

Kommuneplan for Flatanger Kommune

Budsjett/årsplan 2016

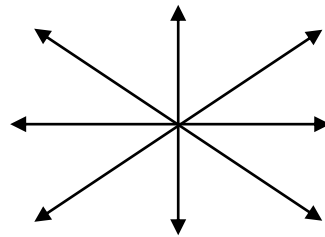
Vedtatt av Flatanger kommunestyre deni sak PS
(Justert i hht formannskapetets innstilling, den 1.12.15 i sak PS 50/15)

Retningslinjer

Visjon / mål

Arealplan

Økonomiplan



Temaplan

Budsjett /

Årsplan

Regnskap

Årsrapport

Innhold

	side
1. Økonomisk utvikling	3
2. Budsjettforutsetninger	6
3. Satsningsområder 2015	8
4. Investeringsbudsjettet	10
5. Driftsbudsjettet	11
6. Nærmere beskrivelse av hvert hovedansvar inndelt i fagansvar	14
6.1. Hovedansvar 0, sentrale styringsorg.	14
6.2. Hovedansvar 1, fellesutgifter, stab, støtte	16
6.3. Hovedansvar 2, oppvekst og kultur	18
6.4. Hovedansvar 3, helsevern, sosiale tjenester, pleie og omsorg	22
6.5. Hovedansvar 4, næring, miljø, teknisk	25
6.6. Hovedansvar 5, kirkelige formål	28
6.7. Hovedansvar 8, Skatter, rammetilskudd m.v.	29
6.8. Hovedansvar 9, Renter, avdrag og anvendelse	30
6.9. Totalt regnskapsresultat	30

Vedlegg:

Budsjettskjema 1A-drift

Budsjettskjema 1B – Drift (Fagansvarsnivå)

Budsjettskjema 2A - investering

Budsjettskjema 2B - investering

1. Økonomisk utvikling.

Flatanger kommune har på tross av flere år med realnedgang i frie inntekter klart å tilpasse drift i forhold til inntekter. Bakgrunnen for dette er at det gjennomføres et kontinuerlig arbeid, der alle ledd i kommunens tjenesteproduksjon gjennomgås med sikte på optimal ressursutnyttelse, samt at det i det store og hele utøves god budsjettdisiplin. Dessuten har staten v/skjønnsmidler i en overgangsperiode delvis kompensert for deler av realnedgangen gjennom tildeling av ekstra midler. Dette var formalisert gjennom en forpliktende plan mellom Fylkesmann og kommune. Forpliktende plan ble avvirket i slutten av 2014.

Konsekvensene er imidlertid at samme oppgaveportefølje, som dessuten er økende i og med staten overfører flere ansvarområder og oppgaver til kommunene, må utføres av stadig færre hender og med mer optimal ressursbruk.

Realnedgangen i kommunens frie inntekter vedvarer imidlertid. Dette skyldes flere forhold, og kan på makronivå forklares med følgende forhold:

- Nedgang i folketall og endring i alderssammensetning i befolkningen. Størst effekt på inntektsnedgangen i Flatanger har den vedvarende nedgangen av unge innbyggere i aldersgruppen 0 – 15 år.
- Gradvis dreining i inntektssystemet for kommunene som favoriserer vekstkommuner til fordel for andre.

Med bakgrunn i dette må kommunen fortsatt ha sterk fokus på økonomisk omstilling, med tilhørende omstilling i tjenesteproduksjonen. Dette må gjennomføres samtidig med at en sikrer kvalitet i tjenesteproduksjonen i h.h.t. lovkrav.

Total virkning for 2016, med en forventet samlet lønns- og prisvekst på 2,7%, gjør at total real inntektsnedgang i kommunens frie inntekter fra 2015 (budsjett) til 2016 vil bli på ca kr. 0,7 mill i 2016 - kroner. Mens Flatanger har en nominell vekst på 1,8% fra 2015 til 2016, er gjennomsnittlig vekst i Nord-Trøndelagskommunene 4,1%

Beløp i 1000-kroner:

	2015	2016	Endring %
Frie midler	76.950	78.300	+1,8

Hovedårsaken til at vi på nytt opplever realnedgang i kommunens frie inntekter er at ekstramidlene som lå inne som følge av «forpliktende plan» nå er tatt ut, samt en sterk nedgang i andel unge innbyggere i kommunen. Nedgang i utgiftsutjevningen grunnet nedgang i antall innbyggere i aldersgruppen 6-15 år, utgjør alene kr. 616.000 fra 2015 til 2016.

I tillegg til en realnedgang på ca. kr. 0,7 mill i frie inntekter fra 2015 til 2016, har kommunen i inneværende driftsår budsjettetert med til sammen bruk av ca kr.0,4 mill fra disposisjonsfondet inn i drift, samt at det i siste tertialrapport signaliseres er driftsunderskudd på for 2015 på ca. kr. 0,5 mill.

Med bakgrunn i dette vil den totale ubalanse mellom drift i 2015 sett i forhold til påkrevd nettokostnad for drift i 2016 være på ca kr. 1, 6 mill.

Med utgangspunkt i vedtatt økonomiplan for 2015 -2018, har administrasjonen arbeidet med og fremmet forslag på tiltak som samlet skal redusere kommunens driftskostnader netto med ca. kr. 1.800.000,- fra 2015 til 2016.

I og med at det i framlagte statsbudsjett også ligger ikke varige og kompenserende midler (INGAR og ettårig skjønn) som skal hindre endra større nedgang i frie inntekter til Flatanger enn hva som er

realiteten, samt prognoser på fortsatt endringer i befolknings sammensetningen, ser en at kommunen fortsatt vil ha betydelig omstillingsbehov også videre i økonomiplanperioden.

I de siste år er det gjennomført en rekke tiltak, både for å redusere kostnader og øke kommunens inntekter:

- 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. Gjennomført driftstilpasningsprosjekt.
- Politiske møter er i stor grad flyttet til kveldstid
- Evaluering av politisk organisering
- Forlenget avdragstid på kommunens langsiktige lånegjeld
- Større økning av kommunale gebyrer enn forventet lønns- og prisstigning.
- Revidert kommuneplanens samfunnsdel som har befolkningsutvikling som hovedutfordring.
- Kontinuerlig IA-arbeid/gradvis reduksjon av sykefravær.
- Reduksjon i bemanning SFO/grunnskole
- Innføring av eiendomsskatt for hele kommunen fra og med 2012.
- Nye oppgaver tilført kommunen gjennomføres i stor grad innenfor eksisterende ressurser. Dette betyr at arbeids- og ansvarsfeltet for mange ansatte er blitt utvidet, uten at nye ressurser er blitt tilført.
- Omorganisering av tjenester i flere ledd.
- Ikke kompensert for prisvekst på kjøp av varer og tjenester der vi selv styrer nivået
- Administrasjonen er tilført mange nye oppgaver uten at det er foretatt stillingsutvidelser.
- Omorganiseringer innen vaktmester- og renholdskorpset, stillingsreduksjoner
- Siden 2009 er antall stillingshjemler i kommunal virksomhet redusert med ca 8 årsverk, de fleste årsverk innenfor oppvekstetat
- Eksterne analyser av virksomhet med tilhørende tiltak; helse og oppvekst

Forventet driftsresultat for kommunen 2015 er prognosert negativt til ca kr. 0,5 mill.. Holder denne forutsetning, samt at drift i 2016 blir i h.h.t. budsjett, kan en ved utgangen av 2016 en forvente at vi innehar ca kr. 1,8 mill på disposisjonsfondet. Ved forrige årsskifte var tilsvarende beholdning kr. 2,7 mill. Med andre ord holder kommunens reserver til uforutsatte hendelser vedr. drift på å bli marginale. Denne utvikling må snus!

Økonomisk utvikling innenfor det enkelte hovedansvar - nettokostnad, 2009 -2014 i 1000-kroner. (Beløp for 2009-2010 er korrigert for eks. avskrivninger)

Hovedansvarsområde	2009	2010	2011	2012	2013	2014	% endring 2009 – 2014
Sentrale styringsorganer	1.312	1.193	1.418	1.299	1.465	1.240	-5%
Fellesutgifter, stab, støtte	6.123	5.911	5.867 ^{''}	6.875	7.125	7.263	18,6%
Oppvekst og kultur	19.335 ^{'''}	19.876 ^{'''}	19.645	21.659	21.434	22.405	15,9%
Helse, omsorg mv	26.232	28.192	30.773 ^{''''}	35.808	37.766	38.248	45,8%
NMT	7.064	7.508	7.773	8.858 ^{''''}	8.568	9.052	28,1%
Kirkelige formål	1.007	988	1.023	1.058	1.105	1.120	11,2%

^{''}=Tallene er korrigert for inntekt fra eiendomsskatt, som i 2011 ble inntektsført i hovedansvarsområde; Fellesutgifter, stab, støtte. (Utgjorde kr. 724.000 i inntekt)

^{'''}=Fram til og med 2010 ytet staten et øremerket tilskudd til barnehager, som ble inntektsført i hovedansvarsområde; Oppvekst og kultur. For å gi sammenlignbare tall er netto regnskapsført kostnad for årene 2007 – 10 korrigert, dvs. inntektsføring av tilskuddet er utelatt. (I 2010 utgjorde dette tilskuddet f.eks kr. 3.325.000)^{''} = Nettokostnad ekskl. ekstraordinær kostnad knyttet til innføring av eiendomsskatt, dvs. kr. 724.000

^{''''}= Justert for periodiseringsfeil i 2011 på refusjon ressurskrevende brukere, dvs. kr. 620.000

''''= Justert for periodiseringsfeil på kr. 998.000

Kommentarer: Alle tall er nominelle. Gjennomsnittlig vekst for alle områder samlet i perioden har vært på 29,9%.

Tabellen viser at det er hovedansvarsområdet Helse, omsorg mv som har hatt større vekst enn gjennomsnittlig vekst i perioden, mens de andre hovedansvarsområdene har hatt lavere vekst i kostnadsutviklingen. Veksten i utgiftene innenfor Helse, omsorg mv kan delvis forklares med ekstraordinært tiltak.

I samme periode har vi hatt følgende endring i befolkningssammensetning:

Aldersgruppe	1.1.2009	1.1.2015	% endring
0 – 15 år	225	177	Nedgang på 21,3%
67 +	207	220	Økning på 6,3%
Totalt folketall	1134	1119	Nedgang på 1,3%

(Folketall pr. 1.7.2015; 1108 innbyggere)

Framskrives tall for befolkningsutvikling og befolkningssammensetning viser dette at kommunen vil inneha betydelige økonomiske utfordringer også i de nærmeste år. Hvis de demografiske endringer i befolkningen fortsetter slik som trenden har vært de siste år, vil dette medføre at vi fortsatt vil få en realnedgang i kommunens frie inntekter. Denne utfordring må vi møte med videre innsparinger og/eller inntektsøkninger.

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.

Det er viktig nå og ikke falle for fristelsen og miste fokus på kommunens økonomiske utfordringer. Befolkningsutfordringer, demografiutvikling og bortfall av skjønnsmidler og sikringsbestemmelser knyttet til statens inntektssystem for kommunen vil medføre at kommunen i årene framover fortsatt vil ha en nedgang i frie inntekter. I tillegg ser vi også at en rekke lovpålagte og selvvalgte tiltak vil medføre økte driftsmessige kostnader. I den sammenheng kan nevnes:

- Framtidig omorganisering av brann og redningstjeneste (behov for økt ressursbruk).
- Betydelige framtidige investeringer; Po-tun/omsorg, brannstasjon, mobil, bredbånd. F.eks. vil en investering på kr. 10 mill som lånefinansieres, "presse" driftsbudsjettet med årlig ca kr. 700.000 med dagens rentenivå.
- For tiden ekstremt lavt rentenivå. En renteøkning på 1 prosent, vil i dag medføre ca kr. 700.000 i årlig økte renteutgifter.
- Ser klare tegn på at enkelte sektorer i kommunen begynner å bli underbudsjetterte. Dvs. for stor oppgaveportefølje plassert på for få ansatte. Dette kan ramme framdrift og sette gjennomføring av vedtatte og lovpålagte tiltak i fare.
- Over tid reduksjon i veivedlikehold og byggningsvedlikehold er ikke over tid bærekraftig.

Rådmannen vil spesielt fremheve at organisasjonen over flere år nå har blitt tilført flere oppgaver, uten tilsvarende økning av stillingshjemler. Enkelte ledd, spesielt administrative, begynner å bli hardt presset. En ser allerede at gjennomføringshastigheten på en del oppgaver må dras ut i tid, grunnet kapasitetsmangel. Som eksempler, kan en henvise til investeringsoppgaver, rullering av ulike planverk (arealplan), oppfølging av tiltak lagt i eksterne gjennomganger av enheter m.v..

2. Budsjettforutsetninger:

Med utgangspunkt i føringer lagt i økonomiplan, kommunale vedtak, strategiplaner samt føringer lagt i statsbudsjett for kommunene, er det utarbeidet tiltakslistene på innsparinger og nye tiltak med kostnadsøkning/-reduksjon overfor formannskapet. Disse er under veis presentert for formannskapet i arbeidsmøter. I hele prosessen har også tillitsvalgte vært koblet på arbeidet med innsparingstiltak. I gjennomførte arbeidsmøter så langt i budsjettprosessen, har formannskapet kommet med en del signaler på hvilke tiltak som politisk prioriteres.

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

Forventet lønnsstigning i 2016: 3,0 %

Forventet kostnadsstigning ellers: I snitt 2,7 % på kjøp av eksterne tjenester til tjenesteproduksjon, ellers ingen prisvekst. (Det er ikke korrigert for forventet kostnadsvekst på 2 % på andre varer og kostnader)

KS sin prognosemodell på inntekter fra rammeoverføringer og skatteinntekter, som bygger på forslag til Statsbudsjett på grunnlag snitt inngang siste tre år. (Ikke korrigert for evt. befolkningsendring)

Generell gebyrøkning på 2,7%. (Forutsatt at gebyrene ikke er knyttet til VAR (selvkost) 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.

Vi regner med et høyt nivå på sysselsettingen/skatteinngangen i kommunen for 2015

(9,0%) og 5,0% for 2016. Uansett så vil dette bli avregnet mot rammetilskuddet og gi et

jevnt nivå fra år til år med en liten netto gevinst eller tap. Dermed gir det seg selv at vi

ikke påvirker dagens system og bare kan følge KS' prognosemodell nærmest slavisk.

Fagansvar 84 Rammetilskudd

Vi følger som nevnt foran, KS' prognosemodell også her. Her ligger det også inne en inntektsutjevning som skal kompensere den enkelte kommune for større eller mindre skatteinngang enn snittet på landsbasis enn ventet. Store inntektsforskjeller søkes altså utjevnet i IS. Lettdrevne kommuner "overfører" penger i en viss grad 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 1.07.14, og selv om det kan se ut til at reduksjonen kanskje er stanset (midlertidig) burde tallet helst stige noe for at vi kan holde stand med de nye kostnadsnøkler. Prognosene på folketallsutviklingen så langt i 2014 ser stabile ut. Pr 1.7.14: 1120. Pr 1.10: 1122.

Fagansvar 85 Andre statlige overføringer

Merverdiavgift – kompensasjon

Budsjetteres på egne ansvarsområder hvor innkjøp skjer.

Momskomp som følge av investeringsutgifter er frem til 2014 inntektsført i driftsregnskap.

Men fra nå av direkte i det regnskap mva-utgiften oppstår.

Det er dermed likedan i begge regnskapene.

Fagansvar 88 Pensjon/Premieavvik

Kommunen utgiftsfører ikke bare årets kjente pensjonsutgifter, men også en beregnet pensjonskostnad. Hittil har dette "premieavviket" i hovedsak vært positivt fordi vi betaler mer i ordinær premie enn vi egentlig skal.. Men poenget her er at denne "inntektsføringen" i flere år har skjedd samtidig med balanseføring som gjeld. Ettersom Staten ikke innarbeider dette forholdet i sin kommuneøkonomipolitikk blir det nødvendig for oss før eller siden å ta inn finansiering av dette i framtida. Dette er tatt opp med KS

og er veldig omdiskutert. Mange ønsker å fjerne systemet helt. Vi har, som så mange andre kommuner, et oppsamlet avvik som må finansieres. Samlet sett blir jo dette en "bombe" med det systemet det er lagt opp til.

Staten forsøker nå å manøvrere seg gradvis ut av situasjonen med å redusere amortiseringstiden pånytt, nå til 7 år. Dette betyr at en føring et år avskrives stadig raskere påfølgende år. Man får gradvis et jevnere løp.. Men dette vil ta lang tid i f t allerede oppsamlet gjeld,

Fagansvar 89 Avskrivninger

Har ingen resultateffekt annet enn virkningen for selvkostområdene. Brukerne skal betale alle direkte og indirekte kostn. knyttet til produksjon av disse tjenester og heri skal avskrivningselementet inngå.

Fagansvar 90 Renter

For utgiftene gjelder en fordeling på flytende og faste vilkår. Våre lån er hovedsakelig i Kommunalbanken as. Vi har valgt å holde andelen på flytende vilkår oppe pga det lave rentenivået. Det har absolutt vært riktig, og antas fortsatt å være det. Det forutsettes en NIBOR-rente på 1,5-1,6% i snitt for kommende år. Altså gradvis lavere. For innskudd gjelder den avtale som nå skal inngås med hovedbank basert på 1 Mnd NIBOR + margin% , pr dato ca 2,3%.

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 på lengre løpetid uten også å ha minst like lang gjenstående levetid for våre anleggsmidler, iflg kommunel. §50 nr 7. For 2005, 2009, 2010 og 2011 ble vi innvilget avdragsfrihet for en viss del av lånegjelden. Hovedårsaken var at sterkt økende avdragsutgifter pga høyt låneopptak en periode og kort tilbakebetalingstid ga et uforholdsmessig raskt press på driften generelt sett. Budsjett for 2016 legger ikke opp til avdragsfrihet. I åra framover vil det sannsynligvis bli behov for økende låneopptak.

Fagansvar 95 Fond – Avsetning/Bruk

Det anses fortsatt ikke ønskelig å bruke av restbeholdningen av disposisjonsfond i annet enn krisetilfeller eller til å finansiere omstillingstiltak med begrenset varighet, dvs. utredninger, analyser mv. Vi er imidlertid nå kommet inn i en svakere økonomisk stilling spesielt med tanke på utslaget av IS som nevnt foran. IS forventes for øvrig endret snarlig og ikke styrket på den distriktpolitiske siden i tiden framover og vi må sikkert regne med å bruke av alle kilder som kan tenkes, herunder det oppsamlede disposisjonsfond. På den annen side kan det kanskje virke som vi vil stå overfor nye inntektskilder på lengre sikt selv om dette er blitt svært usikkert etter hvert.

Fagansvar 98 Overføringer fra driftsregnskapet

Her føres tilfeller hvor det bestemmes at driftsinntekter bør/må brukes til investeringsformål. Dette kan også skyldes spesielle tiltak bestemt av andre myndigheter øremerket visse formål.

Fagansvar 99 Årets regnskapsmessige resultat

Føres kun ved regnskapsavslutning. Kan ikke budsjetteres. Kommuneloven bestemmer at et budsjett skal være realistisk og vedtas i balanse. Regnskapet derimot skal vise realitetene og vil som regel vise at midler enten er ubrukt eller "merforbrukt".

3. Satsningsområder 2016:

Føringer i økonomiplan 2016 – 2019

:

Med utgangspunkt i vår kommuneplan og statlige føringer er det i de ulike etater satt en rekke utviklingsmål. Her envises det til foreliggende strategiske planer.

Med tanke på den økonomiske utvikling, og behov for tilpasning, har vi to hovedretninger vi kan velge mellom:

- Opprettholde og videreutvikle et kommunalt tjenestetilbud, som gjør kommunen attraktiv som bosted og næringsetablering. Her vil en forventet befolkningsvekst føre til at kommunens frie inntekter vil øke..
- For å bringe den kommunale økonomi i balanse redusere det kommunale tjenestenivå i takt med reduserte inntekter.

Den ene utviklingsretningen kan sies å være offensiv, den andre passiv. En foreslår her en strategi som har i seg "noe" i begge tilpasninger. For å kunne opprettholde et levende lokalsamfunn på minimum dagens nivå er vi nødt til å satse på tiltak som bidrar til positiv befolkningsutvikling. For å klare dette er vi nødt til å skaffe oss økonomisk handlefrihet. Samtidig er vi nødt til å dimensjonere våre tjenester med hensyn til kvalitet (nivå), og hvor i kommunen tjenestene skal gis.

Uansett, slik som tidligere beskrevet, er kostnadssiden i kommunen i stor grad relatert til lønn. Derfor må mål og tiltak i stor grad rettes mot dette.

Hovedmål:

Innen utløpet av planperioden oppnå et årlig positivt netto driftsresultat med en drift som oppfyller krav satt lov, forskrift og sentrale føringer.

I henhold til denne plan vil kommunen gjennom omfordelinger/innsparingstiltak og inntektsøkninger, samt bistand i en overgangsperiode med statlige skjønnsmidler, bringe økonomien til et "bærekraftig" nivå.

Delmål:

1. Kommunen skal være svært kritisk m.h.t å ta nye investeringer i planperioden. Investeringer som er nødvendig for å imøtekomme lovkrav på kommunale tjenester har høyeste prioritet. Investeringer som i etterkant av gjennomføring medfører inntektsøkning, eller utgiftsbesparelse, og således forventes å være lønnsomme, kan likevel gjennomføres selv om dette medfører økt langsiktig lånegjeld.
2. I løpet av planperioden skal ressursinnsatsen målt i antall kommunale årsverk reduseres med minimum 4 innenfor dagens tjenesteområder. (Stillinger knyttet til spesielle prosjekt eller stillinger finansiert med øremerkede midler inngår ikke i beregningsgrunnlaget.) Dette skal søkes gjennomført uten at det gjennomføres overtallighetsoppsigelser i organisasjonen.
3. Før en foretar faste nyansettelser i ledige stillingshjemler skal saken vurderes samlet av rådmannens ledergruppe. Følgende skal vurderes med utgangspunkt i stillingsanalyse og kravspesifikasjon:
 - Kan en gjennom interne/tverrsektoriell tilpasning legge hele eller deler av oppgavene over i andre stillingshjemler? (Hvis ja: Forutsetter drøftelser med ansatte/tillitsvalgte.)
 - Har vi ansatte som har fortrinnsrett ut fra AML § 14.2, eller behov for tilrettelegging ut fra helsemessige årsaker AML § 4-6?
 - Er det mulighet for sammenslåing av deltidsstillinger, kontra vesentlige ulemper for arbeidsgiver?

- Har vi ansatte som har meldt ønske om utvidet stilling, jfr. HTA kap 1§2, pkt. 2.3.1, 2.ledd?

I ledighet i stillingshjemler som i vesentlig grad arbeider med ikke lovpålagte oppgaver, skal saken vurderes politisk før en foretar nyansettelse.

4. Nedgang i tjenestebehov skal fortrinnsvis medføre tilsvarende relative nedgang i nettokostnad for den samme tjeneste, hvis ikke spesielle forhold skulle tilsa noe annet. Tilsvarende skal økt tjenestebehov prioriteres med økte ressurser.
5. Kostratall skal benyttes aktivt som et grunnlag for vurdering av ressursinnsats, og evt behov for omorganisering. Ekstern rådgivingsbistand skal benyttes for mer inngående analyser.
6. Jobbnærværet skal i løpet av planperioden økes til minimum 93,5% i organisasjonen som helhet.
7. Øke kommunens inntekter gjennom bl.a. å øke eiendomsskattesatsen.
8. Kommunen skal innta et aktiv forhold til kommunesamarbeid for å sikre kommunalt tjenestenivå.
9. Føringer lagt i revidert kommuneplan, skal implementeres i kommunens øvrige planlegging og valg av tiltak. Dette for å fremme kommuneplanens hovedmålsetting.

Statlige føringer:

- Styrket helsestasjon- og skolehelsetjeneste
- Forventning, bosetting av flyktninger
- Økt satsing på rus og psykisk helse
- Dagtilbud demente
- Kommunereformarbeid
- Deltidsreformen, brannmannskap.
- Innstramming av refusjon ressurskrevende tjenester
- Endret makspris barnehager til foresatte med lav inntekt

Kommunale fokusområder i 2016 h.h.t. overordnede planer og statlige føringer:

(Når det gjelder nærmere spesifisering av den enkeltes virksomhets årsplaner, henvises til etatsvise planer. 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 2016.)

- 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. Oppfølging av boligetableringsprosjekt.
- Implementering av IK-system, aktivt IA-arbeid i h.h.t. vedtatt plan.
- Oppfølging av kommunal planstrategi, deriblant revidering av kommuneplanens arealdel og beredskapsplan
- Oppfølging av eksterne analyser og utredninger knyttet til kommunal drift, herunder tiltak og mål satt i forbindelse med ekstern gjennomgang av pleie og omsorg; "RO-prosjektet" og rapport fra Nordlandsforskning på gjennomgang av oppvekst og kulturetat.
- Opprettholde gode og lovmessige tjenester innenfor alle kommunale tjenesteområder.
- Etterlevelse av vedtatte organisasjonsverdier
- Opprettelse av frivilligsentral
- Ved evt positivt vedtak i kommunestyret; Organisere bosetting av flyktninger.
- Stort fokus på kommunereformarbeid

4. Investeringsbudsjettet

I de nye regnskapsforskriftene for kommunene skal investeringsbudsjettet være årlig på linje med driftsbudsjettet. Dette betyr at alle tidligere budsjetterte investeringsprosjekter må budsjetteres på nytt sammen med nye prosjekter.

Alle tall i kr. 1.000 og inkl mva.

Videreføring av prosjekter

Nr.	Ansvar	2015	2016	Merknader
0301	Pleie- og omsorg, planlegging	500'	400'	Bør økes. Utbygging 2016?
0404	Kloakk Øra	335'	335'	Ikke kapasitet i 2015
0408	Asfaltering	700'	700'	Ikke kapasitet i 2015
0414	Bolig Brøndbo	620'	620'	Utsett til avklaring utbyg. på PU-Tunet
0419	Bolig Trygdheim (leilighet 4)	500'	500'	Under planlegging. Mulig oppstart i 2015.
0442	Storlavika vest	1.950'	1.950'	Mulig oppstart på slutten av året
0446	Storlavika øst	2.900'	2.000'	Pågående prosjekt også i 2016
4301	Brannbil	2.875'	2.875'	Inngått avtale om levering høst 2016
4304	Brannstasjon	1.375'	200'	Opprinnelig plan om utvidelse på Øra, som er skrinlagt. Ny tomt under utredning.
4443	Nybygg (utleie 4 leiligheter)	4.000'	10.000'	Forutsatt 4 leiligh., bør vurdere 6-8 leiligh.
4503	Fløanskogen	300'	300'	Regulering, og detaljplanlegging. Utbygging 2017
	Sum		19.880'	

Nye prosjekter

3710	Teknisk utstyr (utskifting av Veglys)	(150')	150'	Pågående utskiftingsprogram (2014 – 2016)
	Adressering/skiltning		430'	Konsulenttjeneste til skiltplan og for oppsett og innkjøp av skilt.
	Vik, stedsutvikling/ Omlegging veg		350'	Det er utarbeidet stedutviklingsplan for Vik og det er kommet forslag om omlegging av veg ved S-laget/Vik Brygge.
	Bygdemuseet (WC m/bygg)		120'	Det er ønske om moderne "utedo" og bygg.
	Lauvsnes skole –		120'	Tilpassning HC-elev m.m.
	Miljøbygget, rehab. sørfasade		600'	Skifte av vinduer og solavskjerming
	Miljøbygget, teknisk utstyr		130'	Tilpassing/ Utstyr legekantor.
	Prestebolig, rehab. fasade		120'	Råtten kledning og dårlige vinduer
	Bolig-rigg		2.000'	Bosetting flyktninger.
	Storlavika sør		700'	
	Mobil/bredbånd i egeieie		1.000'	
	Sum 2016		5.720'	

Detaljert oppstilling og finansiering av investeringene vil fremgå av tallbudsjettet. Investeringene finansieres med eksterne tilskudd, mva-refusjon og lånemidler.

5. Driftsbudsjettet

Rådmannens budsjettutkast, drift, innehar ut fra dette følgende endringer i forhold til 2015 budsjett:

- Gebyrauke på ca 2,7%, med unntak det som styres av lov, forskrift og selvkost. (Gebyrregulativ fremmes som egen sak)
- Forventet lønns- og prisvekst på 2,7% (deflator). Det er imidlertid ikke lagt inn kostnadsøkninger på vare og tjenestekjøp som vi selv rår over. Dette er i seg selv et viktig innsparingstiltak – kommunal effektivisering og som utgjør ca. kr. 250.000. Kjente størrelser på kjøp av tjenester, forsikringer mv lagt inn.
- Uendret rentenivå
- Prognosemodell på forventet inntekt fra rammetilskudd og skatteinngang (frie inntekter) er benyttet.
- Flere områder blir tildelt flere ansvars- og arbeidsoppgaver uten økning av adm. stillingsressurs, bl.a. revidering av kommunal arealdel, adressering mv.
- Budsjett/tiltak for opprettelse av frivilligsentral i h.h.t. kommunestyrets vedtak er innlagt i budsjettet. Denne med finansiering gjennom statlige tilskudd og bruk av kommunalt driftsfond. Tiltaket innehar en budsjettmessig nettokostnad på kr. 0,-.

Følgende endringer/tiltak i driftsbudsjett for 2016 i forhold til 2015 foreslås:

Hovedansvar 0, Sentrale styringsorganer, total netto kostnadsreduksjon kr. 56.000:

- (Ikke gjennomføring av valg, - kr. 56.000, ikke reell innsparing)
- Ikke partistøtte, - kr. 22.000
- Nedleggelse av HU-OO, - kr. 49.000
- Lengre formannskapsmøter grunnet flere saker, + kr. 10.000
- Reduksjon i forhold til budsjettønske fra kontrollutvalget på til sammen kr. 15.000,-. Kostnadsøkning innenfor ramme kurs/oppholdsutgifter, + kr. 5.000.

Hovedansvar 1, Fellesutgifter, stab støtte, total netto kostnadsreduksjon kr. 90.000:

- Arbeid med kommunereform, budsjettert med kr. 200.000. Denne kostnad dekkes med øremerket skjønnstilskudd. Dvs. budsjetteffekt, kr. 0,-.
- Kjøp av lønntjenester, + kr. 308.000
- Reduksjon 60% stilling lønnsmedarbeider, økonomiavdelinga, - kr. 308.000
- Reduksjon 24% stilling servicekontor, - kr. 110.000
- Lukking av avvik, arkiv, + kr. 100.000
- Økt lønn sykevikar, servicekontor, + kr. 10.000
- Redusert reise, rådmannskontoret, - kr. 10.000
- Internarbeid kommunereformen, dekkes av øremerket tilskudd, - kr. 100.000
- Kontingent/serviceavgift, Visit Namdalen SA + kr. 20.000

Hovedansvar 2, Oppvekst og Kultur, total netto kostnadsreduksjon kr. 887.000

- Midlertidig redusert stilling kultursjef, - kr. 98.000
- Redusert kjøp av skoleplasser, - kr. 72.000
- Inntrekk 40% stilling fra 1.1.16, - kr. 247.000
- Ikke innleie vikar for tillitsvalgt, - kr. 55.000
- Ikke ressurs MN-Oppvekst, - kr. 31.000
- Skoleskyss, reduksjon, - kr. 50.000
- Div vakanser, Lauvsnes skole, - kr. 465.000
- Økt stilling Vangan 1. januar – 15.juli, + kr. 264.000
- Økt kjøp private skoler, spesialundervisning + kr. 124.000
- Ekstravakanse lærer 15.2 – 31.7.16, - kr. 257.000

Hovedansvar 3, Helse og omsorg m.v., total netto kostnadsreduksjon kr. 290.000

- Minus ekstrainnleie mm, - kr. 300.000

- Økt ramme overtid, grunnet tidligere underbudsjettering, + kr. 250.000
- Effekt, endring av arbeidstidsordninger, - kr. 250.000
- Styrking kommunal fysioterapi innen Helse og omsorg/omsorgstrapp , + kr. 140.000
- Dataprogram SAMPRO (etableringskostnad), + kr. 20.000
(Driftskostnad på kr. 20.000 dekkes internt)
- Videreføring kreftkoordinator, + kr. 65.000
- Omprioriteringer innenfor budjettområde 3720, - kr. 65.000
- Redusert stilling, - kr. 50.000
- Reduserte kostnader bilhold, - kr. 100.000

Hovedansvar 4, Næring, Miljø og Teknisk., total netto kostnadsøkning kr. 100.000

- Økning vedlikehold vei, + kr. 120.000
- Brann, nødnett, + kr. 70.000
- Fra innleie feiing/økt egetarbeid i investeringer, til økt ressurs vaktmester (50%), kr. 0 i driftsmessig nettokostnad.
- Enøk kommunale bygg, - kr. 70.000
- Redusert kostnad, Vik fellesbygg, - kr. 20.000

Hovedansvar 5, kirkelige formål.

Realnedgang på kr. 31.000 grunnet at det ikke kompenseres før lønns og prisvekst.)

Hovedansvar 8, Skatter, rammer mv.

Dette medfører en total netto kostnadsreduksjon innenfor virksomhetsområdene på ca. kr. 1,5 mill fra 2015 til 2016. (Tiltak netto kr. 1,3 mill + ikke kompensasjon for prisvekst varer, kr. 0,2 mill)
I tillegg kommer en netto inntektsøkning på eiendomsskatten med ca kr. 0,5 mill.

Ut fra dette vil en få følgende driftsbudsjett (Hovedtall på hovedansvarsnivå ned til ansvarsnivå på enkelte poster):

Område	Netto kostnad/inntekt I 1000-kroner	% endring fra budsjett 2015 - 2016
Sentrale styringsorganer	1.398	- 1,5%
Fellesutg., stab, støtte	7.484	+ 2,2%
Oppvekst, kultur	22.477	- 0,3%
Helse og omsorg, sosial	38.580	+ 5,9%
NMT	9.717	+ 2,8%
Kirkelige formål	1.156	0,0%
Totalt til driftsenhetene:	80.812	
Skatter, rammetilskudd m.v.	-86.266	
Renter og avdrag	5.333	
Reservert nye tilleggsbevilgninger	121	
Driftsresultat	0	

Budsjettramme på hovedansvarsnivå 2016.

Her er regnskapstall for 2014 samt budsjettall for 2015 og 2016. Tall i 1000.kroner.

	2014	2015	2016
HA 0, Sentrale styringsorganer	1.240	1.420	1.398
HA 1, Fellesutg., stab, støtte	7.263	7.319	7.484
HA 2, Oppvekst, kultur	22.405	22.555	22.477
HA 3, Helse, omsorg mv	38.248	36.420	38.580
HA 4, NMT	9.052	9.451	9.717
HA 5, Kirkelige formål	1.120	1.156	1.156
HA 6, Brannkatastrofe Sørneset	8.939	0	0
HA 8, Skatter, rammetilskudd mv	-93.424	-84.415	-86.245
HA 9, Renter, avdrag, anvendelse	6.157	6.094	5.433
Resultat	0	0	0

Ønskede tiltak som ikke er prioritert i driftsbudsjett for 2015:

Den økonomiske status har gjort at administrasjonen ikke har arbeidet vesentlig med ønsker om nye tiltak utover det å sikre det lovpålagte i framlagte budsjettforslag.

Av tiltak som ikke er blitt prioritert i budsjettprosessen nevnes:

- Avsetning av budsjettramme for å dekke kaskoskader på inventar, biler og bygninger.
- Økte ressurser til veivedlikehold.
- Økte ressurser til opplæring av deltidsbrannmannskap.

Fatter kommunestyret endelig positivt vedtak vedr. bosetting av flyktninger i 2016, må dette medføre at en tidlig 2016 må foreta en budsjettjustering. Utgangspunktet må da være at statlige refusjoner og tilskudd dekker økte kommunale kostnader, slik at dette ikke påvirker balanse i dette framlagte budsjett.

Rådmannen vil sterkt fraråde en videre svekkelse av balansen i driftsbudsjettet.

Rådmannen er imidlertid bekvem med at, selv med dagens økonomiske utfordringer, vil en med foreliggende budsjettutkast klare og skjerme, samt opprettholde, et godt og lovmessig tjenestetilbud. Det er imidlertid bekymringsfullt at økonomisk press på stadig flere tjenester i stadig større grad også vil presse våre ansatte.

6. Nærmere beskrivelse av hvert hovedansvar inndelt i fagansvar:

Når det gjelder nærmere spesifisering av den enkeltes virksomhets årsplaner henvises til strategiplaner og handlingsplaner. I budsjettet er det under punkt årsplaner tatt med endringer med budsjettmessig konsekvens/evt. endret aktivitet i forhold til tidligere (2015) og som er planlagt i 2016.

6.1 Hovedansvar 0; Sentrale styringsorganer

6.1.1 Beskrivelse av virksomheten:

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

6.1.2 Ressursinnsats pr. fagansvar:

Regnskapstall for 2014, budsjettall for 2015 og 2016. Alle tall i 1000-kroner.

	2014	2015	2016
Fagansvar 00, Sentrale styringsorganer	1099	1174	1221
Fagansvar 02, Styringsorganer	134	168	177
Fagansvar 04, Valg	8	56	0
Fagansvar 05, Partistøtte	0	22	0
Som hovedansvar 0	1240	1420	1398

6.1.3 Årsplan pr. fagansvar:

Fagansvar 00, Sentrale styringsorganer.

Samme frekvens på ordinære møter som i 2015. En forutsetter en videreføring av frekvens på kveldsmøter i politiske utvalg. (Minimum 50% av møtevirksomheten skal gjennomføres etter kl. 16.00.). En kan imidlertid forvente høyere politisk aktivitet i 2016 i forhold til tidligere grunnet arbeidet med kommunereformen. Til dette arbeidet er det avsatt en ramme på kr. 200.000 innenfor hovedansvarsområde 1. I og med at en forutsetter at staten gir et tilsvarende øremerket tilskudd til dette, vil dette således ikke få en netto budsjettmessig virkning.

Netto budsjettmessig innsparing grunnet avvikling av hovedutvalg for oppvekst og omsorg: kr. 39.000

Fagansvar 02, Styringsorganer:

I forhold til kontrollutvalgets budsjett, reduseres kursavgifter, oppholdsutgifter og andre mindre kostnadsposter med kr. 15.000. I forhold til budsjett 2015 gi det likevel en økt budsjetttramme på kr. 9.000,-.

Fagansvar 04, Valg:

Det gjennomføres ikke ordinært valg i 2016. Blir det gjennomført valg i forbindelse med kommunereformen forutsettes dette dekt av eksterne midler.

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 partloven og kommunal finansiering er ikke lovpålagt. I 2013 ble det i tillegg bevilget samlet kr. 15.000 i lokal

kommunal partistøtte. Fra og med 2014 ble partistøtten fjernet, og gjeninnført med kr. 22.000i 2015 grunnet kommune- og fylkestingsvalg. Partistøtten fjernes f.o.m. 2016.

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 2014 budsjettall for 2015 og 2016. Alle tall i 1000-kroner.

	2014	2015	2016
Fagansvar 10, Fellesutgifter	979	1053	1101
Fagansvar 11, Diverse prosjekter	104	73	73
Fagansvar 12, Sentraladministrasjon	5800	5795	5901
Fagansvar 13, Revisjon	340	358	369
Fagansvar 14, Tap på fordringer etc.	40	40	40
Fagansvar 17, Avsetninger			
Sum hovedansvar 1	7263	7319	7484

6.2.3 Årsplan pr. fagansvar:

Fagansvar 10, Fellesutgifter:

Området inneholder driftsutgifter til kontormateriell, porto, delvis telefon, leasing og kopiering mv samt kontingenter og personforsikringer for hele kommuneorg. Omfanget videreføres på 2015 – nivå, med følgende endringer:

Kostnadsøkning på kr. 20.000 grunnet medlemskap i Visit Namdalen SA, ellers justering for prisvekst på eksterne tjenester, forsikringer m.v..

Fagansvar 11, Diverse prosjekter:

Området inneholder forvaltningskostnader i forbindelse med drift av eiendomsskatteordningen. I og med at kostnad i forbindelse med innføring av eiendomsskatteordningen for hele kommunen nå er gjennomført, med unntak av enkelt-takseringer grunnet verdiendringer, samt at nødvendig programvare er oppgradert er kostnadsnivået holdt på 2015-nivå. Merarbeidet som er tilført eiendomsskattekontoret er ikke kompensert med økte administrative ressurser. Dette berører dette hovedansvarsområde, men også hovedansvarsområde 4, NMT.

I tillegg inneholder området kostnader knyttet til utredningsarbeid for kommunereformen. Inne i dette området budsjetteres det med en kostnad på kr. 100.000 til dekning av interne administrasjonsutgifter. Totalt har dette område en nettokostnad på kr. 0,- grunnet finansiering fra øremerket tilskudd fra statlige skjønnsmidler.

Fagansvar 12, Sentraladministrasjon:

I h.h.t. vedtak i administrasjonsutvalget innehar servicekontortjenesten en 20% stillingshjemmel for å tilby skolesekretærfunksjon i samme stillingsandel. Denne ekstrakostnad refunderes gjennom en internoverføring fra hovedansvarsområde 2. Denne ordning videreføres også i 2016.

I løpet av 2011 ble det innført bedriftshelsetjeneste i hele kommunen i h.h.t. forskrift. Dette videreføres på samme nivå i 2016.

Fagansvarsområdet innbefatter også felles IT-utgifter for hele organisasjonen, deriblant 40% IT-konsulentstilling. Dette kjøpes fra Namsos kommune og Midtre Namdal samkommune.

20% av stillingshjemmelen til rådgiver personal holdes vakant i hele 2016, som i 2015. Dette gir således ikke en ytterligere innsparingseffekt i 2016.

Inne i budsjettet for 2016 ligger en reduksjon på 0,24% stilling på servicekontoret. Dette utgjør en kostnadsreduksjon på kr. 110.000,-.

For å lukke avvik knyttet til arkivtjenesten (depotarkiv) er det avsatt en kostnadsramme på kr. 100.000 (lønn inkl. sosiale utgifter) for ekstrainnleie av midlertidig ressurs. Tilsvarende reduseres lønnsbudsjett midlertidig knyttet til rådmannens og økonomikonsulentens arbeid inn i kommunereformen – finansieres av statlige skjønnsmidler, fagansvar 11.

Fagansvar 13, Revisjon:

I henhold til kontrollutvalgets budsjettforslag.

Fagansvar 14, Tap på fordringer etc.:

Budsjetteres ut fra forventet inntektstap og budsjetteres på samme nivå som i 2015.

6.3 Hovedansvar 2, Oppvekst og kultur

6.3.1 Beskrivelse av virksomheten

Området omhandler drift av oppvekstkontoret, grunnskolen, andre undervisningsformål, barnehagene, skolefritidsordningene, kulturskolen, biblioteket, museet, bygdekinoen, idrett og friluftsliv, bygdebøker, UKM, ungdomsklubben, andre kulturformål og Flatangerhallen.

Politisk styringsorgan for området er Formannskapet.

Lovverk, forskrifter, lokale vedtekter og øvrige kommunale vedtak og planer fastsetter tjenester og tjenestenivå innenfor de områdene oppvekst- og kulturetaten har ansvar for.

6.3.2 Ressursinnsats pr. fagansvar

Netto driftsutgifter.

Regnskap 2014, revidert budsjett 2015 og budsjett 2016. Alle tall i 1000 kr.

	Ansvarsområder	2014	2015	2016
21	Oppvekst- og kulturkontoret	1 109	814	896
22	Grunnskole	13 615	14 396	13 491
23	Andre undervisningsformål	20	-18	12
24	Barnehager og fritidshjem	5 011	4 794	5 356
25	Skolefritidsordning (SFO)	729	710	966
26	Kulturskolen	599	613	527
27	Bibliotek	369	365	376
28	Andre kulturformål	888	805	770
29	Flatangerhallen	65	76	83
	Netto driftsutgifter	22 405	22 555	22 477

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 2016 er budsjett med budsjettjusteringer fra 2015, regnskapstall hittil i 2015, regnskap 2014 og tidligere politiske vedtak om nye tiltak/endringer.

Som en del av internkontrollsystemet har skolene og barnehagene utarbeidet egne årshjul hvor planlagte aktiviteter gjennom året er lagt inn. I tillegg vises det til barnehagenes årsplaner, lokale læreplaner i skolene, kompetanseplaner m.m.

Under arbeidet med budsjettet har oppvekstsjefen avholdt tre møter med tillitsvalgt innenfor området.

I hele etaten er det f.o.m. 2009 t.o.m. 2015 foretatt en nedbemanning på vel 7,2 årsverk. I tillegg kommer reduksjon i reelle rammer på ca. et årsverk pga. redusert undervisningsplikt for lærere over 57 og 60 år. Det meste av reduksjonen er tatt innenfor grunnskole og SFO, men også innenfor barnehage og

administrative stillinger er det redusert. Ansatte har gjort en imponerende innsats mht. å finne løsninger og tilpasse seg nye rammer, men stadig økt arbeidsbelastning gir slitasje.

For tallbudsjettet gjelder:

- Alle innsparinger fra 2015 er videreført i 2016.
- I tillegg ble oppvekst pålagt en innsparing på 630 000 kr fra 2015 til 2016.
- Ekstra kompetanseutviklingsmidler i budsjett 2015 og 2016 på 162 000 kr er fordelt mellom ansvarene 2400 Barnehager og fritidshjem og 2200 Grunnskolen. Midlene brukes til å dekke kommunens egenandeler i statlige videreutdanningsordninger for ansatte i skoler og barnehager.
- Tilsvarende som for flere foregående år er det også innsparing tilsvarende prisveksten på alle driftsposter utenom tjenester vi kjøper fra andre, og hvor årlig prisutvikling inngår konkret i avtalen.
- Alle inntektsposter er gjennomgått og vurdert.
- *Egenbetalingssatser der kommunen selv avgjør nivået, er økt med 3%, og for øvrig justert i forhold til forventa antall brukere, dvs. barnetallsutvikling.*
- Det er et meget stramt forslag til driftsbudsjett som legges frem.

Fagansvar 21, Oppvekst- og kulturkontor:

- Stillingsandel på 25 % stilling er trukket inn. Tidligere vakanse. Ingen endring i 2016-budsjettet.

Fagansvar 22, Grunnskole:

Fagansvar 22 omfatter grunnskolen felles, Lauvsnes skole og Utvorda skole. Grunnskolen felles omfatter skoleskyss og spesialundervisning for alle elever bosatt i kommunen, norskundervisning for fremmedspråklige elever i h.h.t. vedtak, kjøp av elevplasser i Osen og Namdalseid, pedagogisk-psykologisk tjeneste, MNR-samarbeid og fellestiltak for skolene, felles kompetanseutvikling, felles datasystemer osv. Elevtallet har gått ned, men i samme periode har en hatt økninger i timetallet som følge av valgfag og arbeidslivsfag. Vi har videre hatt et gjennomgående arbeid med utvikling av den tilpassa opplæringa, slik at færre elever har behov for egne spesialundervisningstimer. Dette har vært en satsing både i Flatanger og i nabokommunene vi samarbeider med i Midtre-Namdalen. Begge skolene deltar i perioden februar 2015 til februar 2017 i utviklingsprosjektene "Vurdering for læring" og skoleåret 2015/2016 i "SOL" (systematisk opplæring i lesing).

For grunnskolen felles (ansvar 2200) er det lagt inn i budsjettet følgende endringer:

- Skoleskyss er gjennomgått og endret i forhold til elevtall og elevenes bosted, og gitt en innsparing på 50 000 kr.
- Reduserte utgifter til kjøp av skoleplasser ved ungdomsskolen på Statland skole pga nedgang i elevtall. Innsparing: 72 000 kr.
- Det forventes ingen endring som påvirker utgiftene når det gjelder Osen kommune/ Seter skole.
- Ordning med fast tilsatt skoleutviklingskoordinator i IN og MN oppvekst opphører 01.01.16. En mindre utgift til kjøp av tjenester til organiseringa av lokalt gitt eksamen dekkes av fondsmidler innenfor området.
Innsparing: 31 000 kr.
- Forventa økte utgifter til dekning av spesialundervisning ved montessoriskolen:
Økt utgift 124 000 kr.

For Lauvsnes skole:

- For skoleåret 2016/2017 forventes en liten nedgang i elevtall i forhold til 2015/2016. Innsparingen som følge av nedgang fra 7 til 6 kontaktlærere forrige og inneværende skoleår, videreføres også for kommende skoleår. For øvrig er stillingsressurser til kontaktlærere og rådgiver fastsatt i sentralt avtaleverk. Flatanger har i mange år, også etter at fylkeskommunal finansiering ble tatt bort, opprettholdt en ekstra stillingsressurs tilsvarende en rammetime som for oss i dette tilfelle p.t. utgjør 4,57 % stilling som ekstra oppfølgingstjeneste retta mot elever som har begynt i videregående opplæring. Denne ordningen er forutsatt videreført i budsjett 2016. Administrativ ressurs omfatter inspektør i 20% stilling og rektor i 80% stilling. Daglig ledelse SFO (8 %) og 3timer avsatt til funksjon som spes.ped.kontakt ved Lauvsnes skole (12 % , er lagt til rektor som dermed har et tilsetningsforhold på 100% stilling. Skolen er forøvrig organisert med to trinnledere, som hver har samme avsatte ressurs som en kontaktlærer.
- Det er det foretatt en reduksjon i fast stillingsreduksjon på 40 % lærerstilling fra 01.01.16.

Årlig innsparing: 247 000 kr.

- Tillitsvalgt i Utdanningsforbundet er i tillegg til lokalt finansiert frikjøp, også frikjøpt i 20% stilling fra Utdanningsforbundet på fylkesnivå. Det har tidligere vært innleid vikar, men dette oppfører fra 01.08.16. Innsparing 55 000 kr i 2016. Helårsvirkning 132 000 kr fra 2017.
- Samtidig har vi vakanser i deler av stillinger. Noe er knyttet til frikjøp som følge av delvis eksternt finansierte satsingsområder som "Vurdering for læring" og "Ungdomstrinn i utvikling", mens noe er knyttet til andre forventede vakanser. Forventet innsparing i 2016: 722 000 kr.
- Vi ser at vikarpostene er for knappe bl.a. ut fra at en såpass stor andel av lærerne har rett til ekstra ferie pga. passert 60 og 62 år. Inneværende skoleår forventes det meste av vikarbehov dekt ved sammenslåing av grupper. Dette medfører at elevene får undervisning av kvalifiserte lærere også ved fravær, i og med at det ikke er mulig å skaffe kvalifiserte vikarer.

For Utvorda skole:

- Elevtallet forventes å øke med en elev fra 01.08.2016. Tilbudet til elever med vedtak om spesialundervisning eller behov for ekstra oppfølging, må tas fra eksisterende ramme. Det er ikke lagt inn noe ekstra for å møte eventuelle nye utfordringer.
- Den administrative ressursen til rektor er fordelt med 30 % på skolen, 5% på SFO og 15% på barnehagen. Ansvar som spes.ped.koordinator og en vikartime i skolen, skal også ivaretas innenfor denne ressursen.

Fagansvar 23, Andre undervisningsformål:

2014 var siste år Flatanger mottok øremerka midler til undervisning i norsk og samfunnsfag for innvandrere med rett og plikt til norskopplæring. Undervisningstilbudet ble videreført fram til juni 2015. Lærer har delvis permisjon fra undervisning ved Lauvsnes skole, og var tilbake der i hele sin stilling fra 1.august 2015. Fagansvaret omfatter nå tilskudd til Namdal folkehøgskole, og språkopplæring for afasipasienter.

Fagansvar 24, Barnehager og fritidshjem:

Begge barnehagene har nå nede på veiledende norm for minimumsbemanning i forhold til barnetall.

Solbakken barnehage er samordnet med SFO. Det p.t. 7 barn i barnehagen, en mer enn på samme tid i fjor.

Høsten 2015 er det 31 barn i Vangan, et mer enn året før. På grunn av bemanningssituasjonen er det begrensinger på mulighetene for kjøp av ekstradager. Fra 1.februar forventes barnetallet å være 32 barn. 7 av barna er født i 2014. Pga. flere barn i ettårs alder som søker hel plass, og ut fra veiledende norm for bemanning, er det lagt inn en ny stillingsressurs på 100 % stilling for vårhalvåret for at alle som har søkt skal få beholde sin plass.

Økt Utgift: 264 000 kr

Barnehagesatsene er lagt på sentralt vedtatt makspris for hel plass, og redusert tilsvarende for reduserte plasser. Det ble i 2015 innført inntektsgradert foreldrebetaling i barnehagene og gratis kjernetid for 4- og 5-åringer knyttet til familens økonomi. Det er tatt høyde for sannsynlige reduserte inntekter som følge av de nye ordningene.

Fagansvar 25, SFO:

Kommunen har SFO-tilbud på Utvorda og Lauvsnes.

I november 2015 er det tre brukere av SFO på Utvorda. Det er en mer enn året før.

Ved Lauvsnes SFO var det 10 brukere, det samme som året før. Pga. ledighet i stilling som daglig leder SFO Lauvsnes ble hele funksjonen som SFO-leder lagt til rektor fra 01.08.15.

Begge SFO-tilbudene følger skoleruta, men foresatte som ønsker SFO-tilbud før skolestart i august, i høstferie, vinterferie, og etter skoleslutt i juni, gis anledning til kjøp av ekstradager. I disse periodene blir også SFO-tilbudet på Lauvsnes i utgangspunktet gitt i barnehagen. Egenbetalinga i SFO øker med 3% fra 01.01.2016. På Utvorda er åpningstida den samme som for Solbakken barnehage. For Lauvsnes er

åpningstida kl 6.45 – kl 16.00, men kan holde åpent til kl 16.15 dersom foresatte melder fra om det to dager før.

Fagansvar 26, Kommunal musikkskole:

Tilbudt gis på Utvorda, Lauvsnes og Vik. I oktober 2015 er det i alt 28 elever i musikkskolen. Det er i budsjett 2016 lagt inn 10 000 kr i kjøp av tjenester for å kunne gi et lite tilbud utenom tilbudet i sang/musikk, mot 24 000 kr i 2015. Egenbetalinga i kulturskolen øker med 3 % fra 01.01.2016. Innspart stillingsressurs på grunn av færre elever i kulturskolen, er overført som fagarbeiderressurs til skolene.

Fagansvar 27, Bibliotek:

Budsjettforslaget bygger på samme aktivitetsnivå som i 2014. Posten til kjøp av bøker og media ble nesten halvert for en del år tilbake. Tilsvarende som for andre driftsposter har den heller ikke vært prisjustert på mange år.

Fagansvar 28, Andre kulturformål:

Kultursjefen er innvilga permisjon uten lønn for tidsrommet fra 1.oktober 2015 til 30.september 2016. Vikar er tilsatt i 80% stilling, slik at 20% stilling er spart inn. Noen mindre oppgaver er flytta over til pedagogisk konsulent og oppvekstsjef i denne perioden. Samtidig er det foretatt en liten reduksjon i andre driftsutgifter som vil følge av redusert stilling. Utgifter til kulturpris ligger ikke inne i 2016. Innsparing 98 000 kr.

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

Virksomheten er politisk ledet av formannskapet som består av 5 medlemmer.

Planområde 3 har ansvar for forvaltning av kommunens helse-, sosial-, barnevern- og pleie- 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 2014, budsjettall for 2015 og 2016. Alle tall i 1000-kroner.

	2014	2015	2016
Fagansvar 30, Prosjekter	0	0	0
Fagansvar 31, Helse, sosial, omsorgskontor	922	1 034	1 062
Fagansvar 32, Legetjeneste, legevakt	2 634	2 503	2 861
Fagansvar 33, Fysioterapi	894	1 003	1 156
Fagansvar 34, Helsestasjon m.v.	599	510	524
Fagansvar 35, Sosiale tjenester/bistand	1 285	1 306	1 262
Fagansvar 36, Barnevern	952	1 148	1 324
Fagansvar 37, Pleie og omsorg	30 960	28 916	30 391
Sum hovedansvar 3	38 248	36 420	38 580

Merknad: *Området har en økning i sitt budsjettforslag fra 2015 til 2016. I all hovedsak er økningen knyttet til legevaktstjenesten og barnevern. Kommunal Øyeblikkelig hjelp Døgnopphold inngår i ramma fra og med 2016 (har vært øremerket ut 2015). +tiltak vedr fysio-/ergoterapi er lagt inn, samt dekning av etableringskostnad SAMPRO.*

6.4.3 Årsplan pr. fagansvar

Generelt:

- Som utgangspunkt for budsjett 2016 er budsjett med budsjettjusteringer fra 2015 lagt til grunn. Føringer er gitt fra rådmannen i forhold til lønn og sosiale omkostninger.
- Det er utarbeidet konsekvensanalyse for de ulike tiltakene.
- De største utgiftspostene er knyttet til lønn og sosiale omkostninger, variabler som en har liten lokal styring på.
- Alle fagansvar har utarbeidet årsplaner for sin aktivitet. Her fremgår hovedaktiviteten innenfor de enkelte fagansvar i løpet av året. Det er ett mål at dette vil bidra til en bedre styring av organisasjonens aktivitet innenfor de ulike områder samt også bedre rapporteringer på aktivitet ovenfor det politiske. Det vil fortsatt være fokus på å utvikle årsplanene gjennom 2016.
- Det foreligger ett svært stramt driftsbudsjett for 2016, med så å si ingen styrking av driftsposter utover lønn og sosiale omkostninger og de ulike samarbeidsordningene.

Fagansvar 30, Prosjekter:

- Dette området har ingen planlagt aktivitet for 2016, og står i 0.

Fagansvar 31, Helse, sosial, omsorgskontor:

- Det er utarbeidet årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten fremgår.

Fagansvar 32, Legetjeneste, legevakt:

- Det er utarbeidet årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten fremgår.
- Kjøp av tjenester kommuneoverlege blir belastet dette område
- Legevaktstjenesten omfatter deltagelse i LiNA-vaktordningen (Legevakten i Namdalen), MNS-legevaktsordningen (Midtre Namdal Samkommune) samt "legevaktsbordet" – AMK-sentralen(113) og daglegevakt.
- I investeringsammenheng er det lagt inn + tiltak på anskaffelse av medisinsk tekniskutstyr som har en levetid på mer enn 3 år. Beskrevet under tiltak nr.6.

Fagansvar 33, Fysioterapi:

- Det er utarbeidet årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten fremgår.
- Det vil frem til påske (eller så lenge det er vann i bassenget) bli gitt tilbud om varmebadning 1 gang per uke, 2 partier, samt tilbud til barn med spesielle behov.
- Flatanger kommunes andel i tilknytning til Namdal Rehabilitering er også lagt inn under dette området. Kostnadene her er uendret fra 2015 til 2016.
- Det er lagt inn ett plusstiltak her som er en styrking av kommunal fysio-/ergoterapiressurs i 25 % stilling. Beskrevet nærmere under tiltak nr. 4.
- Det er lagt inn plusstiltak som beskrevet under tiltak nr.5; etablering/innføring av dataprogrammet SAMPRO. Halvparten av etableringen legges her og resten under fagansvar 34. Det er kun etableringskostnaden som er lagt inn. Resterende beløp forsøkes inndekt gjennom omprioriteringer.

Fagansvar 34, Helsestasjon m.v.:

- Det er utarbeidet årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten fremgår.
- Kjøp av jordmortjenesten i henhold til inngått avtale med Helseforetaket.
- Det er lagt inn plusstiltak som beskrevet under tiltak nr.5; etablering/innføring av dataprogrammet SAMPRO. Halvparten av etableringen legges her og resten under fagansvar 33. Det er kun etableringskostnaden som er lagt inn. Resterende beløp forsøkes inndekt gjennom omprioriteringer.

Fagansvar 35, Sosiale tjenester/bistand:

- Det er utarbeidet årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten fremgår.
- Satsene for økonomisk sosialhjelp følger til enhver tid statens gjeldende satser.
- Det er lagt inn ett tiltak for kvalifiseringsstønad for 2016.
- Lovendring i forhold til krisesenter medførte en endring i finansiering av dette tilbudet fra 2011. Når det gjelder drift av ulike krisesenter har kommunen et ansvar for medfinansiering. Dette gjelder blant annet Krisesentret, Senter mot Incest og Overgrepsmottaket.
- Det vil i løpet av 2016 bli foretatt en gjennomgang av området med hensyn til organisering og områdets oppgaver. Dette har sammenheng med endringer i personalsammensetningen. Beskrevet i tiltak nr.9.

Fagansvar 36, Barnevern:

- Fra og med 1.1 2012 er det vedtatt en organisatorisk endring i barnevernstjenesten i Flatanger. Fra og med denne dato kjøper kommunen tjenester fra barnevernet i MNS. Med dette som bakgrunn er det opprettet en post for kjøp av tjenester fra andre kommuner.
- Fortsatt viktig å ha fokus på å få kontinuitet på rapporteringer som viser utvikling på barnevernsområdet for Flatanger kommune og kostnadsbilde knyttet til dette. Det må fortsatt være ett mål i 2016 å få utviklet samhandlingen mellom barnevernet og lokale faginstanser.
- Flatanger kommunes sin andel i forbindelse med styrking av barnevernet i MNS beløper seg til kr. 156 000,-.

Fagansvar 37, Pleie og omsorg:

- Dette området omfatter
 - Pleie- og omsorgsadministrasjon(3700)
 - Utskrivningsklare pasienter(USK), Kommunal Øyeblikkelig Hjelp Døgnopphold (KØHD)(3705)
 - Flatanger pleie- og omsorgstun(3710)
 - Flatanger hjemmesykepleie(3720)
 - Tjenesten for funksjonshemmede(3750)
 - Sysselsettingstiltak i omsorgssektoren(3770)
 - Ressurskrevende tjenester(3780)
- Det er utarbeidet årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten fremgår.
- Ordning med betaling for USK- utskrivningsklare pasienter som kommunen ikke klarer å ta tilbake innen frist videreføres. Interkommunalt samarbeid vedr. kommunal øyeblikkelig hjelp døgnopphold etablert og utprøves i 2016. Tidligere øremerkede tilskudd går inn i rammen fra 2016.
- Aktiviteten innenfor de ulike områdene er fra 2015 fremskrevet til 2016. I dette ligger at en del tjenestetilbud reduseres/opphever i forbindelse med ferie og fravær. Fortsatt samhandling med private aktører/frivillige vil være viktig innenfor en del tjenestetilbud.
- Lærling; Det ligger inne kostnader knyttet til en lærling.
- Matbudsjettet samt andre poster for helt nødvendig driftsutstyr av medisinsk og teknisk karakter er ikke økt i tråd med prisstigning. Krav til medisinsk og teknisk behandlingsutstyr øker (gjelder spesielt utstyr som bidrar til å foreta diagnostisering uten at pasienten nødvendigvis må til HF (helseforetak) for å få det gjort.
- Fortsatt store ressurs- og tjenestemessige utfordringer innenfor deler av tjenesten.
- Utfordringer knyttet til rekruttering av tilstrekkelig med kompetanse knyttet til ferie og fravær.
- Følgende tiltak er lagt inn i budsjettet fra og med 2016:
 - Tiltak 1; «Minus» innleie ved kortere sykefravær og permisjoner hos ansatte, vakanser vurderes.
 - Tiltak 2 og 3; Endring av arbeidstidsordninger
 - Tiltak 7 og 8; Videreføring av felles kreftkoordinator mellom Flatanger og Namdalseid kommune. Har en utgiftssiden som dekkes opp av allerede eksisterende midler i budsjettet. Intern omdisponering som for 2015.
 - Tiltak 10; Gjennomgang av driftsbudsjett, ulike poster knyttet til tidligere bilhold som er redusert.

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 ca. 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, renholds møter, avdelingsmøter og medarbeidersamtaler. I tillegg er det regelmessige ledermøter og næringsmøter med andre i kommunen. Totalt er det 15,6 stillingshjemler fordelt på 48 ansatte hvor 31 er tilknyttet brannvesenet fra andre bedrifter og 6 innen egen etat (0,3 – 1,5 % stillinger).

Det er tre ingeniør/teknikker-stillinger, en merkantil / saksbehandlingsstilling i 80 %, veileder landbruk/næring i 90% og 11 renholder- /vaktmester- stillinger.

I tillegg er den interkommunale stillingen innen havbruk (100%) en del av budsjettområde, med eget fagstyre.

Planområdet er delt i følgende programområder/fagansvar:

4.0	Planlegging	(fagansvar 40)
4.1	Teknisk administrasjon	(fagansvar 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	(fagansvar 4.5)
4.6	Naturforvaltning	(fagansvar 4.6)

6.5.2 Ressursinnsats pr. fagansvar

Regnskapstall for 2012 - 2014, budsjettall for 2015 og 2016. Alle tall i 1000-kroner.

	2012	2013	2014	2015	2016
Fagansvar 40, Planlegging	0	0	29	100	0
Fagansvar 41, Næring, Miljø, Teknisk Kontor	1029	970	1030	1231	1263
Fagansvar 42, VAR-formål, veger, samferdsel	2287	1265	1547	941	1065
Fagansvar 43, Brannvern/oljevern	876	1058	386	1442	1426
Fagansvar 44, Kommunale bygg	5179	4840	4454	4689	5048
Fagansvar 45, Næringsutvikling	238	207	328	771	629
Fagansvar 46, Naturforvaltning	247	227	278	277	286
Sum hovedansvar 4	9856	8568	9052	9451	9717

6.5.3 Årsplan pr. fagansvar

Generelt

Vi har fått en lønnsvekst på budsjettet og andre driftsposter er stort sett på samme nivå som tidligere år.

Det er forutsatt at vi fortsatt skal utføre arbeid med eiendomsskatt, kommuneplanarbeid, bilhold og nytt i 2015 med adressering innenfor egne ressurser med noe ekstern bistand.

I tillegg er det inntatt innsparing på ENØK (kr. 70') og avvikling av Vik fellesbygg (kr. 20').

Det er inntatt kr. 70' til helårsvirkning på nødnett og kr. 120' til økt vegvedlikehold, som ble redusert med kr. 450' i 2015-budsjettet. Det er også gjort en del mindre endringer på flere områder for å dekke opp en feilbudsjettering på kr. 110' i 2015-budsjettet.

Vi har lagt inn 50% økning på vaktmesterkorpset for å utføre feiing i egen regi i stedet for kjøp av denne tjenesten. Dessuten utføre flere oppgaver i egen regi på investeringsprosjektene med interføringer. Dette gir **ingen** økte driftskostnader.

Vi har fått til et effektivt samarbeid på grønt arbeid med kirkene med salg av vaktmestertjenester, som også blir videreført i 2016.

Fagansvar 41, Næring, Miljø, Teknisk:

Det var i 2015 avsatt kr. 100' til ekstern analyse som vi ikke fikk kapasitet til å gjennomføre. Dette er ikke inntatt i 2016-budsjettet.

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.

Vi har også tatt størsteparten av etterslepet på midlertidige kartforretninger og andre oppmålingsoppgaver.

Fagansvar 42, VAR-formål, veger, samferdsel:

Aktiviteten i 2015 er fremskrevet til 2016, med en økning på avgiftene på 2,7% (3,5% for renovasjon for MNA). Vi har fått styrket vegbudsjettet med kr. 120', som ble saldert med kr. 450' i 2015-budsjettet.

Fagansvar 43, Brannvern/oljevern:

Driftsbudsjettet er på samme nivå som 2015, med kun økning på nødnettet på kr. 70' for helårsvirkning. Det planlegges også for 2016 at to i hovedstyrken gjennomfører opplæring i Steinkjer i deltidsreformen og utdanning av en ny sjåfør i klasse 2.

Vi har i 2012 og 2013 kjøpt tjeneste for feiing med blandet resultat. I 2014 utførte vi feiingen med egen ressurs med noe innleie og i 2015 i egen regi som vi ønsker å videreføre som fast ordning.

Det er besluttet å videreføre dagens brannordning fram til 2017 i påvente av endelig avklaring på kommunereformen..

Fagansvar 44, Kommunale bygg:

Vi har fått en stabil drift på renhold etter at vi har overtatt denne tjenesten på Pleie- og omsorgstunet. Vangan barnehage ble tatt i bruk januar 2014, med innføring av rent bygg har det ikke medført utvidet renholdstilling.

Vaktmesterkorpset er blitt styrket med håndverksarbeidere og fått bedre styring av de tekniske anleggene som har redusert driftskostnadene. Dessuten har vi fått utført flere byggeprosjekter/investeringsprosjekter i egen regi, som vil få en besparelse og økte inntekter fra investeringsbudsjettet. Dette vil vi gjøre permanent i 2016 med økt vaktmester ressurs på 50% stilling. Vi har videreført salg av tjenester til kirken.

Vi må få avklart hva vi skal bruke bygningsmassen på Vik og Jøssund til. Vi har nå noe utleie av deler av Vik. Det er et sterkt behov for mer midler til vedlikehold og avsetning til kaskoskader som i år er kr. 100'. Kommuneplanen har føringer om avsetning av 30 % av leieinntektene til vedlikehold som heller ikke i 2016 er innfridd.

Det skal i løpet av vinteren utarbeides vedlikeholdsplan for deler av bygningsmassen.

Fagansvar 45, Næringsutvikling:

Aktiviteten i 2015 er fremskrevet til 2016.

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. Medlemskommunene dekker 7% (4 stk). For 2016 er det forutsatt brukt av fondsmidler som er opptjent for å dekke tapet av at Fosnes kommune har meldt seg ut av samarbeidet.

Fagansvar 46, Naturforvaltning:

Aktiviteten i 2015 er fremskrevet til 2016.

Vi har egen landbruk-/nærings stilling med 90%. 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:

Oppgaver tillagt Midtre Namdal Kirkelige Fellesråd; Drift og forvaltning av all kirkelig virksomhet som er et kommunalt ansvar. Midtre Namdal Kirkelige Fellesråd 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 2014, budsjettall for 2015 og 2016. Alle tall i 1000-kroner.

	2014	2015	2016
Fagansvar 51, Kirkelige formål	1101	1132	1132
Fagansvar 52, Tilskudd trossamfunn	19	24	24
Sum hovedansvar 5	1120	1156	1156

6.6.3 Årsplan pr. fagansvar:

Fagansvar 51, Kirkelige formål:

For 2016 justeres ikke området for forventet lønns- og prisvekst. Området får ut fra dette en realnedgang på kommunalt tilskudd på kr. 31.000.

Aktiviteten søkes opprettholdt ut på 2015-nivå.

Fagansvar 52, Tilskudd trossamfunn:

Kostnad i henhold til forskrift.

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

6.7.1 Beskrivelse

Flatanger kommune følger KS' prognosemodell for dette inntektsområdet. Dette er de frie inntektene hvor Staten har regnet ut hva den enkelte kommune skal motta i forhold til en antatt gjennomsnittskommune. Dermed er f.eks noen kommuner mer "tungdrevne" enn andre og mottar mer støtte enn de mer "lettdrevne". Det som legges inn i denne rammen er altså fritt selv om staten har en forventning om at kommunen følger opp intensjonene.

6.7.2 Pr. fagansvar

Regnskapstall for 2014, budsjettall for 2015 og 2016. Alle tall i 1000-kroner.

HOVEDANSVAR 8	2014	2015	2016
Fagansvar 80, Skatt på inntekt og formue	-24.347	-24.169	-28040
Fagansvar 84, Rammetilskudd/skjønn	-65.375	-56.020	-54.100
Fagansvar 85, Andre statlige overføringer	-644	-591	-591
Fagansvar 88, Pensjon/premieavvik	-2.808	-3.535	-3.535
Fagansvar 89, Avskrivninger/res. nye bev.	-250	-100	21
Sum hovedansvar 8	-93.424	-84.415	-86.245

Fagansvar 80/84: Skatt formue og inntekt beregner skatt og netto inntektsutjevning for 2016 ut fra prognosemodell og grunnlaget for skatt er ut fra det relative skattenivået fra de tre siste årene. Videre forutsettes at den høye sysselsettingen holder seg og at folketallet dermed også holder stand.

Innbakt i fagansvar 80 er også inntektssiden av kommunal eiendomsskatteordning, for 2016 med totalt kr. 3.840. Dette forutsetter at skattesatsen økes fra 3,5 promille i 2015 til 4 promille i 2016 - tilsvarer en økning på kr. 480.000.

Fagansvar 84: En del av denne inntektspost er skjønnsdeling. Ekstra skjønn knyttet til omstillingsprosjektet; Forpliktende plan mellom kommune og Fylkesmann, utgjorde kr. 775.000 i 2015. Forpliktende plan mellom kommune og Fylkesmann er nå avsluttet, og det ligger således ikke ekstra midler i ramme for 2016 knyttet opp til dette. (Forhøyet nivå på rammetilskudd for 2014 skyldes statens dekning av ekstraordinære kostnader i forbindelse med katastrofebrannen på Sørnesset)

Fagansvar 89: Inne i dette fagansvar er det avsatt kr. 121.000 reservert for evt tilleggsbevilgninger.

6.8 Hovedansvar 9, Renter, avdrag og anvendelse

6.8.1 Beskrivelse

Det lave rentenivået forventes å holde seg enda et år. Vi holder strategien med å beholde inntil 75% på flytende rentevilkår. Styringsdokument: Finansreglementet.

6.8.2 Pr. fagansvar

Regnskapstall for 2014, budsjettall for 2015 og 2016. Alle tall i 1000-kroner.

HOVEDANSVAR 9	2014	2015	2016
Fagansvar 90, renter	1.557	1.900	1.478
Fagansvar 91, Avdrag	4.794	4.520	3.955
Fagansvar 92, Aksjer/utbytte	-16		
Fagansvar 93, Dekn. av tidl. underskudd			0
Fagansvar 95, Fond-Avsetning/bruk	-950	-326	0
Fagansvar 98, Overført fra driftsregnskap	0	0	0
Fagansvar 99, Regnskapsmessig resultat	771	0	0
Sum hovedansvar 9 Renter, avdrag og anvendelse	6.156	6.094	5.433

6.9 Totalt regnskapsresultat

Regnskapstall for 2014, budsjettall for 2015 og 2016. Alle tall i 1000-kroner.

	2014	2014	2015
Regnskapsresultat	771	0*	0**

(Mindreforbruk i 2014)

* = ikke avlagt regnskap for året

**= kun budsjett som skal gå ut i 0 – null (balanse)