



Flatanger kommune
Rådmann i Flatanger

Saksmappe: 2012/6661-34

Saksbehandler:

Rune Strøm

Saksframlegg

Budsjett/årsplan 2013

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Flatanger Formannskap		
Flatanger Hovedutvalg for oppvekst og omsorg.		
Flatanger Hovedutvalg for næring, miljø og teknisk		
Flatanger Arbeidsmiljøutvalg		
Flatanger Råd for eldre og funksjonshemmede		
Flatanger Administrasjonsutvalg		
Flatanger Kommunestyre		

Formannskapetets innstilling

Dokumenter i saken

Type	Dato	Tittel	Adressat
U	14.08.2012	FW: Message from KMBT_C451	Liv Ingeborg Brønstad m.fl.
U	14.08.2012	Temamøte om kommuneøkonomi for kommunestyrerepresentanter.	'Holthe Helge'
S	27.08.2012	Framdriftsplan, budsjett og økonomiplanarbeid høsten 2012	
X	29.08.2012	Framdriftsplan	
U	23.08.2012	Hovedtema ledermøte, mandag 27. august	Marte Elnan m.fl.
U	07.09.2012	Invitasjon/innkalling til budsjettmøte med hovedtillitsvalgte	'ghalbos@online.no' m.fl.
I	18.09.2012	Budsjett pensjon 2013	Jøran Østom
U	18.09.2012	Lysark benyttet i kontaktmøte vedr. budsjett og økonomiplan mm	Per Bårdsen m.fl.
U	19.09.2012	Budsjetttrundskriv nr. 1/2012	Etatsjefer/Rådgiver personalRRegnskaps- og kontorsjef
I	19.09.2012	Foredrag kommuneøkonomi	Holthe Helge
I	20.09.2012	Budsjettforslag 2013	Helge Lauvsnes
I	18.09.2012	Budsjett 2013 for kontroll- og tilsyn i Flatanger kommune	Kontrollutvalget
X	25.09.2012	Særutskrift - Framdriftsplan, budsjett og økonomiplanarbeid høsten 2012	
U	25.09.2012	Framdriftsplan, budsjett og økonomiplanarbeid høsten 2012	KomRev Trøndelag IKS, avdeling Namsos m.fl.
I	05.10.2012	<No Subject>	Marte Elnan
I	11.10.2012	Statsbudsjettkonferanse, Steinkjer 9.10.12	Rune Strøm
U	15.10.2012	Arbeidsplan/oppgaver formannskapsmøte mandag den 22. oktober	Marte Elnan m.fl.
I	15.10.2012	Statsbudsjett tabeller og skjønn	Mathisen Trude
I	16.10.2012	Budsjett 2013	Marte Elnan
I	17.10.2012	FW: Flatanger kommune - Budsjettforslag for personalforsikring 2013	Karin Olsen Høstland
X	18.10.2012	tiltaksliste NMT	
X	18.10.2012	Notat - Investeringsbudsjett NMT 2013	
X	19.10.2012	Tiltaksliste Hovedansvar 1	
X	19.10.2012	Tiltaksliste Hovedansvar 0	
X	22.10.2012	Tiltaksliste hovedansvar 3	Rune Strøm
I	25.10.2012	Budsjett 2013	Marte Elnan
U	26.10.2012	Budsjett, videre arbeid - Innlegging av tall i budsjettutkast 1	Marte Elnan m.fl.
X	30.10.2012	Arbeidsdok budsjett 2013	
I	01.11.2012	Midtre Namdal Samkommune, salg til Flatanger	John Saur

U	05.11.2012	Referat fra dagen ledermøte/nye "budsjettoppgaver"	Hans Petter Haukø m.fl.
X	09.11.2012	Tiltaksliste hovedansvar 8	
X	12.11.2012	Tiltak, hovedansvar 2, revidert 12.11.	Rune Strøm
S	16.11.2012	Budsjett/årsplan 2013	

Vedlegg

- 1 BUDSJETT 2013 FOR KONTROLL- OG TILSYN I FLATANGER KOMMUNE
- 2 Detaljbudsjett 2013 - kontroll og tilsyn Flatanger kommune

Saksopplysninger

Fullstendig utkast til årsplan/budsjett 2013 med tekst og talldel vil bli utdelt i Formannskapsmøte den 27.11.12 og følge saken videre til kommunestyremøte den 12.12.12.

Flatanger kommune står fortsatt overfor utfordringen med hensyn til å tilpasse drift/tjenestenivå i forhold til økonomiske rammebetingelser.

Som et ledd i omstillingsarbeidet, er det inngått en forpliktende plan med Fylkesmannen i Nord-Trøndelag. Denne plan legger opp til i en overgangsfase på 4 år en noe forhøyet skjønnsmiddeltildeling, slik at en innehar tid og mulighet til å gjennomføre en nødvendig omstilling som gjør oss økonomisk i stand til å sette "tæring etter næring". 2013 vil være år 2 av i alt 4 i omstillingsperioden. Forventet/mål for årets omstilling er kr. 1.800.000. I årene 2014 – 2016 skal kommunens nettokostnad totalt senkes med ytterligere 5 – 6 mill.

I den økonomiske prognosemodell med bakgrunn i føringer lagt i statsbudsjettet, er det forventet en realnedgang i kommunens frie inntekter fra 2012 til 2013 på i alt 0,4%, sett opp mot at en forventer en lønns- og prisvekst på 3,3%. I tillegg kommer en forventet nedtrapping på statens omstillingsmidler (skjønn) som ligger både i og utenfor rammetilskuddet. Dette utgjør i underkant kr. 1 mill. Totalt beregnes derfor den nominelle vekst fra 2012 til 2013 på 1,6%, eller en realnedgang på ca kr. 1,3 mill i forhold til 2012.

Total virkning for 2013, med en forventet samlet lønns- og prisvekst på 3,3%, gjør at total real inntektsnedgang i kommunens frie inntekter fra 2012 til 2013 vil bli på ca kr. 1,3 mill i 2013 - kroner.

	2012	2013	Økning%
Frie midler	72.777	74.897	+ 2,9%
Omstillings skjønn	4.135	3.272	- 20,9%
Totalt	76.912	78.169	+ 1,6%

Med utgangspunkt i føringer lagt i økonomiplan, kommunale vedtak og strategiplaner, har administrasjonen i budsjettprosess så langt utarbeidet tiltakslistene på både innsparinger og nye

tiltak med tilhørende kostnadsøkning overfor formannskapet. Disse er presentert for formannskapet i arbeidsmøter.

I gjennomførte arbeidsmøter så langt i budsjettprosessen, har formannskapet kommet med en del signaler på hvilke tiltak som politisk prioriteres.

Foreliggende budsjettutkast, drift, innehar ut fra dette følgende endringer i forhold til 2012 budsjett:

- Gebyrauke på ca 3%, med unntak for enkelte områder (Selvkostområder). (Gebyrregulativ fremmes som egen sak)
- Forventet lønns og prisvekst på 3,3% (deflator). Det er imidlertid ikke lagt inn i budsjettet en kostnadsvekst på varer og tjenester som vi selv rår over/kan styre. Dette er i seg selv et viktig innsparingstiltak – kommunal effektivisering.
- Uendret rentenivå
- Ikke avsetning av såkornfond og fritt næringsfond (Utgjorde i 2012 til sammen kr. 360.000)
- Økning ev eiendomsskattesats med 0,25 promille (Kr. 243.000)
- Reduksjon av kurs og oppholdsutgifter, KomSek, i henhold til budsjettforslag fra kontrollutvalget. (Kostnadsreduksjon kr. 15.000)
- Økt avsetning kjøregodtgjørelse ordfører (kr. 15.000)
- Avsetning av kr. 40.000 for gjennomføring av stortingsvalg.
- Avsetning av kr. 40.000 for drift av ungdomsråd.
- Ikke avsatt midler for felles opplæringstiltak (Kostnadsreduksjon kr. 30.000).
- Reduksjon på kr. 10.000 for innleie av vikar i sentraladm.
- Forvaltning av eiendomsskatteordningen gjøres innenfor eksisterende ressurser (Kostnadsreduksjon minst kr. 100.000)
- Avsetning av ramme for gjennomføring av samkommuneutredning (kr. 300.000 – engangskostnad)
- Økning i skoleskyssutgifter som i hovedsak skyldes mindre finansiering fra Fylkeskommune (Kr. 175.000)
- Innføring av Visma-flyt i skole (Kr. 28.000 i kostnadsøkning)
- 10% av lønn til oppvekstsjef dekkes av midler til opplæring, fremmedspråklige voksne (Redusert utgift/økt inntekt, kr. 85.000)
- Redusert kostnad inventar og utstyr + red div driftsposter (kr. 120.000).
- Dekning av adm utgifter av NY-Giv midler (Netto kostnadsred. Kr. 50.000)
- Økte inntekter utover prisvekst i foreldrebetaling barnehager (kr. 248.000)
- Bruk av øremerka fond i barnehage (Nettokostnadsred. Kr. 45.000)
- Reduserte inntekter SFO-Lauvsnes (Økning nettokostnad kr. 45.000)
- Økt egenbetaling korpset (Kr. 8.000)
- Sparte lønnsutgifter Utvorda oppvekstsenter (Kr. 33.000)
- Sparte lønnsutgifter på Lauvsnes skole (Kr. 210.000)
- Økning i valgfagtilbud gjennomføres med eksisterende ressurser (Internkostnad kr. 75.000)
- Økt refusjon andre kommuner i oppvekstetat (Kr. 69.000)
- Vakanse i 5% stilling på oppvekstkontor (Kr. 25.000)
- Ingen kulturpris 2013 (kr. 6.000)
- Økte inntekter (vederlag opphold og husleie) i helse og pleie-sektor utover prisstigning (kr. 400.000)
- Redusert kostnad adm. barnevern grunnet statlig tilskudd (kr. 360.000)
- Redusert ramme til økonomisk sosialhjelp (Kr. 100.00)
- Reduserte lønnsmidler, diverse (KLP) (kr. 70.000)

- Rådgivingsbistand til gjennomgang av pleiefaktor/bemanningsfaktor ved pleie- og omsorgstjenesten (Kostnadsøkning kr. 250.000 – engangskostnad)
- Vridning av ressursbruk, styrk av tjenester i pleie og omsorg (Nettokostnad kr. 230.000)
- Gjennomføring av revidering av kommuneplanens arealdel med eksisterende adm. ressurser. Innehar betydelig kostnadseffekt.
- Eksterne kostnader ved revidering av arealdel (Kr. 30.000)
- Økt arbeid i etat NMT grunnet oppfølging eiendomsskatt gjennomføres av eksisterende ressurser.
- Gevinst grunnet omorganisering renhold + noen endringer på renholdshyppighet. (Total netto kostnadsreduksjon kr. 130.000)
- Kommunale bygg – økning av husleieinntekter + red. en del driftsposter (Kr. 100.000)
- Reduksjon egenandel oppdrettskonsulent, grunnet at Vikna kommune inngår i ordningen (kr. 30.000)
- Bruk av disposisjonsfond for å finansiere utredningsarbeid/rådgivingsbistand (ettårstiltak), totalt kr. 550.000.

Utenom konsekvenser knyttet til prisvekst på kjøp av eksterne tjenester og avsetning til forventet lønnsvekst i 2013 er budsjettet totalt saldert med kr. 1.568.000 i netto kostnadsreduksjon/økte inntekter på kommunale avgifter/gebyrer. Deler av dette finansieres med bruk av disposisjonsfond, kr. 550.000 (netto kr. 425.000 + avsetning driftsramme kr. 125.000) og økt eiendomsskatt på kr. 243.000.

Utkast til investeringsbudsjett:

- Alle tidligere vedtatte, men ikke fullstendig avsluttede investeringsprosjekt 2012, foreslås videreført i 2013.
-

Nye prosjekter i 2013:

- Tiltak Hilstad bygdemuseum
- Nye arbeidsbiler
- Boligformål
- IT-investeringer (Visma skole og Bredbånd til Kvitveistunet)

Største prosjekt for gjennomføring i 2013:

Rehabilitering av Vangan barnehage.

(Rehabilitering PO-tun: Ferdigplanlagt/prosjektert i 2013, gjennomføring 2014)

Vurdering

De siste år har vi regnskapsmessig kommet ut med et mindreforbruk i forhold til budsjett. All honnør til ansatte for at dette har vært mulig. I foreliggende budsjett er det arbeidet aktivt med å "hente inn" tidligere differanser mellom regnskap og budsjett.

Rådmannens arbeidsutkast som legges fram for formannskapet må ut ra dette anses som særdeles stramt.

Budsjettet salderes med bl.a. bruk av kr. 550.000 i disposisjonsfond. Rådmannen forsvarer dette med at dette skal finansieres ettårs-tiltak som utredninger og ekstern rådgiving i vårt omstillingsarbeid.

Det er funnet rom for å avsette ei økonomisk ramme på til sammen kr. 125.000 for å møte evt. nye tiltak eller dekke opp uforutsette kostnader. Dette er likevel langt mindre enn hva som burde vært tilfelle i henhold til sentrale anbefalinger, samt føringer i forpliktende plan.

Budsjettet legger også opp til at nye oppgaver i stor grad skal utføres innenfor dagens rammer, dvs. de samme ansatte må gjøre flere oppgaver. I sin tur vil dette kunne medføre at ikke lovpålagte utviklingsoppgaver blir noe nedprioritert. Et eksempel vil være at utadrettet næringsarbeid vil måtte bli nedprioritert hvis vi skal makte å gjennomføre revidering av kommuneplanens arealdel med dagens interne administrative ressurser. Dette forsterkes ytterligere med at ordfører fikk sin stillingsandel redusert med 20% fra 2011 til 2012. Rådmannen registrerer også at det er utfordrende/nesten umulig å kunne gjennomføre ordførergjeringen i redusert stilling. Dette var også i sin tid begrunnelsen for at stillingsandel ordfører ble hevet til 100%.

Økonomiplan/forpliktende plan med Fylkesmannen forutsatte at kommunen i 2013 skulle gjennomføre en omstilling som totalt skulle gi netto en kostnadsreduksjon/inntektsøkning på ca. kr. 1,8 mill. Samtidig er det forventet at kommunen budsjetter med en driftsmargin på 2% av samlede driftsinntekter, dvs. ca. kr. 1,5 mill. Foreliggende forslag til årsplan/budsjett 2013 oppfyller denne forutsetning, med unntak av for lite avsatt driftsmargin. Det forutsettes i foreliggende budsjettutkast at Fylkesmannen oppfyller sine signaler lagt i forpliktende plan m.h.t tildeling av omstillingsmidler, dvs. kr. 2160 i ramme og kr. 1.100 utenom ramme.

Følgende tiltak er fremmet i budsjettprosessen som det så lang ikke er funnet rom for:

- Ordfører i 100% stilling, økt kostnad kr. 176.000
- Ekstern bistand, ROS-analyse, i forbindelse med kommunal beredskapsplanlegging, kr. 30.000.
- Styrket bemanning barnehagene 0,75% stilling, kr, 325.000
- Utvida tilbud kulturskole, kr. 46.000
- Styrk av klubben, kr. 47.000
- Full omlegging av turnus med 35,5 timer/uke til 33,6 timer/uke, kr. 500.000.
- Økt veivedlikehold/drift, kr. 300.000
- Starte imøtekommelse av kompetansekrav brann, deltidsreform, kr. 100.000
- Økt vedlikehold/dekning av egenandeler forsikring kommunale bygg, kr. 150.000

Rådmannen er imidlertid bekvem med at, selv med dagens økonomiske utfordringer, vil en med foreliggende budsjettutkast klarer å skjerme, samt opprettholde, et godt og lovmessig tjenestetilbud. Det er også i år funnet rom for en liten styrk innenfor pleie- og omsorgssektoren. Det som er bekymringsfullt er at press på stadig flere tjenester i stadig større grad også vil presse våre ansatte.

Vedr. eiendomsskattevedtaket:

Det er fastsatte regler i medhold av eiendomsskatteloven som årlig skal utgjøre en del av det årlige budsjettvedtak. I forbindelse med formannskapetets innstilling til kommunestyret anbefales at følgende tas inn som en del av innstillingen:

I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivingsalternativ benyttes for skatteåret 2013:

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

Eiendomsskattesatsen er 2,75 promille.

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

I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b fritas bygning som har historisk verdi, for eiendomsskatt. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig fritas etter

eiendomsskattelovens § 7 bokstav c i 10 år, eller til kommunestyret endrer eller opphever fritaket.

Andre eiendommer som hadde fritak i 2012 har også fritak i 2013.

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

Eiendomsskatten skal betales i tre terminer slik rådmannen bestemmer.

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

Rune Strøm
Rådmann