeidersamtaler. I tillegg er det regelmessige ledermøter og næringsmøter med andre i kommunen. Totalt er det 13,2 stillingshjemler fordelt på 40 ansatte hvor 26 er tilknyttet brannvesenet (0,3 – 1,6 % stillinger). Det er tre ingeniørstillinger, en merkantil/saksbehandlingsstilling i 80 %, veileder landbruk/næring i 90% og 10 renholder- /vaktmester- stillinger.

Planområdet er delt i følgende programområder/fagansvar:

4.1	Teknisk administrasjon og planlegging	(fagansvar 40 og 41)
4.2	Avløp, renovasjon, veger og samferdsel	(fagansvar 4.2)
4.3	Brann, feiing og oljevern	(fagansvar 4.3)
4.4	Kommunale bygg	(fagansvar 4.4)
4.5	Næringsutvikling og naturforvaltning	(fagansvar 4.5 og 4.6)

6.5.2 Ressursinnsats pr. fagansvar

Regnskapstall for 2009, budsjettall for 2010 og 2011. Alle tall i 1000-kroner.

	2009	2010	2011
Fagansvar 40, Planlegging	0	0	0
Fagansvar 41, Næring, Miljø, Teknisk Kontor	969	918	566
Fagansvar 42, VAR-formål, veger, samferdsel	925	1.302	1.204
Fagansvar 43, Brannvern/oljevern	777	874	877
Fagansvar 44, Kommunale bygg	3.882	3.868	3.931
Fagansvar 45, Næringsutvikling	304	312	210
Fagansvar 46, Naturforvaltning	207	218	212
Sum hovedansvar 4	7.064	7.492	7.000

Merknader:

6.5.3 Årsplan pr. fagansvar

Generelt

Vi har de siste årene kun fått videreført driftsbudsjettene uten noe særlig økning med unntak av 2009 hvor det ble tilført noe mer på vedlikehold veg og bygg. I 2010 ble vegbudsjettet og posten for energi for kommunale bygg oppbrukt, og det ble tilført kr. 200' på veg og ca kr. 300' på bygg. Det er kun fått tilført vegbudsjettet økte midler og vi er på samme nivå i 2011 som 2010 med tilleggsbevilgning. Dette vil ikke medføre noen midler til grøfting/oppgrusing. Vi må her utarbeide egen strategi for hvordan vi kan få opprustet vegnettet. Hvis vi får samme kalde vinteren som 2009/2010 vil budsjettene til energi ikke holde.

Samarbeidsavtaleordningen med Namdalseid kommune innen feiing og oppmåling er videreført fram til 2012, og vi har fått til et effektivt samarbeid på grøntarbeid med kirkene med salg av vaktmestertjenester.

Vi har fått sammen et totalt budsjett med netto reduksjon på kr. 492' med økning av inntektsnivåene på gebyrene med at vi foreslår eget regulativ for utleie/bruk av fiskerihavner og kaier. Dessuten at vi vil få interne overføringer fra kapital på ca. kr. 220' med at vi utfører utbyggingsprosjektene i egen regi.

Fagansvar 41, Næring, Miljø, Teknisk:

Vi har nå fått ansatt byggesaksbehandler i en fast 100% stilling fra 1. januar 2011. Denne har vært midlertidig i 4 år og har en egeninntjening med byggesaksbehandling og byggeledelse m.m. I tillegg er det to ingeniørstillinger og sekretærstilling i 80%. Egeninntjeningen er stor og vi har fått en ønsket effektivisering på oppmålingsarbeid, byggesaksbehandling og at vi tar deler av prosjektering, anbud og byggeledelse på utbyggingsprosjektene.

Fagansvar 42, VAR-formål, vegger, samferdsel:

Aktiviteten i 2010 er fremskrevet til 2011, og det er kun gjort endringer når det gjelder ordningen med brøyting av private veier. Dette med unntak av vegbudsjettet som er økt med kr 150'. Renovasjonsgebyret er videreført med kr. 200,- med mva både for boliger og fritidsboliger for "fri" levering av avfall på Vollamyra som en prøveordning i 2010 og dette er nå foreslått for alle kommuner i MNA.

Fagansvar 43, Brannvern/oljevern:

Driftsbudsjettet er på samme nivå som 2010. Vi får heller ikke i 2011 gjennomført deltidsreformen som skal være ferdig innen 2012.

Fagansvar 44, Kommunale bygg:

Vi har ansatt ny vaktmester på Lauvsnes skole som har fått ENØK som spesialområde. Det forventes å få innsparinger hvis vi får en normal vinter med hensyn til kulde. Vi har også lagt opp til salg av tjenester til kirken og at vi utfører investeringsprosjektene med eget mannskap på en del områder. Dette vil gi grunnlag til interne overføringer.

Vi må få avklart hva vi skal bruke bygningsmassen på Vik til. Barnehagen er midlertidig nedlagt og det er lite sannsynlig at den kommer i drift igjen.

Det er et sterkt behov for mer midler til vedlikehold og avsetting til kaskoskader som kommer hvert år. Kommuneplanen har føringer om avsetting av 30 % av leieinntektene til dette som heller ikke i 2011 er innfridd.

Fagansvar 45, Næringsutvikling:

Aktiviteten i 2010 er fremskrevet til 2011.

Marin seniorkonsulent stillingen er opprettholdt som en interkommunal stilling for Nord-Trøndelag. Fylkeskommunen har signalisert at de vil støtte stillingen på samme måte som tidligere (50 %) med en konkretisering av årlige bestillinger. Det er nå kun fire kommuner med i ordningen og vi var tidligere 6 kommuner. Dette medfører en større andel fra Flatanger (kr. 100` og andre kommuner kr. 65`). Vi må fortsatt ha fokus på inntjening og/eller endre fordelingsnøkkelen. For 2011 er det forutsatt brukt av fondsmidler som er opptjent for å dekke eventuelt underskudd.

Stillingen som jordbruksteknikker er avvirket.

Fagansvar 46, Naturforvaltning:

Aktiviteten i 2010 er fremskrevet til 2011.

Vi har valgt å ikke gå inn i samarbeid i MNS når det gjelder miljø-/landbruk og utviklingskontoret. Vi har løst dette med en i 50 % stilling innen fagområdet med villt- og landbruksforvaltning.

Næringskonsulenten er også lagt til stillingsinnehaver med 40 % stilling. Ordningen fungerer tilfredsstillende på landbruk, og vi har en kort avstand mellom næringen, administrasjon og de politiske beslutningstakerne. Engasjementet på næring burde vært større, men ordfører, rådmannen og teknisk sjef utøver også arbeid innen dette feltet.

6.6 Hovedansvar 5, Kirkelige formål:

6.6.1 Beskrivelse av virksomheten:

Opgaver tillagt Midtre Namdal Kirkelige Fellestråd; Drift og forvaltning av all kirkelig virksomhet som er et kommunalt ansvar. Midtre Namdal Kirkelige Fellestråd er et samarbeid mellom Overhalla, Fosnes, Namsos og Flatanger kommuner.

I dette hovedansvarsområde ligger også kommunalt tilskudd til registrerte trossamfunn som er en lovpålagt oppgave.

6.6.2 Ressursinnsats pr. fagansvar:

Regnskapstall for 2009, budsjettall for 2010 og 2011. Alle tall i 1000-kroner.

	2009	2010	2011
Fagansvar 51, Kirkelige formål	999	976	1003
Fagansvar 52, Tilskudd trossamfunn	8	15	15
Sum hovedansvar 5	1007	1018	1018

6.6.3 Årsplan pr. fagansvar:

Fagansvar 51, Kirkelige formål:

Aktiviteten opprettholdes ut fra dette på 2010-nivå, justert med en generell kostnadsvekst på 2,8%. Ut fra fordelingsnøkkel mellom de 4 samarbeidskommuner vil kommunens kostnad til drift av MN Kirkelige fellestråd utgjøre en økning på kr. 27.000 i forhold til 2010.

Fagansvar 52, Tilskudd trossamfunn:

Kostnad i henhold til forskrift.

6.7 Hovedansvar 8, Skatter, Rammetilskudd m.v..

6.7.1 Beskrivelse

Vi følger KS sin prognosemodell. Det henvises til forklaring i pkt. 2.

6.7.2 Pr. fagansvar

Regnskapstall for 2009, budsjettall for 2010 og 2011. Alle tall i 1000-kroner.

HOVEDANSVAR 8	2009	2010	2011
Fagansvar 80, Skatt på inntekt og formue	-16.462	-17.002	-16.676
Fagansvar 84, Rammetilskudd	-46.670	-46.749	-53.135
Fagansvar 85, Andre statlige overføringer	-2.797	-725	-731
Fagansvar 88, Pensjon/premieavvik	-407	-530	105
Fagansvar 89, Avskrivninger	-212	0	0
Sum hovedansvar 8	-66.549	-65.006	-70.437

Fagansvar 80:

Eiendomsskattesatsen for verk og bruk økes fra 2 til 4 promille, utgjør en inntektsøkning på kr. 428.000,-.

Fagansvar 84:

Det er forutsatt kr. 356.000,- i inntektsøkning i forbindelse med regjeringens ekstratildeling av kr. 1 milliard til kommunene. Fra og med 2011 er tidligere øremerkede tilskudd til barnehager lagt inn i rammeoverføringen.

6.8 Hovedansvar 9, Renter, avdrag og anvendelse

6.8.1 Beskrivelse

Ny og lengre tilbakebetalingstid for noen av lånene ble avtalt våren 2009. Avdragene må minst være på nivå med vurdert avskrivning for anleggsmidlene basert på disses verdier. Pr. dags dato innehar kommunen ca 50% av lånemassen på fastrenteavtale.

Ellers henvises til forklaring i pkt 2.

6.8.2 Pr. fagansvar

Regnskapstall for 2009, budsjettall for 2010 og 2011. Alle tall i 1000-kroner.

HOVEDANSVAR 9	2009	2010	2011
Fagansvar 90, renter	2.107	1.335	1.467
Fagansvar 91, Avdrag	3.615	3.540	3.762*
Fagansvar 92, Aksjer/utbytte	-8	-4	0
Fagansvar 95, Fond-Avsetning/bruk	207	-1.233	-1.204**
Fagansvar 98, Overført fra driftsregnskap	320	100	0
Sum hovedansvar 9 Renter, avdrag og anvendelse	8.879	3.738	4.025

* = Forutsetter avdragsutsettelse på kr. 400.000

** = Forutsetter at budsjettet for 2011 salderes gjennom bruk av 1.204.000 i disposisjonsfond.

6.9 Totalt regnskapsresultat

Regnskapstall for 2009, budsjettall for 2010 og 2011. Alle tall i 1000-kroner.

	2009	2010	2011
Regnskapsresultat	2.638	0	0



1 Flafanger kommune - 2011

29,11,2010

	Regnskap 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Budsjettskjema 1A - drift						
Skatt på inntekt og formue	16.461.855,33	17.002.000,00	15.820.000,00	0,00	0,00	0,00
Ordinært rammetilskudd	47.170.325,00	47.249.000,00	53.135.000,00	0,00	0,00	0,00
Skatt på eiendom	0,00	270.000,00	856.000,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte eller indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre generelle statsilskudd	2.010.884,00	1.593.200,00	1.636.000,00	0,00	0,00	0,00
Sum frie disponible inntekter	65.643.064,33	66.114.200,00	71.447.000,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	767.341,22	974.000,00	760.000,00	0,00	0,00	0,00
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	2.881.418,01	2.305.000,00	2.227.000,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	3.614.915,00	3.540.000,00	3.762.000,00	0,00	0,00	0,00
Netto finansinnt./utg.	-5.728.991,79	-4.871.000,00	-5.229.000,00	0,00	0,00	0,00
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Til ubundne avsetninger	3.820.842,00	975.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Til bundne avsetninger	2.011.436,07	169.000,00	143.000,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne avsetninger	3.113.841,63	1.741.000,00	1.485.000,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne avsetninger	2.427.513,04	269.000,00	596.000,00	0,00	0,00	0,00
Netto avsetninger	-290.923,40	866.000,00	1.938.000,00	0,00	0,00	0,00
Overført til investeringsbudsjettet	549.893,41	2.100.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Til fordeling drift	59.073.255,73	60.009.200,00	66.156.000,00	0,00	0,00	0,00
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	56.435.325,19	60.009.200,00	66.156.000,00	0,00	0,00	0,00
Mer/mindreforbruk	2.637.930,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14/15/17 Tap på fordr/avsetn

Utgifter	2370	30	30	113
Netto	2370	30	30	113

HOVEDANSVAR 2 OPPVEKST/KULTUR**21 Oppvekst/kultur**

Utgifter	816	492	484	615
Inntekter	15	33	15	123
Netto	801	459	469	492

22 Grunnskole - Felles

Utgifter	13396	13281	13300	13402
Inntekter	446	476	476	971
Netto	12950	12805	12824	12431

23 Andre undervisn.formål

Utgifter	285	199	199	58
Inntekter	56	20	20	18
Netto	229	179	179	40

24 Barnehager og fritidshjem

Utgifter	4464	5656	5656	6130
Inntekter	630	4422	4422	4727
Netto	3834	1234	1234	1403

25 SFO

Utgifter	813	635	635	704
Inntekter	352	247	247	353
Netto	461	388	388	351

26 Kommunal musikkole

Utgifter	683	757	772	675
Inntekter	104	99	167	125
Netto	579	658	605	550

27 Bibliotek

Utgifter	304	399	296	276
Inntekter	5	78	5	21
Netto	299	321	291	255

28 Andre kulturformål

Utgifter	1431	1187	1147	1283
Inntekter	411	390	350	938
Netto	1020	797	797	345

**HOVEDANSVAR 3 HELSEVERN,
SOSIALE TJEN., PLEIE/OMS****31 Helse, sosial, omsorgsktr**

Utgifter	966	912	912	844
Inntekter	96	5	5	106
Netto	870	907	907	738

32 Legetjeneste/legevakt

Utgifter	2442	2412	2412	2232
Inntekter	332	327	327	396
Netto	2110	2085	2085	1836

33 Fysioterapi

Utgifter	921	730	730	445
Inntekter	142	111	111	95
Netto	779	619	619	350

34 Helsestasjon m.v.

Utgifter	561	558	558	498
Inntekter	18	16	16	69
Netto	543	542	542	429

35 Sosiale tjenester/Bistand

Utgifter	1344	1332	1332	1189
Inntekter	60	60	60	152
Netto	1284	1272	1272	1037

36 Barnevern

Utgifter	602	601	601	696
Inntekter	0	0	0	115
Netto	602	601	601	581

37 Pleie og omsorg

Utgifter	28229	27817	27817	28111
Inntekter	4760	4721	4721	5998
Netto	23469	23096	23096	22113

HOVEDANSVAR 4 NÆRING MILJØ TEKNISK**40/41 Planlegging/Teknisk ktr**

Utgifter	2322	2295	2295	2326
Inntekter	1756	1377	1377	1349
Netto	566	918	918	977

42 VAR-Formål, veg, havn, samferdsel

Utgifter	3676	3503	3303	3606
Inntekter	2495	2187	2182	2475
Netto	1181	1316	1121	1131

43 Brannvern, feiing, oljevern

Utgifter	1402	1402	1402	1357
Inntekter	557	545	545	593
Netto	845	857	857	764

44 Kommunale bygg

Utgifter	5445	5372	5172	6653
Inntekter	1514	1504	1504	2636
Netto	3931	3868	3668	4017

45 Næringsutvikling

Utgifter	2338	1652	1652	2636
Inntekter	2034	1247	1247	2156
Netto	304	405	405	480

46 Naturforvaltning

Utgifter	786	792	792	418
Inntekter	485	485	485	46
Netto	301	307	307	372

51/52 KIRKELIG FORMÅL/TROSSAMFUNN

Utgifter	1018	991	991	1007
Netto	1018	991	991	1007

**HOVEDANSVAR 8/9 SKATT RAMMETILSKUDD
OG FINANSUTG/INNT**

85 (8501) ANDRE STATL OVERF (MVA)				
Inntekter	2000	2000	0	2074
Netto	-2000	-2000	0	-2074

88 Pensjon/premieavvik

Utgifter	105	-530	-530	-407
Netto	105	-530	-530	-407

89 Avskrivninger

Utgifter	0	0	0	4549
Inntekter	0	0	0	4762
Netto	0	0	0	-213

90 Renter

Utgifter	10	0	0	21
Inntekter	10	0	0	35
Netto	0	0	0	-14

Til fordeling drift	66156	60009	61172	59073
fra skjema 1 A - til fordeling	66145	60011	61179	56435
regnsk.m mer-/mindreforbruk				-2638
diff	11	2	7	

*Se spesielt skjema 1A

Alle tall er korr for utg og innt som hører til i skjema 1 A



1 Flatanger kommune - 2011

29,11,2010

Regnskap 2009 Budsjett 2010 Budsjett 2011 Budsjett 2012 Budsjett 2013 Budsjett 2014

Budsjettskjema 2A - investering

Investeringer i anleggsmidler	11.752.934,41	4.000.000,00	4.560.000,00	0,00	0,00	0,00
Utlån og forskutteringer	971.451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	1.232.359,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger	3.010.936,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Årets finansierungsbehov	16.967.681,64	4.000.000,00	4.560.000,00	0,00	0,00	0,00
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler	8.886.501,82	3.900.000,00	4.560.000,00	0,00	0,00	0,00
Inntekter fra salg av anleggsmidler	1.286.105,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilskudd til investeringer	101.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	1.632.417,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre inntekter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksternt finansiering	11.906.025,11	3.900.000,00	4.560.000,00	0,00	0,00	0,00
Overført fra driftsbudsjettet	549.893,41	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av avsetninger	2.062.697,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansiering	14.518.616,23	4.000.000,00	4.560.000,00	0,00	0,00	0,00
Udekket/udisponert	-2.449.065,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BUDSJETTSKJEMA 2 B - INVESTERING

	BUDSJETT 2011	REV BUDSJETT 2010	REGNSKAP 2009
<i>SUM FORDELT FRA SKJEMA 2A</i> SORTERT HOVEDANSVAR	4 560 000	4 000 000	11 752 934
Investeringer sentrale styringsorganer	0	0	0
Investeringer sentraladministrasjon			
Investeringer oppvekst/kultur		0	6866086
Investeringer helse/sosial/omsorg		0	162426
Investeringer næring/miljø/teknisk	4560000	4000000	4626766
Investeringer kirke			97656
Sum investeringskostn.	4 560 000	4 000 000	11 752 934

BUDSJETTSKJEMA 2 B - INVESTERING

	BUDSJETT 2011	REV BUDSJETT 2010	REGNSKAP 2009
<i>SUM FORDELT FRA SKJEMA 2A</i>	4 560 000	4 000 000	11 752 934
SORTERT HOVEDANSVAR			
Investeringer sentrale styringsorganer	0	0	0
Investeringer sentraladministrasjon			
Investeringer oppvekst/kultur		0	6866086
Investeringer helse/sosial/omsorg		0	162426
Investeringer næring/miljø/teknisk	4560000	4000000	4626766
Investeringer kirke			97656
Sum investeringskostn.	4 560 000	4 000 000	11 752 934
<i>Fordelt på ansvar:</i>			
2203 - Utvorda skole			4280000
2830 - Idrett m.m.			314 500
2840 - Andre kulturformål			283000
2844 - Flerbrukshall			1988000
3751 - Bolig Brønnbo			162500
4102 - Arealplan - Kartverk		150000	300000
4110 - Felles maskinforvaltning	160000		
4230 - Kommunale veger	600000	400000	278500
4234 - Utvorda havn			674000
4235 - Fyrstasjoner			180000
4302 - Feiervesen		250000	
4400 - Fellesutg komm. Bygg	300000	300000	492000
4402 - Storlavika ind.område			388000
4403 - Utbyggingsområder			20500
4411 - Miljøbygget	800000		473000
4412 - Mb - fysioterapi		1600000	
4420 - Lauvsnes skole - hov.prosjekt		150000	1012000
4427 - Vangan barnehage	1400000		
4429 - Sentralidrettsanlegget	600000		
4431 - Flat pleie og oms.tun	700000		193500
4443 - Boliger til utleie		900000	
4444 - Prestebolig		150000	
4502 - Utbyggingsområder			616000
4505 - Infrastruktur		100000	
5100 - Kirkelig formål			97500
Sum	4 560 000	4 000 000	11 753 000