

PS 99/16 Budsjett/årsplan 2017

Rådmannens innstilling

Årsplan og driftsbudsjett for Flatanger kommune 2017 vedtas i samsvar med rådmannens arbeidsutkast av 14.11.2016 og i samsvar med vedlagte skjema 1 A og 1B, herunder tilhørende mål og premisser for bevilgningene.

I medhold av eiendomskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivingsalternativ benyttes for skatteåret 2017:

Faste eiendommer i hele kommunen, jfr § 3 bokstav a.

Eiendomsskattesatsen er 4,0 promille.

Det innføres ikke bunnfradrag for boenheter av eiendommer som ikke benyttes til næringsvirksomhet.

I medhold av eiendomskatteloven § 7 bokstav b, fritas bygning av historisk verdi for eiendomsskatt. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig fritas etter eiendomskattelovens § 7 bokstav c i 10 år, eller til kommunestyret endrer eller opphever fritaket. Andre eiendommer som hadde fritak fra 2012 til 2016 har også fritak i 2017.

Evt. andre eiendommer vil bli vurdert for fritak av kommunestyret etter søknad.

Eiendomsskatten skal betales i tre terminer slik rådmannen bestemmer.

Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen vedtatte skattevedtekter.

I medhold av Lov om eiendomsskatt til kommunene av 6.6.75 med endringer, §19, kan skatteyteren klage på den utskrevne eiendomsskatt, så fremt det ikke er klaget på samme grunnlag før.

Investeringsbudsjettet for 2017, vedtas i samsvar med rådmannens arbeidsutkast av 14.11.2016 og i samsvar med vedlagte skjema 2A og 2B, herunder tilhørende mål og premisser for bevilgningen.

Behandling i Flatanger Formannskap - 29.11.2016

På vegne av SP, H og Ap fremmet ordfører følgende forslag på tillegg til rådmannens innstilling;

På side 9 i budsjettdokumentet, «Kommunale fokusområder i 2017, tilføyes:

- Øke innsatsen for målrettet rekruttering innen helse- og omsorgssektoren. Lærlingeordning innen helsefag vil være et ønsket og naturlig tiltak.
- Planlegge enøktiltak innen oppvarming og utebelysning.

Investeringsbudsjettet

Brøndbo videreføres også i 2017, kr. 650.000,- under forutsetning av at dette ikke kommer i konflikt med PO-tunet.

Fysioterapilokaler endres til Oppgradering Miljøbygget, kr. 500.000,-. Omfatter også tilgjengelighet og møterom.

Ingen andre forslag til innstilling ble fremmet.

Først foretok ordfører en votering over rådmannens innstilling. Denne ble enstemmig vedtatt.

Deretter ble det votert over ordførers tilleggsforslag, som også ble enstemmig vedtatt.

Innstilling i Flatanger Formannskap - 29.11.2016

Årsplan og driftsbudsjett for Flatanger kommune 2017 vedtas i samsvar med rådmannens arbeidsutkast av 14.11.2016 og i samsvar med vedlagte skjema 1A og 1B, herunder tilhørende mål og premisser for bevilgningene med følgende tillegg i budsjettekst:

På side 9 i budsjettokumentet, «Kommunale fokusområder i 2017, tilføyes:

- Øke innsatsen for målrettet rekruttering innen helse- og omsorgssektoren.
Lærlingeordning innen helsefag vil være et ønsket og naturlig tiltak.
- Planlegge enøktiltak innen oppvarming og utebelysning.

I medhold av eiendomskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivingsalternativ benyttes for skatteåret 2017:

Faste eiendommer i hele kommunen, jfr § 3 bokstav a.

Eiendomsskattesatsen er 4,0 promille.

Det innføres ikke bunnfradrag for boenheter av eiendommer som ikke benyttes til næringsvirksomhet.

I medhold av eiendomskatteloven § 7 bokstav b, fritas bygning av historisk verdi for eiendomsskatt. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig fritas etter eiendomskattelovens § 7 bokstav c i 10 år, eller til kommunestyret endrer eller opphever fritaket. Andre eiendommer som hadde fritak fra 2012 til 2016 har også fritak i 2017.

Evt. andre eiendommer vil bli vurdert for fritak av kommunestyret etter søknad.

Eiendomsskatten skal betales i tre terminer slik rådmannen bestemmer.

Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen vedtatte skattevedtekter.

I medhold av Lov om eiendomsskatt til kommunene av 6.6.75 med endringer, §19, kan skatteyteren klage på den utskrevne eiendomsskatt, så fremt det ikke er klaget på samme grunnlag før.

Investeringsbudsjettet for 2017, vedtas i samsvar med rådmannens arbeidsutkast av 14.11.2016 og i samsvar med vedlagte skjema 2A og 2B, herunder tilhørende mål og premisser for bevilgningen med følgende tillegg:

Brøndbo videreføres også i 2017, kr. 650.000,- under forutsetning av at dette ikke kommer i konflikt med PO-tunet.

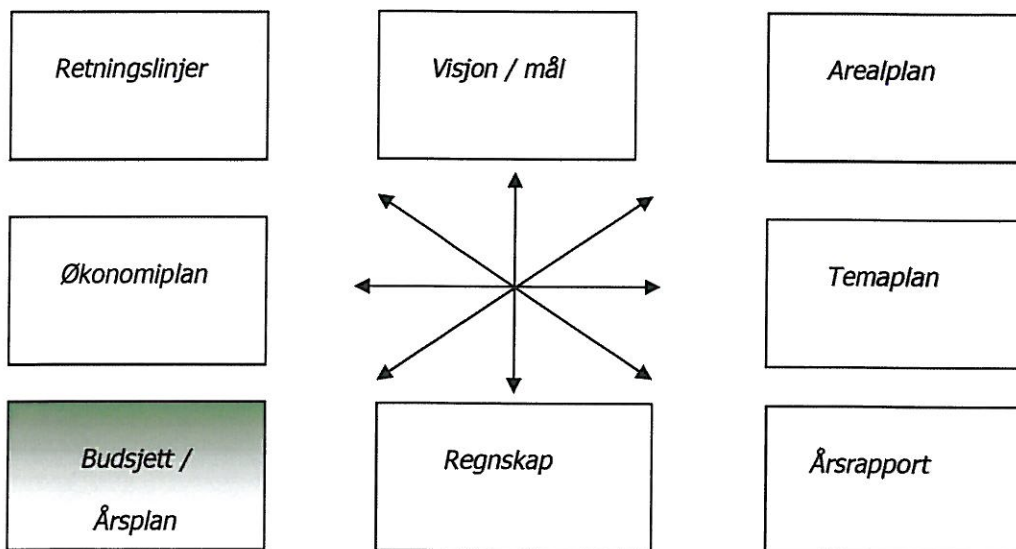
Fysioterapilokaler endres til Oppgradering Miljøbygget, kr. 500.000,-. Omfatter også tilgjengelighet og møterom.



Kommuneplan for Flatanger Kommune

Budsjett / årsplan 2017

Vedtatt av Flatanger kommunestyre deni sak PS
(Rådmannens utkast av 14.11.2016)



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	15
6.3. Hovedansvar 2, oppvekst og kultur	17
6.4. Hovedansvar 3, helsevern, sosiale tjenester, pleie og omsorg	21
6.5. Hovedansvar 4, næring, miljø, teknisk	24
6.6. Hovedansvar 5, kirkelige formål	27
6.7. Hovedansvar 8, Skatter, rammetilskudd m.v.	28
6.8. Hovedansvar 9, Renter, avdrag og anvendelse	29
6.9. Totalt regnskapsresultat	29

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 avviklet 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, selv om nytt inntektssystem som ble lagt til grunn for 2017 isolert sett favoriserte kommuner som ut fra geografisk beliggenhet ble definert som «ufrivillige små».

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 2017, med en forventet samlet lønns- og prisvekst på 2,5%, gjør at total real inntektsnedgang i kommunens frie inntekter fra 2016 (budsjett) til 2017 vil bli på ca kr. 1,6 mill i 2017 - kroner. Mens Flatanger har en nominell vekst på 0,5% fra 2016 til 2017, er gjennomsnittlig vekst i Nord-Trøndelagskommunene 1,8%

Beløp i 1000-kroner:

	2016 (oppgavekorrigert)	2017	Endring %
Frie midler	79.016	79.393	+0,5

Hovedårsaken til at vi på nytt opplever realnedgang i kommunens frie inntekter, til tross for en «gevinst» på vel 1. mill grunnet nytt inntektssystem er;

Nedgang i antall innbyggere, og da spesielt sterk nedgang i aldersgruppen 2 – 15 år.

Økt privatskoletrekk (2 års etterslep).

Nedgang i utmålt skjønn fra staten.

Med utgangspunkt i vedtatt økonomiplan for 2016 -2019, har administrasjonen arbeidet med og fremmet forslag på tiltak som samlet skal redusere kommunens driftskostnader netto med ca. kr. 2.200.000,- fra 2016 til 2017.

I og med at det i framlagte statsbudsjett også ligger ikke varige og kompenserende midler (INGAR) på i alt kr. 1,179 mill som skal hindre endra større nedgang i frie inntekter til Flatanger enn hva som er realiteten, 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 9 årsverk, de fleste årsverk innenfor oppvekstetat
- Eksterne analyser av virksomhet med tilhørende tiltak; helse og oppvekst

Forventet driftsresultat for kommunen 2016 er prognosert i tråd med budsjett. Holder denne forutsetning, samt at drift i 2017 blir i h.h.t. budsjett, kan en ved utgangen av 2017 en forvente at vi innehar ca kr. 4,1 mill på disposisjonsfondet.

Økonomisk utvikling innenfor det enkelte hovedansvar - nettokostnad, 2010 -2015 i 1000-kroner. (Beløp for 2010 er korrigert for eks. avskrivninger)

Hovedansvarsområde	2010	2011	2012	2013	2014	2015	% endring 2010 – 2015
Sentrale styringsorganer	1.193	1.418	1.299	1.465	1.240	1.531	28,3
Fellesutgifter, stab, støtte	5.911	5.867 ^{''}	6.875	7.125	7.263	6.906	16,8
Oppvekst og kultur	19.876 ^{'''}	19.645	21.659	21.434	22.405	22.127	11,3
Helse, omsorg mv	28.192	30.773 ^{''''}	35.808	37.766	38.248	35.071	24,4
NMT	7.508	7.773	8.858 ^{''''''}	8.568	9.052	8.481	13,0
Kirkelige formål	988	1.023	1.058	1.105	1.120	1.170	18,4

[']=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 18,2%.

Tabellen viser at det er hovedansvarsområdet Helse, omsorg mv og sentrale styringsorganer 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	1.1.2010	1.1.2016	% endring
0 – 15 år	206	162	Nedgang på 21,4%
67 +	209	224	Økning på 7,2%
Totalt folketall	1104	1103	0%

(Folketall pr. 1.7.2016; 1094 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 bygningsvedlikehold 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, 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 underveis 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 2017: 2,7 %

Forventet kostnadsstigning ellers: I snitt 2,5 % på kjøp av eksterne tjenester til tjenesteproduksjon, ellers ingen prisvekst. (Det er ikke korrigeret for forventet kostnadsvekst på 2,1 % 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 korrigeret for evt. befolkningsendring)
Generell gebyrøkning på 2,5%. (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 2016 (5,0%) og 5,0% for 2017. 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. Systemet er dog slik at skattevekst i landet gjør at kommunen beholder mer av evt egen skattevekst.

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 1.07.16 og her ser vi at folketallet faller. Dette tallet burde helst stige noe for at vi kan holde stand med de nye kostnadsøkninger, særlig for de nye nivåene for yngste aldersgruppene.. Prognosene på folketallsutviklingen så langt i 2016 viser tilbakegang. Pr 1.7.16: 1094.

Fagansvar 85 Andre statlige overføringer

Merverdiavgift – kompensasjon
Budsjetteres på egne ansvarsområder hvor innkjøp skjer.

Regnskapsføres likedan i begge regnskapene, men komp i investeringsregnskapet defineres som fellesfinansiering.

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.. 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 resultat effekt annet enn virkningen for selvkostområdene. Brukerne skal betale alle direkte og indirekte kostn. knyttet til produksjon av disse tjenester og heri skal avskrivningselementet inngå. Vi tar oss dermed betalt for kapitalslit.

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 også for kommende år. Altså antas at rentebunnen er nådd. Derved er man svært usikker på om vi bør binde renten i større grad nå. For innskudd gjelder den avtale som er inngått med hovedbank basert på 1 Mnd NIBOR + margin%, pr dato ca 2,3%.

Fagansvar 91 Avdrag

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. Budsjett for 2017 legger ikke opp til avdragsfrihet. År 2017 viser et begynnende økt låneopptaksbehov for kommunen. Dette vil fortsette og bli krevende. Vi kan «håpe på» på at det lave rentenivået holder seg.

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. 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.

Noe hjelp er det i å utnytte arbeidsstokken så effektivt at vi kan spare ressursbruk til kjøp av tjenester til prosjektformål ved bruk av egne krefter (NMT).

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 mer- eller mindreforbruk (ikke over- eller underskudd).

3. Satsningsområder 2017:

Føringer i økonomiplan 2017 – 2020:

Med utgangspunkt i vår kommuneplan og statlige føringer er det i de ulike etater satt en rekke utviklingsmål.

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:

Inneha et årlig positivt netto driftsresultat med en drift som oppfyller krav satt lov, forskrift og sentrale føringer, samt som legger til rette for positiv samfunnsutvikling.
I henhold til denne plan vil kommunen gjennom omfordelinger/innsparingstiltak og inntektsøkninger, bringe økonomien til et "bærekraftig" nivå.

Delmål:

1. Kommunen skal være svært kritisk m.h.t å ta nye investeringer i planperioden utover de føringer som ligger i 2017 budsjettet. Rehabilitering av PO-tunet har høyeste prioritet. Investeringer som er nødvendig for å imøtekomme lovkrav på kommunale tjenester har høy 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 3 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 tilsi 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
- Tidlig innsats i skolen
- Økt satsing på rus og psykisk helse
- Økt innsats på rehabilitering/habilitering
- Dagtilbud demente
- Deltidsreformen, brannmannskap – strukturendringer brann/redning
- Aktivitetsplikt for sosialhjelpsmottakere under 30 år.
- Innstramming av refusjon ressurskrevende tjenester

Kommunale fokusområder i 2017 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 2017.)

- *Inneha aktivitet og tjenesteproduksjon på et "bærekraftig" økonomisk forsvarlig nivå.*
- *Opprettholde 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 nye utfordringer.*
- *Sette fokus på befolknings- og samfunnsutvikling i tråd med mål og tiltak satt i vedtatt kommuneplanens samfunnsdel.*
- *Aktivt IA-arbeid*
- *Oppfølging av kommunal planstrategi*
- *Etterlevelse av vedtatte organisasjonsverdier*
- *Økt innsats innenfor forebygging i helsesektoren*
- *Utvikle en vellykket integrering ifm bosetting av flyktninger*
- *Ha god framdrift på prosjekt rehabilitering av PO-tunet, samt andre vedtatte investeringsprosjekter.*

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 eks mva med momskomp/alt inkl mva utenom momskomp.

Prosjektnr.	Ansvarsnr:		2017
0210	4230	Vik, stedsutvikling	200
0281	2810	Hilstad bygdemuseum	90
0300	4431	Nye Pleie- og omsorgstun	8.000
0301	4431	Nye Pleie- og omsorgstun (Konsulent/planl.)	4.000
0402	4110	Maskiner	100
0403	4233	Havner	350
0404	4213	Kloakk Øra	335
0408	4230	Asfaltering	1.000
0421	4102	Vegadressering, skilting	330
0423	4502	Langtjønna boligfelt	1.100
0424	4400	Åttemannsbolig, integrering	8.900
0425	4502	Utvorda boligfelt, vest	700
0442	4402	Storlavika vest	1.465
0443	4411	Fysioterapilokaler	200
0886	8861	Egenkapitalkrav KLP	350
4301	4301	Kjøp av brannbil	2.160
4305	4301	Ny brannstasjon	4.200
4443	4443	Nybygg 4-mannsbolig	10.000
4503	4502	Tomteområde, Fløanskogen	500
4504	4500	Bredbånd/fiber	800
5100	4450	Løvøy kirke	1.345
5102	4450	Vik kirke	100
		Sum investeringer inkl mvarefusjon	46.225
		Finansiering eks mva refusjon	
		Off tilskudd	-3.400
		Lånemidler	-42.825
		Sum	-46.225

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 2016 budsjett:

- Gebyrauke på ca 2,5%, med unntak det som styres av lov, forskrift og selvkost. (Gebyrregulativ fremmes som egen sak)
- Forventet lønns- og prisvekst på 2,5% (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 skatteinntang (frie inntekter) er benyttet.
- Flere områder blir tildelt flere ansvars- og arbeidsoppgaver uten økning av adm. stillingsressurs.
- 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,-.
- Likeledes er budsjett knyttet til integreringstjenesten for bosetting av flyktninger lagt med en nettokostnad på kr. 0,-.

Følgende endringer/tiltak i driftsbudsjett for 2017 i forhold til 2016 foreslås:

Hovedansvar 0, Sentrale styringsorganer, total netto kostnadsøkning kr. 45.000:

- Gjennomføring av stortingsvalg, kr.45.000 i kostnadsøkning.

Hovedansvar 1, Fellesutgifter, stab støtte, total netto kostnadsøkning kr. 152.000:

- Reduksjon, felles kontorutgifter, kr. 15.000
- Reduksjon kostnader til forvaltning av eiendomsskatteordningen, kr. 10.000
- Utvidelse av stilling rådgiver personal fra 80% stil 100% stilling, kostnadsøkning kr. 140.000
- Videreføring av medlemskap, Visit Namdalen SA. Kostnadsøkning kr. 37.000

Hovedansvar 2, Oppvekst og Kultur, total netto kostnadsreduksjon kr. 1.178.000

- Redusert refusjon fra andre kommuner (halvårsvirkning), inntektsnedgang kr. 152.000
- Reduserte utgifter til kjøp fra kommuner, spesialundervisning, kostnadsreduksjon kr. 143.000
- Styking av småtrinn, finansieres med øremerkede statlige midler. Ingen innvirkning på nettokostnad.
- Vakanse 82% lærerstilling, Lauvsnes skole. (Overflyttes til voksenopplæring og betales av flyktningetjenesten) Kostnadsreduksjon kr. 531.000.
- Reduksjon i fates stillinger lærere 114,4% stilling fra 1.1.17, Lauvsnes skole. Kostnadsreduksjon kr. 698.000.
- Kjøp av IKT-kompetanse, skole. Kostnadsøkning kr. 120.000.
- Lønnsmidler til kultursjef, dekt av prosjektmidler. Kostnadsreduksjon kr. 30.000.
- Generell innsparing på vikarutgifter til sykdom og «annen vikar». Kostnadsreduksjon kr. 48.000.

Hovedansvar 3, Helse og omsorg m.v., total netto kostnadsreduksjon kr. 861.000.

- Reduksjon i kostnader kjøp av tjenester fra ekstern aktør + diverse andre mindre kostnadsreduksjoner, kr. 235.000.
- 35% stilling som hjemmehjelp stilles vakant. Kostnadsreduksjon kr. 170.000.
- Kostnadsreduksjon. Tiltaksbudsjett til barneverntjenesten. Kr. 500.000.
- Generell innsparing på vikarutgifter til sykdom og «annen vikar». Kostnadsreduksjon kr. 65.000.
- Redusert kostnad til drift av Kommunal øyeblikkelig hjelp døgnopphold (Kjøp av tjeneste i Namdalseid kommune) Kostnadsreduksjon kr. 50.000.
- Styrk av helsesøsterstilling med 20%. Finansieres av flyktningetjenesten. Ingen innvirkning på nettokostnad.

- Videreføring av samarbeid med Namdalseid om felles kreftkoordinator. Kostnadsøkning på kr. 9.000.
- Ytterligere styrk (25% stilling) ressurs forebyggende helsearbeid. Kostnadsøkning kr. 153.000.

Hovedansvar 4, Næring, Miljø og Teknisk., total netto kostnadsreduksjon kr. 100.000 utover at ettårstiltak 2016, kr. 250.000 til revidering arealplan og adressering er tatt ut i 2017-budsjett.

- Økt kostnad, driftsutgifter til nødnett, kr. 20.000
- Økt kostnad, Renhold Utvorda oppvekstsenter. Kr. 25.000.
- Reduksjon ressurs til renhold kommunale bygg, Lauvsnes. Kostnadsreduksjon kr. 50.000.
- Økte husleieinntekter. Inntektsøkning kr. 70.000.
- Generelle innsparinger, kommunale bygg. Kostnadsreduksjon kr. 25.000

Hovedansvar 5, kirkelige formål.

Kostnadsøkning på kr 24.000 utover deflator (forventet lønns- og prisstigning). Skyldes økonomiske utfordringer, samt endret kostnadsfordeling mellom morkommunene med utgangspunkt i tidligere vedtatte kostnadsfordelingsnøkler.

Dette medfører en total netto kostnadsreduksjon innenfor virksomhetsområdene på ca. kr. 2,14 mill fra 2016 til 2017. (Tiltak netto kr. 1,94 mill + ikke kompensasjon for prisvekst varer, kr. 0,2 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 2016 - 2017
Sentrale styringsorganer	1.484	+ 6,2%
Fellesutg., stab, støtte	7.818	+ 3,4%
Oppvekst, kultur	21.747	- 3,2%
Helse og omsorg, sosial	38.673	+ 0,2%
NMT	10.054	+ 0,9%
Kirkelige formål	1.222	+ 5,7%
Totalt til driftsenhetene:	80.812	
Skatter, rammetilskudd m.v.	-85.830	
Renter og avdrag	4.832	
Driftsresultat	0	

Budsjettramme på hovedansvarsnivå 2017.

Her er regnskapstall for 2015 samt budsjettall for 2016 og 2017. Tall i 1000.kroner.

	2015	2016	2017
HA 0, Sentrale styringsorganer	1.531	1.398	1.484
HA 1, Fellesutg., stab, støtte	6.906	7.534	7.818
HA 2, Oppvekst, kultur	22.127	22.477	21.747
HA 3, Helse, omsorg mv	35.071	38.580	38.673
HA 4, NMT	8.481	9.967	10.054
HA 5, Kirkelige formål	1.170	1.156	1.222
HA 8, Skatter, rammetilskudd mv	-82.257	-86.495	-85.830
HA 9, Renter, avdrag, anvendelse	5.339	5.383	4.832
Resultat (+ =mindreforbruk)	1.633	0	0

Ønskede tiltak som ikke er prioritert i driftsbudsjett for 2017:

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 budsjetttramme for å dekke kaskoskader på inventar, biler og bygninger.
- Økte ressurser til veivedlikehold.
- Økte ressurser til opplæring av deltidsbrannmannskap.
- Økte ressurser for å kunne lukke avvik knyttet til fjerndepot på en god måte.
- Økt intern konsulentressurs for prosjektarbeid, internkontroll og plan.

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 (2016) og som er planlagt i 2017.

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 2015, budsjettall for 2016 og 2017. Alle tall i 1000-kroner.

	2015	2016	2017
Fagansvar 00, Sentrale styringsorganer	1246	1221	1244
Fagansvar 02, Styringsorganer	160	177	195
Fagansvar 04, Valg	103	0	45
Fagansvar 05, Partistøtte	22	0	0
Som hovedansvar 0	1531	1398	1484

6.1.3 Årsplan pr. fagansvar:

Fagansvar 00, Sentrale styringsorganer.

Samme frekvens på ordinære møter som i 2016. En forutsetter en videreføring av frekvens på kveldsmøter i politiske utvalg. (Minimum 50% av møtevirksomheten skal gjennomføres etter kl. 16.00

Fagansvar 02, Styringsorganer:

Videreføring av 2016-nivå. Kontrollutvalgets vedtatte budsjett er lagt til grunn.

Fagansvar 04, Valg:

Det er budsjettet med kostnadsdekning av stortingsvalget i 2017.

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 2015 ble det i tillegg bevilget samlet kr. 22.000 i lokal kommunal partistøtte. Fra og med 2016 ble partistøtten fjernet

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
 Integreringstjeneste, bosetting flyktninger

6.2.2 Ressursinnsats pr. fagansvar:

Regnskapstall for 2015 budsjettall for 2016 og 2017. Alle tall i 1000-kroner.

	2015	2016	2017
Fagansvar 10, Fellesutgifter	921	1101	1056
Fagansvar 11, Diverse prosjekter	47	73	63
Fagansvar 12, Sentraladministrasjon	5540	5901	6234
Fagansvar 13, Revisjon	358	369	375
Fagansvar 14, Tap på fordringer etc.	40	90	90
Fagansvar 17, Avsetninger			
Sum hovedansvar 1	6906	7534	7818

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 2016 – nivå, med følgende endringer:

Kostnadsøkning på kr. 37.000 grunnet medlemskap i Visit Namdalen SA, kostnadsreduksjoner på kr. 15.000 i «felles kontorutgifter», ellers justering for pris-vekst/endringer 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 redusert med kr. 10.000 i 2017 i forhold til 2016. 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 drift av integreringstjenesten på i alt kr. 3.646.000 for 2017. Dette inkluderer kostnader til flyktningekoordinator i 100% stilling (ansatt 4.september 2016), styrk av helsesøsterressurs på 20%, internkjøp av tjenester fra voksenopplæring, kostnader til introduksjonsstønad og andre kontor og etableringskostnader. Kostnadene er budsjettetert inndekt med statlige tilskudd knyttet til norskopplæring og bosetting av totalt 20 flyktninger innen utgangen

av 2017. Ut fra dette er integreringstjenesten totalt budsjettet med en kommunal nettokostnad på kr. 0,- i 2017.

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 2017.

I løpet av 2011 ble det innført bedriftshelsetjeneste i hele kommunen i h.h.t. forskrift. Dette videreføres på samme nivå i 2017.

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

Stillingen «rådgiver personal», der 20% i de siste år er blitt holdt vakant, gjeninnføres til 100% stilling i 2017. Dette medfører en kostnadsøkning på kr. 140.000.

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 2016.

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, frivilligsentralen 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 2015, revidert budsjett 2016 og budsjett 2017. Alle tall i 1000 kr.

	Ansvarsområder	2015	2016	2017
21	Oppvekst- og kulturkontoret	816	896	935
22	Grunnskole	13 878	13 411	12 926
23	Andre undervisningsformål	- 19	12	12
24	Barnehager og fritidshjem	4 975	5 436	5 150
25	Skolefritidsordning (SFO)	732	966	1 016
26	Kulturskolen	491	527	384
27	Bibliotek	361	376	382
28	Andre kulturformål	801	770	858
29	Flatangerhallen	91	83	87
	Netto driftsutgifter	22 126	22 477	21 747

6.3.3 Årsplan pr fagansvar

Generelt:

Føringer gitt fra rådmannen i forhold til lønn og sosiale omkostninger er lagt til grunn. For øvrig er utgangspunktet for budsjett 2017 budsjett for 2016, regnskapstall hittil i 2016, regnskap 2015 og tidligere politiske vedtak om nye tiltak/endringer. Oppvekstetaten fikk som utfordring fra rådmannen å spare inn 825 000 kr. I etterkant av dette kom det nye forventninger til innsparinger for å få til et kommunebudsjett i balanse, med den følge at oppvekst reduserte med ytterligere 353 000 kr.

Den endelige totale innsparinga for oppvekstetaten fra 2016 til 2017 er dermed **1.178.000 kr.**

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

For tallbudsjettet gjelder:

- Alle innsparinger fra 2016 er videreført i 2017.
- I tillegg ble oppvekst pålagt en innsparing på 1 178 000 kr fra 2016 til 2017.
- Innsparingene berører først og fremst skolene og barnehagene, men også kulturskolen og kulturkontoret.
- 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 inntekstposter er gjennomgått og vurdert.
- Egenbetalingssatser der kommunen selv avgjør nivået, er i gjennomsnitt økt med 2,5 %.
- Vikarposter er redusert inntil 10 %.

Fagansvar 21, Oppvekst- og kulturkontor:

En mindre endring (reduksjon) av kapasiteten innenfor området kultur pga. arbeidet med kulturminneplan, forventes å vil gi en tilsvarende økning i arbeidsbelastningen innenfor fagansvar 21.

Fagansvar 22, Grunnskole:

Fagansvar 22 omfatter grunnskolen felles, Lauvsnes skole og Utvorda skole. Grunnskolen felles omfatter skoleskys, spesialundervisning for elever bosatt i kommunen men som ikke går på noen av kommunens to egne skole, norskundervisning for fremmedspråklige elever i h.h.t. vedtak, kjøp av elevplasser i Osen og Namdalseid, pedagogisk-psykologisk tjeneste, interkommunalt samarbeid, skoleskys, og diverse fellestiltak for skolene som felles kompetanseutvikling og felles datasystemer. 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 fra skoleåret 2016/2017 innføres "SOL" (systematisk opplæring i lesing). Fra og med høsten 2016 og i tre semester framover deltar Lauvsnes skole i "Ungdomstrinn i utvikling", med satsingsområdene regning og lesing.

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

- En reduksjon på 143 000 kr i utgifter til kjøp fra kommuner. Dette ut fra ny kvalitetssikring av tallene etter at utgifter til bl.a. spesialundervisning har gått ned.
- Reduserte refusjoner fra andre kommuner utgjør 152 000 kr.
- Det er lagt inn en merutgift på 120 000 kr til kjøp av kompetanseressurs IKT. Dette ses i sammenheng med behov for ny kompetanse i lærerstaben som forberedelse til framtidig innføring av læringsbrett.

For Lauvsnes skole:

- Administrativ ressurs omfatter inspektør 20% stilling og rektor i 80% stilling. Daglig ledelse SFO er på 8 %, og 12 % er avsatt til funksjon som spes.ped.kontakt ved Lauvsnes skole. 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 stillingsreduksjon på 114,4 % lærerstilling fra 01.01.17 Årlig innsparing: 698 000 kr. Dette gjelder reduksjon i faste stillinger. Reduksjonen berører også Utvorda skole og Vangan barnehage, da ledige midlertidige stillingsressurser ved Lauvsnes skole har vært brukt til styrking av bemanning ved de andre to enhetene.
- I tillegg er det lagt inn en vakanse på 82 % lærerstilling for hele kalenderåret 2017. Dette er en stilling som overføres fra Lauvsnes skole til norskundervisning for flyktninger.
- 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 vil få undervisning av kvalifiserte lærere også ved fravær, i og med at det ikke er mulig å skaffe kvalifiserte vikarer.

For Utvorda skole:

- Elevtallet i pr 7.november det samme som det var på samme tid i fjor. Tilbudet til elever med vedtak om spesialundervisning må tas fra den faste bemanningsrammen. Skolen har fått en midlertidig styrking skoleåret 2016-2017 med vernepleier i 30 % stilling. Dette er ressurs

midlertidig overført fra Lauvsnes skole. Denne videreføres ikke etter 01.08.2017 som følge av innsparingene.

- Den administrative ressursen til rektor er for tiden fordelt med 28 % på skolen, 5% på SFO og 15% på barnehagen. Ansvar som spes.ped.koordinator ved oppvekstsenteret skal også ivaretas innenfor denne ressursen.

Fagansvar 23, Andre undervisningsformål:

Fagansvaret omfattet opprinnelig tilskudd til Namdal folkehøgskole, og språkopplæring for afasipasienter. Utgifter til norskopplæring som del av integreringsprogrammet for flyktninger er fra og med 2017 budsjettet her. Det omfatter lærer i 82 % stilling + diverse driftsutgifter. Utgiftene til norskopplæringen er forutsatt dekt av statstilskudd.

Fagansvar 24, Barnehager og fritidshjem:

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

Våren 2016 hadde Vangan en midlertidig 100 % stilling for å kunne ha en bemanning tilsvarende veiledende norm. Da denne ressursen opphørte fra 1.august, ble det vedtatt en budsjettendring slik at ressurser ble overført fra Lauvsnes skole til Vangan barnehage høsten 2016. Det er 31 barn i Vangan høsten 2016, det samme som på samme tid året før. Etter som 10 barn går over i skolen fra august 2017, og det er i budsjettet ligger en betydelig innsparing ved Lauvsnes skole, er det forutsatt redusert bemanning i Vangan fra 1.august, slik at en sitter igjen med bare de faste stillingene. I tillegg kan det bli lagt inn vakanser fra samme tidspunkt, i tilfelle permisjoner i faste stillinger.

Solbakken barnehage er samordnet med SFO. Det p.t. 6 barn i barnehagen, et mindre enn på samme tid i fjor.

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 knytta til familiens økonomi. Fra 2016 omfatter ordningen med gratis kjernetid også 3-åringene. Ordningene medfører nye oppgaver for oppvekstkontoret. Det er forsøkt 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 2016 er det tre brukere av SFO på Utvorda. Det er like mange som året før. Ved Lauvsnes SFO var det 13 brukere, tre mer enn året før. Tilbudet om halv plass brukes av bare en elev. Ved begge enhetene er funksjonen som daglig leder for SFO lagt til rektor.

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 2,5% fra 01.01.2017. 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 kulturskole:

Tilbudt gis på Utvorda, Lauvsnes og Vik. I oktober 2017 er det i alt 20 elever påmeldt sang/ musikk i kulturskolen. Det er også i budsjett 2017 lagt inn 20 000 kr i kjøp av tjenester for å kunne gi et lite tilbud utenom tilbudet i sang/musikk. Vi har vært så heldige å kunne engasjere dansepedagog 6 helger i løpet av vinteren. Høsten 2016 er 15 elever påmeldt dette tilbudet. Egenbetalinga i kulturskolen øker med 2,5% fra 01.01.2017. Inntektene av egenbetaling er justert ned pga. redusert elevtall.

Fagansvar 27, Bibliotek:

Budsjettforslaget bygger på samme aktivitetsnivå som i 2016. 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:

Fagansvar 2840 er redusert med 30 000 kr. Prosjektmidler til utarbeidelse av kulturminneplan dekker lønnsutgifter for kultursjef tilsvarende dette beløpet. En reduksjon i budsjetterte reiseutgifter med 4000 kr innenfor fagansvar 28240 er videreført fra 2016.

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- og pleie- og omsorgstjeneste. Barnevernstjenesten i kommunen ivaretas gjennom interkommunalt samarbeid med MNS. 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 2015, budsjettall for 2016 og 2017. Alle tall i 1000-kroner.

	2015	2016	2017
Fagansvar 30, Prosjekter	0	0	0
Fagansvar 31, Helse, sosial, omsorgskontor	955	1 062	1 051
Fagansvar 32, Legetjeneste, legevakt	2 887	2 861	2 991
Fagansvar 33, Fysioterapi	1 003	1 156	1 353
Fagansvar 34, Helsestasjon m.v.	532	524	524
Fagansvar 35, Sosiale tjenester/bistand	1 070	1 262	1 170
Fagansvar 36, Barnevern	572	1 324	828
Fagansvar 37, Pleie og omsorg	28 052	30 391	30 756
Sum hovedansvar 3	35 071	38 580	38 673

Merknad: Økningen skyldes i all hovedsak at lønning er lagt inn

6.4.3 Årsplan pr. fagansvar

Generelt:

- Som utgangspunkt for budsjett 2017 er budsjett med budsjettjusteringer fra 2016 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 knytte 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 2017.
- Det foreligger ett svært stramt driftsbudsjett for 2017, 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 2017, og står i 0.

Fagansvar 31; Helse, sosial, omsorgskontor:

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

- 2017 vil bli ett spennende år med tanke på kommunereform og de valg som er tatt. Flatanger kommune står overfor forberedelser av reforhandling av mange og ulike samarbeidsordninger innenfor de aller fleste fagansvar på helse- og omsorgsetaten og helt sikkert også noen nye. Krav gitt fra sentrale myndigheter og økonomi vil være avgjørende for i hvilken grad Flatanger kommune klarer å rigge faglig forsvarlige tjenestetilbud overfor sine innbyggere.

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-legevaksordningen (Midtre Namdal Samkommune) samt "legevaktsbordet" – AMK-sentralen(113) og daglegevakt.

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 2016 til 2017.
- Følgende tiltak er lagt inn i budsjettet fra og med 2017:
 - Tiltak 8; I forbindelse med budsjettbehandling for 2016 ble det opprettet en 25% stillingsressurs med det som formål at det skulle være fokus på forebyggende helsearbeid. Det er lagt inn ytterligere en styrking her på 25 % slik at en kan få e 50 % stillingsressurs til dette formålet. Sjansen for å få rekruttert i en 50 % stilling er større enn i en 25% stilling.

Fagansvar 34; Helsestasjon m.v.:

- Det er utarbeidet årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten fremgår.
- Kjøp av jordmortjenesten i henhold til inngått avtale med Helseforetaket.
- Følgende tiltak er lagt inn i budsjettet fra og med 2017:
 - Tiltak 6; I forbindelse med mottak av flyktninger er det forutsatt en styrk av helsesøsterfunksjonen på 20 % stilling

Fagansvar 35; Sosiale tjenester/bistand:

- Kommunens oppgaver innenfor sosialtjenestens hovedarbeidsområde er fra 1.8.2016 lagt inn under NAV, og ivaretas av en 50 % stillingsressurs.
- 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 2017.

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 og kvalitet på rapporteringer som viser utvikling på barnevernsområdet for Flatanger kommune og kostnadsbilde knyttet til dette. Det må fortsatt være ett mål i 2017 å få utviklet samhandlingen mellom barnevernet og lokale faginstanser.
- Følgende tiltak er lagt inn i budsjettet fra og med 2017:
 - Tiltak 3; En kostnadsreduksjon innenfor tiltaksbudsjette på kr 500 000,-

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 videreføres i 2017. Fra og med 1.1.2017 ligger også rus- og psykiatri inn i dette samarbeidsområdet. Ingen øremerkede tilskudd.
- Aktiviteten innenfor de ulike områdene er fra 2016 fremskrevet til 2017. I dette ligger at en del tjenestetilbud reduseres/opphører 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.
- I forbindelse med at det skal startes ett arbeid med bygging av ny sykeheimsfløy ved Flatanger pleie- og omsorgstun vil dette være en situasjon som vil utfordre driften ytterligere. Variasjoner innenfor tjenesteområdene i forhold til kapasitet er vanskelig å forutse. Kommune må være forberedt på ressurs- og tjenestemessige utfordringer innenfor deler av tjenesten i forbindelse med byggeaktivitet.
- Store utfordringer knyttet til rekruttering av tilstrekkelig med kompetanse knyttet til ferie og fravær.
- Følgende tiltak er lagt inn i budsjettet fra og med 2017:
 - Tiltak 1; Reduksjon i kostnader kjøp av tjenester fra ekstern aktør + diverse andre endringer på driftsbudsjettet.
 - Tiltak 2; Stillingsvakanse hjemmehjelp.
 - Tiltak 4; Generell reduksjon på innleie ved sykefravær og annen vikarlønn på 10 %
 - Tiltak 5; Reduksjon på driftspost (KØHD – kommunal øyeblikkelig hjelp døgnopphold)
 - Tiltak 7; Videreføring av samarbeid om felles kreftkoordinator med Namdalseid kommune.

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 innlandsfiskeoven.

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 13,2 stillingshjemler fordelt på 48 ansatte hvor 32 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 42)
4.3	Brann, feiing og oljevern	(fagansvar 43)
4.4	Kommunale bygg	(fagansvar 44)
4.5	Næringsutvikling	(fagansvar 45)
4.6	Naturforvaltning	(fagansvar 46)

6.5.2 Ressursinnsats pr. fagansvar

Regnskapstall for 2013 - 2015, budsjettall for 2016 og 2017. Alle tall i 1000-kroner.

	2013	2014	2015	2016	2017
Fagansvar 40, Planlegging	0	29	100	0	0
Fagansvar 41, Næring, Miljø, Teknisk Kontor	970	1030	768	1263	1374
Fagansvar 42, VAR-formål, veger, samferdsel	1265	1547	964	1315	1360
Fagansvar 43, Brannvern/oljevern	1058	386 ¹⁾	1275	1426	1595
Fagansvar 44, Kommunale bygg	484	5454	4965	5048	5034
Fagansvar 45, Næringsutvikling	207	328	272	629	391
Fagansvar 46, Naturforvaltning	227	278	237	286	300
Sum hovedansvar 4	8568	9052	9451	9717	10054

1) Statlig oppgjør for stor brannen som ble forskuttet som gjør nettoutgiftene urealistisk små.

6.5.3 Årsplan pr. fagansvar

Generelt

Vi har fått en lønnsvekst på budsjettet og korrigerer på fast godtgjørelsene på brann. Andre driftsposter er stort sett på samme nivå som tidligere år. Budsjettet forutsetter en vurdering av renholdsplanene med en del reduksjon. Det er forutsatt at vi fortsatt skal utføre arbeid med eiendomsskatt, kommuneplanarbeid, bilhold og adressering innenfor egne ressurser. Et års tiltaket på innleie av ekstern konsulenttjeneste er tatt ut (kr. 250´). Helårvirkning på nødnett er høyere enn antatt og er økt til med kr. 20´.

Det for øvrig økt husleieinntektene og gjort en del mindre endringer på flere områder for å få nødvendig innsparinger på kr. 100`. Det er også i år budsjettert inntekter for salg av vaktmestertjeneste og ingeniørtjenester fra investeringsprosjektene.

Vi har fått til et effektivt samarbeid på grønt arbeid med kirkene med salg av vaktmestertjenester, som også blir videreført i 2017.

Fagansvar 41, Næring, Miljø, Teknisk

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, vegger, samferdsel:

Aktiviteten i 2016 er fremskrevet til 2017, med en økning på avgiftene på 2,5% (-6% for renovasjon for MNA).

Vi fikk styrket vegbudsjettet med kr. 200' i løpet av 2016, som er videreført i budsjettet, men er lang under behovet for å ta etter etterslep på sommervedlikeholdet.

Fagansvar 43, Brannvern/oljevern:

Driftsbudsjettet er på samme nivå som 2016, med kun økning på nødnettet på kr. 20' for helårsvirkning.

Det planlegges også for 2017 at to i hovedstyrken gjennomfører opplæring i deltidsreformen og utdanning av to utrykningslederne. Det er krav fra 1. januar 2017 at alle i deltidsstyrken skal ha nødvendig utdanning og vi har et stort etterslep på dette. Det må utarbeides plan for å lukke dette avviket.

Feiingen utføres nå i egen regi uten innleie og fungerer meget tilfredsstillende. Det er nå krav til feiing i fritidsboliger og vi må finne en tilfredsstillende ordning for dette.

Det ble besluttet å videreføre dagens brannordning fram til 2017 i påvente av endelig avklaring på kommunereformen og dette må avklares også ut fra at vi vil i løpet av 2017 få strengere krav fra DSB om heltidsstillinger på leder nivå (3 stk.).

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. Renholdsplanene må gjennomgås med sikte på mindre renhold.

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

Vi må få avklart hva vi skal bruke bygningsmassen på Vik og Jøssund til.

Det er et sterkt behov for mer midler til vedlikehold og avsetning til kaskoskader. 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 2016 er fremskrevet til 2017.

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 2017 er det forutsatt brukt av fondsmidler som er opptjent for å dekke tapet av at Fosnes kommune som har meldt seg ut av samarbeidet (2015).

Fagansvar 46, Naturforvaltning:

Aktiviteten i 2016 er fremskrevet til 2017.

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.

6.5.4 Investeringsoppgaver

Videreføring fra 2016		
Asfaltering	HPH	nov. 2016 – mulig utsatt til våren
Bolig Brøndbo	HPH	Fra 2017 til 2018
Bolig Trygdheim (leilighet 4)	HPH	Utsatt. Avventer PO - 2018
Storlavika vest	HPH	Senhøstes 2016
Storlavika øst	HPH	Ferdig veg/ledning/slutføres høst 2016 (EL)
Brannbil	HPH	Bygge møter des. 2016. Levering jan./feb. 2017.
Kloakk Øra	HPH	Vår 2017
Nybygg (utleie 4 leiligheter)	HPH	Anbud antatt. Byggestart okt. 2016. Ferdigstilles april 2017.
Kjærlighetstien, vegbygging, el og vann Slutføring 2017	HPH	Pågår. Ferdig medio okt. 2016 (deler av veg 1 for klargjøring av tomter til utleieboliger). Slutføring 2017
Adressering/skilting	HPH	Skilting 2017
Vik, stedsutvikling/ ombygging veg	HPH	Planlegging pågår. Anlegg 2017
Etableringsboliger	HPH	Anbud antatt. Byggestart okt. 2016. Ferdigstilles mars 2017.
Mobil/bredbånd	HPH	Høst 2016- mulig utsatt til nyåret.
Nye prosjekter 2016		
Boligfelt, Lauvsneshaugen nord	HPH	Tomte erverv ferdig. Planlegging pågår. Utbygging 2017.
Tomter, Storlavika-toppen	HPH	Pågår. Ferdig okt. 2016. Etterarbeid vinteren 2017.
Nye prosjekter 2017		
Lauvøya kirke, rehabilitering	HL	Innvestering kr. 1.075`
Vik kirke, rehabilitering	HL	Innvestering kr. 75`
Prosjektering PO-Tunet	HPH	Ca. 5 mill. kr. over 3 år
Utbygging og rehabilitering PO-tunet	HPH	Innvestering ca. 100 mill. kr. med påstartet 2017 og slutføring i 2018.
Ny brannstasjon	HPH	Innvestering ca. 4,2 mill. kr.
Havner, Kjøp m/ rehabilitering	HPH	Avhending av fiskerihavner. Kr. 350`
Fiber	HPH	Kr. 1.000`
Asfaltering/rehabilitering veger	HPH	Kr. 1.000`
Hilstad Bygdemuseum, el-utbedring og nytt tak på påbygg	HPH	Lukking av pålegg fra el-tilsynet og nytt tak på påbygg som lekker – kr. 100`
Ny gressklipper mm	HPH	Kr. 100`
Omgjøring fysioterapi lokaler mm	HPH	Kr. 200`
Utvorda boligfelt. Erverv og planlegging	HPH	Kr. 600

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 2015, budsjettall for 2016 og 2017. Alle tall i 1000-kroner.

	2015	2016	2017
Fagansvar 51, Kirkelige formål	1132	1132	1184
Fagansvar 52, Tilskudd trossamfunn	38	24	38
Sum hovedansvar 5	1170	1156	1222

6.6.3 Årsplan pr. fagansvar:

Fagansvar 51, Kirkelige formål:

Fra 2015 til 2016 fikk ikke området kompensert for lønns og prisvekst. For 2017 gis området en nominell vekst på 3% som er 0,5% høyere enn forventet lønns- og prisvekst. I tillegg er kommunens kostnad justert i henhold til avtalt fordelingsnøkkel mellom kommunene.

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 2015, budsjettall for 2016 og 2017. Alle tall i 1000-kroner.

HOVEDANSVAR 8	2015	2016	2017
Fagansvar 80, Skatt på inntekt og formue	-26.584	-28.090	-27.562
Fagansvar 84, Rammetilskudd/skjønn	-54.201	-54.300	-55.466
Fagansvar 85, Andre statlige overføringer	-602	-591	-479
Fagansvar 88, Pensjon/premieavvik	-702	-3.535	-2.223
Fagansvar 89, Avskrivninger/res. nye bev.	-167	21	-100
Sum hovedansvar 8	-82.257	-86.495	-85830

Fagansvar 80: Skatt formue og inntekt beregner skatt og netto inntektsutjevning for 2017 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 inntektsiden av kommunal eiendomsskatteordning, for 2017 med totalt kr. 4.050.000. Det forutsettes at skattesatsen holdes uforandret i forhold til 2016, dvs. 4,0 promille.

Fagansvar 84: I henhold til prognosemodell.

Fagansvar 89: Inne i dette fagansvar er det avsatt kr. 0 reservert for evt tilleggbevilgninger.

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 2015, budsjettall for 2016 og 2017. Alle tall i 1000-kroner.

HOVEDANSVAR 9	2015	2016	2017
Fagansvar 90, renter	1.166	1.478	746
Fagansvar 91, Avdrag	4.499	3.955	4.086
Fagansvar 92, Aksjer/utbytte			
Fagansvar 93, Dekn. av tidl. underskudd	0	-50	0
Fagansvar 95, Fond-Avsetning/bruk	-326	0	0
Fagansvar 98, Overført fra driftsregnskap	0	0	0
Fagansvar 99, Regnskapsmessig resultat	1.633	0	0
Sum hovedansvar 9 Renter, avdrag og anvendelse	6.972	5.383	4.832

6.9 Totalt regnskapsresultat

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

	2015	2016	2017
Regnskapsresultat	1.633	0*	0**

(Mindreforbruk i 2016)

* = ikke avlagt regnskap for året

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