



ANDØY KOMMUNE

ANDØY KOMMUNES BUDSJETT 2017 OG ØKONOMIPLAN 2017 - 2020

| SAKSGANG | | | |
|-----------------------|------------|------|--------|
| Utvalg | Møtedato | Sbh. | Saknr |
| Kommunestyret | | JOST | |
| Arbeidsmiljøutvalget | | JOST | |
| Partsammensatt utvalg | | JOST | |
| Formannskapet | | JOST | |
| Formannskapet | 09.11.2016 | JOST | 083/16 |

| Saksbehandler | Arkivsaksnummer |
|---------------------|-----------------|
| Stein Ivar Johansen | 16/571 |

Vedlegg:

1. Rådmannens budsjettforslag 2017 – 2020 (drift)
2. Beskrivelse av tiltak 2017 – 2020 (drift)
3. Rådmannens investeringsforslag 2017 – 2020
4. Beskrivelse av investeringstiltak 2017 – 2020
5. Kommunale priser og gebyrer
6. Økonomiplan 2017 - 2020 – tekstdel
7. Budsjett 2017 og økonomiplan 2017 – 2020, Andøy kirkelige fellesråd

Forslag til vedtak:

Andøy kommunestyre vedtar budsjett for 2017 samt økonomiplan for 2017 – 2020 iht vedlegg 1 og 3 med følgende punkter:

1.A. INNTEKTSRAMMER FOR BUDSJETT 2017 OG ØK.PLAN 2017 – 2020

vedtas slik:

(Inntekter og utgifter er ikke prisjustert i økonomiplanperioden)

| | Budsjett 2017 | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Skatt på inntekt og formue | -116 100 000 | -116 100 000 | -116 100 000 | -116 100 000 |
| Ordinært rammetilskudd | -176 500 000 | -176 500 000 | -176 500 000 | -176 500 000 |
| Skatt på eiendom | -16 500 000 | -16 400 000 | -16 400 000 | -21 400 000 |
| Andre generelle statsilskudd | -29 230 000 | -29 230 000 | -29 230 000 | -29 230 000 |
| Sum frie disponible inntekter | -338 230 000 | -338 230 000 | -338 230 000 | -343 230 000 |
| Renteinntekter og utbytte | -3 570 000 | -3 570 000 | -3 570 000 | -3 570 000 |

| | Budsjett 2017 | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter | 8 566 000 | 9 823 000 | 10 383 000 | 10 660 000 |
| Avdrag på lån | 20 712 000 | 23 046 000 | 24 168 000 | 24 655 000 |
| Netto finansinntekter/-utgifter | 25 708 000 | 29 299 000 | 30 981 000 | 31 746 000 |
| Til ubundne avsetninger | 2 935 000 | 3 681 000 | 2 842 000 | 7 477 000 |
| Bruk av ubundne avsetninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av bundne avsetninger | -2 532 000 | -2 532 000 | -2 532 000 | -2 532 000 |
| Netto avsetninger | 403 000 | 1 149 000 | 310 000 | 4 945 000 |
| Overført til investeringsbudsjettet | 450 000 | 450 000 | 450 000 | 450 000 |
| Til fordeling drift | -311 669 000 | -307 332 000 | -306 489 000 | -306 089 000 |
| Sum fordelt til drift fra skjema 1B | 311 669 000 | 307 332 000 | 306 489 000 | 306 089 000 |
| Merforbruk/mindreforbruk | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.B. DRIFTSBUDSJETT 2016 OG ØK.PLAN 2017 – 2020
vedtas med slik fordeling av rammer:

| | Budsjett 2017 | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Politisk og kontroll | 3 966 000 | 3 666 000 | 3 966 000 | 3 666 000 |
| Rådmann og stab | 30 856 000 | 30 792 000 | 30 792 000 | 30 792 000 |
| Støttefunksjonen | 11 323 000 | 11 323 000 | 11 323 000 | 11 323 000 |
| Andenes skole | 29 783 000 | 28 930 000 | 28 306 000 | 28 306 000 |
| Risøyhamn skole | 12 140 000 | 11 662 000 | 11 410 000 | 11 410 000 |
| Barnehage | 32 112 000 | 30 737 000 | 30 737 000 | 30 737 000 |
| Kultur og informasjon | 7 655 000 | 7 590 000 | 7 590 000 | 7 590 000 |
| Helse og familie | 18 934 000 | 19 025 000 | 19 025 000 | 19 025 000 |
| NAV | 25 162 000 | 25 062 000 | 24 962 000 | 24 962 000 |
| Pleie og omsorg | 93 982 000 | 93 106 000 | 93 089 000 | 93 089 000 |
| Teknisk | 33 143 000 | 32 825 000 | 32 675 000 | 32 575 000 |
| Religiose formål | 2 980 000 | 2 980 000 | 2 980 000 | 2 980 000 |
| Kap 7 – 9 | -302 948 000 | -298 611 000 | -297 768 000 | -297 368 000 |
| Sum | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.C. INVESTERINGSBUDSJETT 2017 OG ØK.PLAN 2017 – 2020
vedtas slik:

| | Budsjett 2017 | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Investerings i anleggsmidler | 109 532 500 | 63 900 000 | 24 650 000 | 33 900 000 |

| | Budsjett 2017 | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 |
|---------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Utlån og forskutteringer | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| Kjøp av aksjer og andeler | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets finansieringsbehov | 109 632 500 | 60 000 000 | 24 750 000 | 34 000 000 |
| Bruk av lånemidler | -91 256 000 | -54 950 000 | -20 750 000 | -28 150 000 |
| Tilskudd til investeringer | -18 276 500 | -8 950 000 | -3 900 000 | -5 750 000 |
| Overført fra driftsregnskapet | -100 000 | -100 000 | -100 000 | -100 000 |
| Bruk av avsetninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum finansiering | -109 632 500 | -64 000 000 | -24 750 000 | -34 000 000 |
| Udekket/udisponert | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.E. RAPPORTERINGSRUTINER DRIFT / INVESTERING 2017

Rapportering drift og investering: pr. 28.02., 30.04., 31.07. og 30.09.

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

2. FORSKUDDSVEDTAK

Kommuneskattøret 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 2017 for følgende interkommunale virksomheter, slik:

| | Andøy kommunes andel |
|------------------------------------|-----------------------------|
| Vesterålen Regionråd | 491 600 |
| Vesterålen Kulturutvalg | 224 900 |
| Musam | 52 000 |
| Friluftsrådet | 50 000 |
| Reiseliv | 314 000 |
| RKK | 203 300 |
| Vesterålen interkommunale legevakt | 2 004 800 |
| Skogbrukstjenesten | 250 000 |
| Oljevernberedskap | 50 000 |
| Vesterålen krisesenter | 433 000 |
| Vesterålen barnevern inkl tiltak | 10 224 000 |
| Sum | 14 297 600 |

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 2017 slik det framgår av vedlegg 5.

5. PRIORITERING AV LÅNEOPPTAK I 2017:

| | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | | |
| | Teknisk drift - vannforsyning Hinnoya | 10 000 000 | 10 000 000 | | |
| | Teknisk drift – gravemaskin | | 1 000 000 | | |
| 3 | Nye bygg | | | | |
| | Tekniske tjenester - Risøyhamn skole | 65 000 000 | 10 000 000 | | |
| | Tekniske tjenester - Sykehjem | 1 000 000 | 15 000 000 | 14 000 000 | |
| | Risøyhamn brannstasjon | 500 000 | 8 000 000 | | |
| | Andenes brannstasjon | | 1 000 000 | | 18 000 000 |
| | Nytt kommunalt arkiv | | | | 5 000 000 |
| 5 | Andre investeringer | | | | |
| | Kiiljordheimen – utbedring tak | 2 000 000 | | | |
| | AISH – Brannsikring | 3 000 000 | | | |
| | AISH – utskifting lys svømmehall | 100 000 | | | |
| | AH – ombygging kontor | 100 000 | | | |
| | Nye senger og madrasser ABBS | 150 000 | | | |
| | Nytt telefonsystem Kiiljordheimen | 200 000 | | | |
| | Oppgradering lekeplasser, bhg | 320 000 | | | |
| | Papirløse politikere | 236 000 | | | |
| | Varmeforsyning AISH og Rådhuset | 500 000 | | | |
| | Kirkelig fellesråd – div. investeringer | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| | Ny vedmaskin Andøy Arbeidssenter | | 200 000 | | |
| | Teknisk drift - asfaltering | | 1 600 000 | 1 600 000 | |
| | | 91 256 000 | 54 950 000 | 20 750 000 | 28 150 000 |

6. EIENDOMSSKATT

I medhold av eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 videreføres i 2017 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 gavn eller tarv, og som ikke drives på kommersielt grunnlag, herunder

- Samfunns-, forenings- og grøndehus
- 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 utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.

7. LIKVIDITETSLÅN

Likviditetsslån 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 2017 må iht kommuneloven være vedtatt innen utgangen av 2016. Andøy kommune har valgt å behandle og vedta økonomiplanen sammen med årsbudsjettet. Økonomiplanen 2017 – 2020 er derfor en del av kommunens budsjettbehandling.

Faktiske opplysninger:

I siste avvikrapport for 2016 viser prognosen for året at kommunen kan få et mindreforbruk på driften på 2,3 mill kroner. Det er i hele økonomiplanperioden 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 2017:

Det er utarbeidet et konsekvensjustert budsjett ved å framskrive driften i 2016 til 2017. 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 2017. Konsekvensjustert budsjett vil da vise hva dagens drift (vedtatt drift) vil koste i 2017 (og senere år).

Framskrivningen tar utgangspunkt i regulert budsjett 2016. For beregning av lønnsutgiftene 2017 legges til grunn faktisk lønn pr. august/september 2016. Til dekning av lønnsoppgjør 2017 gjøres egen avsetning. Andre driftsutgifter framskrives med samme kronebeløp, noe som betyr en realreduksjon.

I forslaget til statsbudsjett 2017 er det for Andøy kommune et anslag på inntekter fra skatt og rammetilskudd på til sammen kr. 292 585 000. Dette er for Andøy ei økning på kr. 3 758 000 eller 1,3 %. Økningen for landet er på 2,7 %, og økningen for Nordland 2,1 %. Andøy er dermed kommet dårligere ut enn snitt for landet og snitt for Nordland.

Økningen for Andøy kommune er betydelig lavere enn forventet kostnadsvekst på 2,5 %.

Det konsekvensjusterte budsjettet for 2017 viser et omstillingsbehov på ca 2,4 mill kroner. Årsaker til fortsatt omstillingsbehov er bl.a. ikke gjennomførte omstillinger i 2016. Det var i budsjett 2016 forutsatt forholdsvis store reduksjoner, spesielt innenfor pleie og omsorg. Alt dette har ikke vært mulig å gjennomføre som forutsatt, bl.a. reduksjoner i antall plasser på ABBS.

Andre forhold som har økt omstillingsbehovet for 2017 er bl.a. ingen realøkning i skatt og rammetilskudd, nye tildelte tjenester innen pleie og omsorg (bl.a. BPA), og økte utgifter til renter og avdrag. I tillegg er det foreslått en del nødvendige andre nye tiltak som medfører utgiftsøkninger.

På noen generelle poster er det i konsekvensjustert budsjett for 2017 budsjettert som følger:

Utgifter:

- Avsetning til dekning av lønnsoppgjør 2017 - 4,0 mill kroner (reduisert med 2,5 mill kroner fra 2016 pga at 2017 er et mellomoppgjør)
- Akkumulert premieavvik – 5 mill kroner (reduisert med 3,5 mill kroner i forhold til budsjett 2016)

- Avsetning til disposisjonsfond – 3 mill kroner (men justert noe i rådmannens forslag)

Inntekter:

- Aksjeutbytte fra Andøy Energi – 2 mill kroner
- Statstilskudd til flyktningtjenesten – 28,85 mill kroner (samme som for 2016)

Det er i budsjettforslaget lagt inn en overføring til Andøy kirkelige fellesråd (AKF) med kr 2 664 000,-. Dette er samme kronebeløp som for 2016 (og for 2015). Dette betyr at også Kirkelig fellesråd får en realreduksjon i sin overføring fra kommunen. I tillegg til denne overføringen er det imidlertid budsjettert med kr. 150 000 pr. år i generelle investeringer/utbedringer innenfor kirken (noe mindre enn foreslått fra kirkelig fellesråd).

Andøy kirkelige fellesråd sitt budsjettforslag følger vedlagt (vedlegg 7).

Det er også i år utført et arbeid i administrasjonen med å utrede omstillingstiltak. Det blir stadig mer krevende å "finne" egnede omstillingstiltak som kan gi en mer kostnadseffektiv drift.

Oversikt over valgte tiltak finnes som vedlegg i saken.

Det er også lagt inn enkelte nødvendige tiltak som øker driftsutgiftene.

Investeringsbudsjett 2017 – 2020:

Investeringsbudsjettet bygger på vedtatt økonomiplan 2016 – 2019.

Prosjekter som er endret ift. vedtatt økonomiplan:

- Ikke avsatt midler til asfaltering i 2017 (men 2 mill i 2018 og i 2019)
- Kjøp av brannbil er tatt ut av investeringsbudsjettet
- Vannforsyning Hinnøya er justert i hht. vedtak
- ENØK-tiltak kommunale bygg er tatt ut (pga flere konkrete utbedringstiltak nå)
- Investeringsbeløpet for Risøyhamn skole er justert på årene i samsvar med forventet framdrift
- For sykehjem er det også ei justering på årene iht ny forventet framdrift

Nye investeringer i 2017 er foreslått med til sammen ca. 8,6 mill kroner.

Andøy kommunes investeringsbudsjett er spesielt stort de to første årene med hhv 109,6 og 64 mill kroner. For årene 2019 og 2020 er foreslått investeringsbudsjett på hhv 24,8 og 34 mill kroner. Erfaringen tilsier at for de siste årene i økonomiplanperioden vil investeringene bli betydelig større. De største prosjektene som tidligere ikke har vært med i kommunens investeringsbudsjett/økonomiplan, er brannstasjoner i Risøyhamn og på Andenes, samt nytt kommunalt arkiv. Det høye investeringsnivået medfører store låneopptak, med påfølgende økning i kommunens utgifter til renter og avdrag. Det er utgiften til renter og avdrag på lån som øker mest i denne økonomiplanperioden.

Alle investeringsprosjektene beskrives i vedlegg.

Økonomiplan 2017 – 2020:

Økonomiplanen bygger på årsbudsjettet for 2017, og de forslag som ligger til grunn her. Det betyr at tiltak gjennomført i 2017, framskrives med den virkning tiltakene får også for årene 2018 – 2020.

Økonomiplanen for 2017 – 2020 er ikke prisjustert, men framført i 2017-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. Bare siste året i økonomiplanperioden har tilfredsstillende netto driftsresultat i forhold til anbefalingene. Det er imidlertid et positivt driftsresultat i hele 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 opprettholde/øke den økonomiske handlefriheten 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, nytt sykehjem og nye brannstasjoner.

KOSTRA-tall viser at Andøy kommune fortsatt bruker mer på flere tjenesteområder når vi sammenligner oss med andre kommuner, med landet og med Nordland. Vi ser imidlertid at vi har hatt en klar reduksjon innen pleie og omsorg. Dette tyder på at det vært jobbet godt med omstilling innen denne sektoren. Selv om vi også i denne økonomiplanen har lagt inn/forutsatt reduksjoner innenfor pleie og omsorg, er det også forutsatt reduksjoner innenfor skole og barnehage (på områder vi har et høyt kostnadsnivå i dag).

Korrigerte Kostra-tall (korrigert for ulike utgiftsbehov), viser at Andøy for 2015 brukte mer på barnehage, grunnskole og sosialtjeneste enn snittet for landet, mens vi brukte mindre enn snittet for landet på pleie og omsorg og på kommunehelse.

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

Rådmannens forslag til økonomiplan 2017 – 2020 følger som eget vedlegg.