



ANDØY KOMMUNE

ANDØY KOMMUNES BUDSJETT 2016 OG ØKONOMIPLAN 2016 - 2019

SAKSGANG			
Utvalg	Møtedato	Sbh.	Saknr
Arbeidsmiljøutvalget		JOST	
Partsammensatt utvalg		JOST	
Formannskapet	09.11.2015	JOST	
Formannskapet	30.11.2015	JOST	
Kommunestyret	14.12.2015	JOST	

Saksbehandler	Arkivsaksnummer
Stein Ivar Johansen	15/780

Vedlegg:

1. Rådmannens budsjettforslag 2016 – 2019 (drift)
2. Beskrivelse av tiltak 2016 – 2019 (drift)
3. Rådmannens investeringsforslag 2016 – 2019
4. Beskrivelse av investeringstiltak 2016 – 2019
5. Kommunale priser og gebyrer
6. Økonomiplan 2016 - 2019 - tekstdel

Forslag til vedtak:

Andøy kommunestyre vedtar budsjett for 2016 samt økonomiplan for 2016 – 2019 iht vedlegg 1 med følgende punkter:

1.A. INNTEKTSRAMMER FOR BUDSJETT 2016 OG ØK.PLAN 2016 – 2019 vedtas slik:

(Inntekter og utgifter er ikke prisjustert i økonomiplanperioden)

	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Skatt på inntekt og formue	-108 681 000	-108 681 000	-108 681 000	-108 681 000
Ordinært rammetilskudd	-176 984 000	-176 984 000	-176 984 000	-176 984 000
Skatt på eiendom	-16 500 000	-16 500 000	-21 500 000	-21 500 000
Andre generelle statstilskudd	-22 580 000	-22 580 000	-22 580 000	-22 580 000
Sum frie disponible inntekter	-324 745 000	-324 745 000	-329 745 000	-329 745 000
Renteinntekter og utbytte	-3 020 000	-3 020 000	-3 020 000	-3 020 000
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	7 835 000	9 208 000	10 903 000	11 497 000
Avdrag på lån	19 000 000	20 751 000	25 482 000	29 213 000
Netto finansinntekter/-utgifter	23 815 000	26 939 000	33 365 000	37 690 000

	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Til ubundne avsetninger	2 253 000	4 909 000	7 356 000	5 709 000
Bruk av ubundne avsetninger	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Bruk av bundne avsetninger	-1 763 000	-1 763 000	-1 763 000	-1 763 000
Netto avsetninger	-10 000	2 646 000	5 093 000	3 446 000
Overført til investeringsbudsjettet	450 000	450 000	450 000	450 000
Til fordeling drift	-300 491 000	-294 710 000	-290 837 000	-288 158 000
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	300 491 000	294 710 000	290 837 000	288 158 000
Merforbruk/mindreforbruk	0	0	0	0

1.B. DRIFTSBUDSJETT 2016 OG ØK.PLAN 2016 – 2019
vedtas med slik fordeling av rammer:

	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Politisk og kontroll	3 991 000	3 991 000	3 991 000	3 991 000
Rådmann og stab	28 913 000	28 672 000	28 572 000	28 572 000
Støttefunksjonen	11 886 000	12 188 000	12 188 000	12 188 000
Andenes skole	29 193 000	28 676 000	27 676 000	24 426 000
Risøyhamn skole	12 245 000	12 245 000	11 995 000	11 495 000
Barnehage	31 676 000	30 461 000	30 238 000	30 786 000
Kultur og informasjon	7 420 000	7 420 000	7 420 000	7 420 000
Helse og familie	17 271 000	17 324 000	17 324 000	17 324 000
NAV	20 229 000	20 129 000	19 929 000	19 573 000
Pleie og omsorg	89 680 000	85 961 000	83 961 000	82 961 000
Teknisk	31 193 000	30 848 000	30 748 000	30 628 000
Religiøse formål	2 980 000	2 980 000	2 980 000	2 980 000
Kap 7 – 9	-286 679 000	-280 898 000	-277 025 000	-274 346 000
Sum	0	0	0	0

1.C. INVESTERINGSBUDSJETT 2016 OG ØK.PLAN 2016 – 2019
vedtas slik:

	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Investeringer i anleggsmidler	59 939 000	109 750 000	65 000 000	15 000 000
Utlån og forskutteringer	100 000	100 000	100 000	100 000
Kjøp av aksjer og andeler	0	0	0	0
Årets finansieringsbehov	60 039 000	109 850 000	65 100 000	15 100 000

	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Bruk av lånemidler	-49 814 000	-92 200 000	-56 200 000	-14 300 000
Tilskudd til investeringer	-10 125 000	-17 550 000	-8 800 000	-700 000
Overført fra driftsregnskapet	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Bruk av avsetninger	0	0	0	0
Sum finansiering	-60 039 000	-109 850 000	-65 100 000	-15 100 000
Udekket/udisponert	0	0	0	0

1.E. RAPPORTERINGSRUTINER DRIFT / INVESTERING 2016

Rapportering drift og investering: pr. 30.04 og 31.08.

Rapportering iht finansreglementet legges fram for Formannskap og Kommunestyre samtidig med årsregnskapet.

2. FORSKUDDSVEDTAK

Kommuneskatteøret for inntekts- og formueskatt settes til maksimum sats i forhold til Stortingets vedtak.

3A. GODKJENNING AV BUDSJETT FOR INTERKOMMUNALE VIRKSOMHETER

Kommunestyret godkjenner Andøy kommunes andel for 2016 for følgende interkommunale virksomheter, slik:

	Andøy kommunes andel
Vesterålen Regionråd	427 900
Vesterålen Kulturutvalg	219 000
Musam	50 000
Friluftsrådet	43 000
Reiseliv	308 000
Turistinfo	0
RKK	198 000
Vesterålen interkommunale legevakt	1 963 000
Skogbrukstjenesten	250 000
Landbrukstjenesten midtre Hålogaland	0
Oljevernberedskap	50 000
Vesterålen krisesenter	412 000
Vesterålen barnevern inkl tiltak	9 678 000
Sum	13 598 900

3B. BUDSJETT FOR ANDØY KIRKELIGE FELLESRÅD

Kommunestyret vedtar overføring av midler til Andøy Kirkelige Fellesråds driftsbudsjett med kr. 2 664 000,-.

4. KOMMUNALE PRISER

Kommunestyret vedtar priser/gebyr for kommunale tjenester i 2016 slik det framgår av vedlegg 5.

5. PRIORITERING AV LÅNEOPPTAK I 2016:

		2016	2017	2018	2019
1	Formidlingslån				
	Formidlingslån fra Husbanken	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
2	Selvkost				
	Teknisk drift - Investeringer Vann	3 000 000	3 000 000	3 000 000	
	Teknisk drift - gravemaskin		1 000 000		
	Teknisk drift - vannforsyning Hinnøya		10 000 000	10 000 000	6 500 000
3	Enøk-tiltak				
	ENØK-tiltak kommunale bygg		1 600 000	1 600 000	
4	Nye bygg				
	Tekniske tjenester - Risøyhamn skole	35 000 000	55 000 000	20 000 000	
	Tekniske tjenester - Sykehjem	1 000 000	15 000 000	15 000 000	
5	Andre investeringer				
	Oppgradering Agresso	350 000			
	Nytt journalsystem legetjenesten	200 000			
	Ny ovn kjøkken AH	120 000			
	Flere trygghetsalamer – velferdstekn.	500 000			
	Ny bil til Andøy arbeidssenter	563 000			
	Oppgradering lekeplasser, bhg	300 000			
	Ombygging Publikumsenteret Rådhuset	581 000			
	Ombygging Avlastn.bolig til bamehage	1 600 000			
	Teknisk drift - asfaltering	1 600 000	1 600 000	1 600 000	
	Teknisk drift - brannbil				2 800 000
		49 814 000	92 200 000	56 200 000	14 300 000

6. EIENDOMSSKATT

I medhold av eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 videreføres i 2016 eiendomsskatten i hele kommunen.

Eiendomsskattesatsen videreføres med 7 promille. Satsen for eiendomsskatt vurderes ved årlige budsjettvedtak.

For boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet vedtas bunnfradrag på kr 0,- av takstverdi.

I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav a ("Eigedom som tek sikte på å gagna ein kommune, eit fylke eller staten") fritas eiendommer som eies av stiftelser

eller organisasjoner som ivaretar kommunens gagn eller tarv, og som ikke drives på kommersielt grunnlag, herunder

- Samfunns-, forenings- og grendehus
- Idrettsanlegg som er åpne for alle
- Bedehus
- Skoler, barnehager og vannverk som ikke driver på kommersielt grunnlag
- Omsorgsboliger
- Fylkeskommunale eiendommer


Eiendomsskatten skal betales i to terminer.

Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.

7. LIKVIDITETSLÅN

Likviditetslån videreføres med kr 50 mill.

Lånet skal være gjort opp senest når årsregnskapet fastsettes.


Kirsten L. Pedersen
Rådmann


Stein Ivar Johansen
Økonomisjef

Bakgrunn for saken:

Årsbudsjettet for 2016 må iht Kommuneloven være vedtatt innen utgangen av 2015. Andøy kommune har valgt å behandle og vedta økonomiplanen sammen med årsbudsjettet. Økonomiplanen 2016 – 2019 er derfor en del av kommunens budsjettbehandling.

Faktiske opplysninger:

Avviksrapporter i 2015 viser at kommunen kan få et merforbruk i driften i 2015. Dersom kommunen ikke skal inn igjen på ROBEK-lista må et evt underskudd i 2015 dekkes inn i løpet av 2016 og 2017. Det er ikke tatt høyde for inndekking av underskudd i økonomiplanen 2016 - 2019. Det er imidlertid lagt opp til et positivt netto driftsresultat, som i hovedsak foreslås avsatt til fond. Dette kan igjen brukes til bl.a. inndekking av et evt. underskudd.

Driftsbudsjett 2016:

Det er utarbeidet et konsekvensjustert budsjett ved å framskrive driften i 2015 til 2016. Konsekvensjustert budsjett er ei framskriving av dagens drift, basert på de vedtak og avtaler som er gjort. I tillegg er det tatt hensyn til forslaget til statsbudsjett for 2016. Konsekvensjustert budsjett vil da vise hva dagens drift (vedtatt drift) vil koste i 2016 (og senere år).

Framskrivningen tar utgangspunkt i regulert budsjett 2015. For beregning av lønnsutgiftene 2016 legges til grunn faktisk lønn pr. august 2015. Til dekning av lønnsoppgjør 2016 gjøres egen avsetning. Andre driftsutgifter framskrives med samme kronebeløp, noe som betyr en realreduksjon.

Gjennom forslaget til statsbudsjett får Andøy kommune ei økning i sum skatt og rammetilskudd på kr. 8 955 000. Dette er ei økning på 3,2 %. Økningen for landet er på 4,3 %, og økningen for Nordland 3,9 %. Andøy er dermed kommet noe dårligere ut enn snitt for landet og snitt for Nordland. Økningen i sum skatt og rammetilskudd inneholder også første tildeling av skjønnsmidler (2,2 mill kroner) for 2016. Når det gjennom økt skatt og rammetilskudd er tatt høyde for kompensasjon for kostnadsveksten på 2,7 % og pålagte/forventede økte utgifter, betyr det at det for Andøy er ingen realvekst.

Det konsekvensjusterte budsjettet for 2016 viser et omstillingsbehov på ca 8 mill kroner. Årsaker til omstillingsbehovet er først og fremst ikke gjennomførte omstillinger i 2015. Det var i budsjett 2015 forutsatt store rammereduksjoner innenfor pleie og omsorg. I budsjettet var dette gjort i form av "strukturendringer". Slike generelle vedtak viser seg svært vanskelig å gjennomføre. I alle fall vil det ta betydelig lenger tid å oppnå forventet effekt. Basert på disse erfaringene, er forslaget i økonomiplanen nå langt mer konkret.

Andre forhold som har økt omstillingsbehovet for 2016 er bl.a. bortfall av en refusjon for ressurskrevende tjenester (1,5 mill kroner), økt tilbakeføring premieavvik pensjon (1 mill kroner), økte utgifter til legevakt, og økte utgifter på barnehagesektoren. I tillegg er det foretatt en del nødvendige justeringer/korrigeringer.

I tillegg til omstillingsbehovet som følge av konsekvensjustert budsjett 2016, kommer pålegg om opprettelse av kommunal akutt døgnplass (KAD-plass) fra 01.01.16 (1 mill kroner).

På noen generelle poster er det i konsekvensjustert budsjett for 2016 budsjettert som følger:

Utgifter:

- Avsetning til dekning av lønnsoppgjør 2016 - 6,5 mill kroner
- Avsetning til disposisjonsfond – 2 mill kroner

Inntekter:

- Aksjeutbytte fra Andøy Energi – 2 mill kroner
- Statstilskudd til flyktningetjenesten – 22,2 mill kroner

Det er i budsjettforslaget lagt inn en overføring til Andøy kirkelige fellesråd (AKF) med kr 2 664 000,-. Dette er samme kronebeløp som for 2015. Dette betyr at også Kirkelig fellesråd får en realreduksjon i sin overføring fra kommunen.

Det er ikke mottatt budsjettforslag fra Andøy kirkelige fellesråd.

Det er utført et omfattende arbeid i administrasjonen med å utrede omstillingstiltak. Oversikt over valgte tiltak finnes som vedlegg i saken.

Det er også lagt inn enkelte tiltak som øker driftsutgiftene.

Investeringsbudsjett 2016 – 2019:

Investeringsbudsjettet bygger på vedtatt økonomiplan 2015 – 2018.

Prosjekter som er endret ift. vedtatt økonomiplan:

- Årlig asfaltering er redusert fra 3 til 2 mill kroner
- Kjøp av brannbil er forskjøvet fra 2018 til 2019
- Vannforsyning Hinnøya er justert i hht. ny plan
- ENØK-tiltak kommunale bygg er redusert
- Investeringsbeløpet for Risøyhamn skole er justert på årene i forhold til forventet framdrift

Nye investeringer i 2016 er foreslått med til sammen ca. 4,6 mill kroner.

Alle investeringsprosjektene beskrives i vedlegg.

Økonomiplan 2016 – 2019:

Økonomiplanen bygger på årsbudsjettet for 2016, og de forslag som ligger til grunn her. Det betyr at tiltak gjennomført i 2016, framskrives med den virkning tiltakene får også for årene 2017 – 2019.

Økonomiplanen for 2016 – 2019 er ikke prisjustert, men framført i 2016-kroner.

Det er forutsatt stabilt rentenivå i økonomiplanperioden.

Vurdering:

Rådmannen legger fram årsbudsjett og økonomiplan i balanse.

Det bør budsjetteres med et netto driftsresultat tilsvarende 1,75 % av sum driftsinntekter (anbefaling fra dep.). For Andøy kommune tilsvarer det et netto driftsresultat på ca. 7 mill kroner. Ingen av årene i økonomiplanperioden har tilfredsstillende netto driftsresultat i forhold til anbefalingene. Det er imidlertid økning/forbedring i perioden.

På sikt må det bygges opp et disposisjonsfond som blant annet kan brukes til uforutsette utgifter og egenandel investeringsprosjekter (og til dekning av evt. underskudd).

Rådmannen påpeker at det ikke er mulig å få tilbake økonomisk handlefrihet uten mer omstilling/endringer i omfanget av nivået på tjenestene i økonomiplanperioden.

Det er ingen tvil om at Andøy kommune fortsatt har en drift som koster mer enn de inntektene vi kan forvente å få. Prosessen med å ta ned utgiftene til et nivå som er tilpasset inntektene og innbyggertallet må fortsette.

I økonomiplanperioden vil finansutgiftene (renter og avdrag) øke kraftig som følge av store nødvendige investeringsprosjekt. I hovedsak gjelder dette Risøyhamn skole og nytt sykehjem.

KOSTRA-tall viser at Andøy kommune fortsatt bruker mer på tjenestene innenfor pleie og omsorg enn de vi sammenligner oss med. Det er også i denne økonomiplanen lagt inn reduksjoner innenfor pleie og omsorg. Nå er det imidlertid konkrete forslag, i motsetning til hva det var i gjeldende økonomiplan. Pleie og omsorg ble slått sammen til en enhet 01.01.15. Fra samme tidspunkt ble tildelingskontoret startet opp. Det jobbes for tiden godt innenfor pleie og omsorg for å få kontroll med driften gjennom god økonomistyring.

Rådmannen foreslår ingen endringer mht. eiendomsskatten. Andøy kommune har behov for de inntektene eiendomsskatten gir. Inntektpotensialet her er utnyttet maksimalt.

Rådmannens forslag til økonomiplan 2016 – 2019 følger som eget vedlegg.