



Innkalling av Administrasjonsutvalet

Møtedato: 01.12.2015
Møtestad: Formannskapsrommet
Møtetid: 14:30 - 15:30

Eventuelle forfall må meldast til Kundetorget på tlf 56 59 90 00 eller e-post:
postmottak@modalen.kommune.no

Varamedlemmer møter berre etter nærare avtale.

Sakliste

Saknr	Tittel
001/2015	Godkjenning av innkalling og saksliste
002/2015	Orienteringssaker
003/2015	Budsjett og økonomiplan 2016 - 2019

25. november 2015

møteleiar

Øivind Olsnes
sekretær

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Anneli Vatle Lilletvedt		15/317

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
001/2015	Administrasjonsutvalet	PS	01.12.2015

Godkjenning av innkalling og saksliste

Forslag til vedtak:

Innkalling og sakliste vert godkjent

Saksopplysningar:

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Anneli Vatle Lilletvedt		15/317

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
002/2015	Administrasjonsutvalet	PS	01.12.2015

Orienteringssaker

Forslag til vedtak:

Sakene vert tekne til orientering

Saksopplysningar:

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Magne Verpelstad	FE - 151	15/233

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
068/2015	Formannskapet	PS	17.11.2015
003/2015	Administrasjonsutvalet	PS	01.12.2015
	Kommunestyret	PS	
005/2015	Råd for eldre og funksjonshemma	PS	01.12.2015
	Arbeidsmiljøutval	PS	

Budsjett og økonomiplan 2016 - 2019

Forslag til vedtak:

1. Modalen kommune sitt budsjett for 2016 og økonomiplan for 2016-2019 vert vedteke slik det ligg føre
2. Liste over småinvesteringar i budsjettdokumentet vert godkjent og skal innarbeidast i talbudsjett og rammer for 2016
3. Eigedomsskatt 2016
 - a. For eigedomsskatteåret 2016 vert det skrive ut eigedomsskatt på verk og bruk, jfr eigedomsskattelova § 3 fyrste ledd bokstav c.
 - b. Den alminnelege eigedomsskattesatsen i Modalen kommune er 7 promille, jfr eigedomsskattelova § 11 fyrste ledd.
 - c. Eigedomsskatten for 2016 forfell til betaling i 2 terminar: 31. mars og 30. september, jfr eigedomsskattelova § 25
 - d. Klagenemnda for eigedomsskatt har kompetanse til å handsama klager etter § 19 i eigedomsskattelova, jfr § 20 i eigedomsskattelova.
4. Låneopptak frå Husbanken til vidareformidling vert fastsett til kr 300 000 for 2016. Rådmannen har fullmakt til å gjennomføre låneopptaket.

Saksopplysningar:

Bakgrunn

Rådmannen legg fram sak om budsjett og økonomiplan 2016 – 2019 til handsaming i formannskapet.

Formannskapet skal handsame framlegget og gje innstilling til vedtak i kommunestyret.

Vurdering

Det vert vist til budsjett-/økonomiplandokumentet, med kommentarar, oversyn og tabellar.

Dei økonomiske utsiktene syner strammare økonomi gjennom heile økonomiplanperioden. I 2016 vil inntektene, frå eigedomsskatt på verk og bruk samt refusjon frå Vaksdal kommune vedkomande sjukeheimplassar, verte redusert med totalt nær 4 millionar kroner. I tillegg er det trong til å redusere bruken av midlar frå næringsfondet for å kunne byggje opp reservar til ulike infrastrukturtiltak som er under planlegging.

I framlegget ligg ei usaldert utfordring på kr 800 000. Det må såleis finnast løysing på korleis kr 800 000 skal innsparast før budsjettet for 2016 er ferdig saldert.

Formannskapet må ta stilling til korleis og på kva område ein skal kutte kostnader og føreta justeringar med sikte på å balansere drifta og såleis kompensere for lågare inntekt. Rådmannen har under førebunde budsjettdrøftingar orientert om ulike tiltak som kan gjennomførast. Rådmannen vil gje ytterlegare informasjon om og grunngje siine framlegg ved handsaminga av budsjettet i formannskapet den 17.11.15.

Rådmannen vil føreslå følgjande tiltak som kan nyttast til å saldere driftsbudsjettet og til å redusere fondsbruken:

Tiltak for saldering av budsjettet:

Modalen barnehage – auke betalingssatsar til makspris.

Inntektsystemet legg opp til at alle kommunar nyttar makspris. Vi har og brukar ordningar som ivaretek dei som har svakare betalingsevne. Betaling for barnehage er ein kostnad som føresette kan trekkje frå i eiga sjølvmelding. Auke i betalinga vil soleis delvis verte kompensert gjennom lågare skatt. Sjølv med makspris ligg samla betaling for vårt barnehagtilbod under nivå for andre kommunar, sjå vedlegg med kommentarar frå styrar.

Effekt 2016 : Meirinntekt kr 125.000

Aktivitetstilbod for barn og unge (Under ansvar kultur)

Er budsjettet ei delstilling som har vore vanskeleg å få tilsetting i dei siste åra. Har vore gjeve tilskot til ulike tiltak innan budsjett. Er behov for å gjennomføre ulike tiltak, men tilbod kan kanskje løysast i større grad i samarbeid med andre enn som eit reint kommunalt tiltak. Budsjettet ramme kr 200.000. Framlegg om å avvikle stillinga, men nytte noko av midlane - kr 50.000 - som tilskot til tiltak mot føremål og målgruppe.

Effekt 2016 : Reduksjon kr 150.000 med slik årlegvidareføring

Tilskot til politiske parti:

Årleg sum skal etter regelement fastsetjast i budsjettet. Framlegg om ei halvering i høve tidlegare.

Effekt 2016 : Reduksjon kr 10.000 med slik årleg vidareføring

Tilskot til den norske kyrkja (Mo sokn):

Tilskotet auka med 3% for 2016 til kr 1.040.000, men då på føresetnad som omtala i budsjettdokumentet.

Avvikling av tilbod om snøbrøyting og plenklypping:

Avvikle ordning slik som omtala i budsjettdokumentet under pleie og omsorgstenesta.

Effekt 2016 : Reduksjon kr 10.000. I tillegg innspart tid i ulike ledd av organisasjonen.

Samla effekt kr 265.000 er ikkje innarbeida i budsjettframlegget og kan gå til saldering i 2016 med vidare verknad i planperioden.

Tiltak for redusert bruk av fondsmidlar i budsjettet:

Avvikling av tilskot til internett:

Kommunen har betalt 200 kr inkl mva / mnd = 2.400 kr pr. år / abonnent for alle som har internett via kommunal fiber. Årleg kostnad har mellom anna vore dekkja ved bruk av kr 250.000 av fondsmidlar. Tal abonnentar 2015: 149. Støtte samla: 350.000 kr / år inkl mva.

Effekt 2016 : Reduksjon kr 250.000 er allereide innarbeida i budsjettet- redusert fondsbruk

Effekt 2016: Reduksjon utover fondsbruk kan gå til saldering drift

Stipendordning til elevar i vidaregåande skule:

I samsvar med vedlagt reglement (sist vedtek 2009) gjev kommunen årleg stipend (stort kr 26.100 i 2015) til alle elevar som går på vidaregåande skule, enten dei bur heime eller på hybel. Tal elevar varierer over tid, men det var 10 elevar ved oppstart hausten 2015. Det er låne- og stipendordningar frå staten som tek omsyn til familieøkonomi ved trong for å bu borte på hybel. Rådmannen rår til at kommunalt stipend vert avvikla frå nytt skuleår 2016/17.

Effekt 2016 : Reduksjon kr 130.000 for 2. halvår, men kr 260.000 i åra vidare

Konklusjon

Det er utsikter for strammare økonomi utover planperioden. Det er venta at eigedomsskatteinntekta vil verte mykje redusert, noko ein alt har merka i tala for 2015 og 2016. Rådmannen legg fram budsjett og økonomiplan for planperioden og synleggjer eit behov for å justere/tilpasse drifta til eit redusert inntektsnivå.

Formannskapet - 068/2015

FOR - behandling:

Ordførar delte ut søknad om stønad frå Vaksdal/Modalen skyttarlag til bygging av nytt anlegg med

skytebane i Modalen. Ordfører orienterte om saka.

Administrasjonen orienterte om ulike tilhøve i rådmannen sitt framlegg til driftbudsjett, investeringar og økonomiplan. Ulike alternativ for saldering av budsjettet vart drøfta. Rådmannen sine framlegg vart konkret gjennomgått og avklart i møtet.

Etter drøfting av ulike tiltak samla formannskapet seg om følgjande:

Formannskapet tilrår å halde fast på mål om 3% netto driftsresultat
Avdrag lån vert vidareført med 1.5 mill kroner for 2016
Bemanningsnorm barnehage skal vidareførast som i dag
Barnehagepris vert ikkje auka til makspris, men sett til 3% auke som føreslege i betalingsastsar for 2016

Følgjande framlegg frå rådmannen vart samrøystes tilrådd iverksett frå og med 2016:

Aktivitetstilbod for barn og unge (Under ansvar kultur) utgår

*Effekt 2016 : Reduksjon kr 150.000 med årleg vidareføring
Kr 50.000 som er budsjettet på denne tenesta vert flytta til teneste ungdomsråd (under rådmannen sitt rammeområde)*

Tilskot til politiske parti redusert som føreslege:

Effekt 2016 : Reduksjon kr 10.000 med årleg vidareføring

Tilskot til den norske kyrkja (Mo sokn):

Tilskotet auka med 3% for 2016 til kr 1.040.000, men då på føresetnad som omtala i budsjettokumentet.

Tilbod om snøbrøyting og plenklypping vert avvikla

Effekt 2016 : Reduksjon kr 10.000. I tillegg innspart tid i ulike ledd av organisasjonen.

Tilskot til internett vert avvikla

*Effekt 2016 : Reduksjon kr 250.000 er allereide innarbeida i budsjettet - redusert fondsbruk
Effekt 2016: Reduksjon utover fondsbruk kan gå til saldering drift*

Stipendordning til elevar i vidaregåande skule:

Ordninga vert å evalure våren 2016.

Samla innsparing drift 2016 utgjer kr 170.000 som vert til reduksjon av salderingsbehov, kr 800.000, i rådmannen sitt budsjettframlegg med.

Rest salderingsbehov kr 630.000 vert å fordele på ulike rammeområde av rådmannen.

Investeringsbudsjett

Ramme for ny rampe og busskur vert føreseleg redusert til kr 500.000 i 2016

Lysløype/turløype vert oppført med kr 500.000 i 2017

Øvreste postar vart ikkje endra.

FOR - vedtak:

1. Modalen kommune sitt budsjett for 2016 og økonomiplan for 2016-2019 vert vedteke slik det ligg føre.
2. Liste over småinvesteringar i budsjettdokumentet vert godkjent og skal innarbeidast i talbudsjett og rammer for 2016
3. Eigedomsskatt 2016
 - a. For eigedomsskatteåret 2016 vert det skrivne ut eigedomsskatt på verk og bruk, jfr eigedomsskattelova § 3 fyrste ledd bokstav c.
 - b. Den alminnelege eigedomsskattesatsen i Modalen kommune er 7 promille, jfr eigedomsskattelova § 11 fyrste ledd.
 - c. Eigedomsskatten for 2016 forfell til betaling i 2 terminar: 31. mars og 30. september, jfr eigedomsskattelova § 25
 - d. Klagenemnda for eigedomsskatt har kompetanse til å handsama klager etter § 19 i eigedomsskattelova, jfr § 20 i eigedomsskattelova.
4. Låneopptak frå Husbanken til vidareformidling vert fastsett til kr 300 000 for 2016. Rådmannen har fullmakt til å gjennomføre låneopptaket.

Formannskapet vedtek følgjande endringar i høve rådmannen sitt framlegg til budsjett/økonomiplan.

Driftsbudsjettet:

Aktivitetstilbod for barn og unge (Under ansvar kultur) utgår

Effekt 2016 : Reduksjon kr 150.000 med årleg vidareføring

Kr 50.000 budsjetttert på denne tenesta vert flytta til teneste ungdomsråd, under rådmannen sitt rammeområde

Tilskot til politiske parti redusert som føreslege:

Effekt 2016 : Reduksjon kr 10.000 med slik årleg vidareføring

Tilskot til den norske kyrkja (Mo sokn):

Tilskotet auka med 3% for 2016 til kr 1.040.000, men då på føresetnad som omtala i budsjettdokumentet.

Tilbod om snøbrøyting og plenklypping vert avvikla

Effekt 2016 : Reduksjon kr 10.000. I tillegg innspart tid i ulike ledd av organisasjonen.

Tilskot til internett vert avvikla

Effekt 2016 : Reduksjon kr 250.000 er allereide innarbeida i budsjettet- redusert fondsbruk

Effekt 2016: Reduksjon utover fondsbruk kan gå til saldering drift

Stipendordning til elevar i vidaregåande skule:

Ordninga vert å evalure våren 2016.

Samla innsparing drift 2016 utgjer kr 170.000. Dette går til reduksjon av salderingsbehovet i rådmannen sitt budsjettframlegg.

Rådmannen fordeler rest salderingsbehov kr 630.000 på ulike rammeområde etter nærmare vurdering

Investeringsbudsjettet

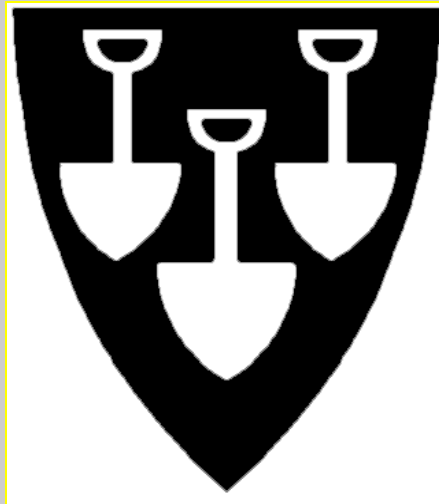
Ramme for ny rampe og busskur vert føreseleg redusert til kr 500.000 i 2016

Lysløype/turløype vert oppført med kr 500.000 i 2017

Vedlegg:

Budsjett - Økonomiplan 2016-2019 - Formannskapet sin innstilling
Talbudsjett 2016 - vedlegg til rådmannen sitt framlegg
Budsjett - Økonomiplan 2016-2019 - Framlegg frå rådmannen - 10.11.15
Søknad om tilskot til Mo sokn - Budsjett 2016
Reglar for stipend til elevar i vidaregåande skule
Tiltak for auka inntekter - Modalen barnehage 2016
Statsbudsjett 2016 - Notat frå Fylkesmannen i Hordaland

MODALEN KOMMUNE



ØKONOMIPLAN 2016 – 2019

OG

ÅRSBUDSJETT 2016

**Formannskapet sin innstilling - FS-sak 15/233
m/driftsrammer justert av rådmannen**

1	GENERELLE RAMMER OG FØRESETNADER FOR BUDSJETT- OG ØKONOMIPLANARBEIDET.....	4
1.1.	Lovreglar.....	4
1.2.	Organisering av arbeidet og vedtak.....	4
1.3.	Organisatoriske verkemidler og spelereglar.....	4
1.4.	Fordelingsfullmakter.....	5
2.	GENERELT OM KOMMUNEN SIN ØKONOMI, FØRESETNADER OG OVERORDNA MÅLSETTING.....	6
2.1.	Økonomi og generelle føresetnader.....	6
2.2.	Overordna målsetjingar – Kommuneplan 2015-2026	6
3.	ØKONOMISKE FØRESETNADER FOR BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN 2016 – 2019.	7
3.1.	Føresetnader for inntektssida.....	7
3.1.1.	Innleiing.....	7
3.1.2.	Skatteinntekt og eigedomsskatt.....	7
3.1.3.	Rammetilskot	8
3.1.4.	Kompensasjon for meirverdiavgift.....	9
3.2.	Føresetnader for utgiftssida.....	9
3.2.1.	Lønsvest.....	9
3.2.2.	Godtgjering ordførar, varaordførar og andre folkevalde.....	9
3.2.3.	Pensjonspremie og arbeidsgjevaravgift.....	9
3.2.4.	Avdrag	9
3.2.5.	Lånerente.....	9
4	BUDSJETTLØYVINGAR – AVDELINGANE – TALDEL - OVERSYN	10
4.0	Merknader til budsjettet for 2016.....	10
4.1.	Presentasjon einingane:	10
4.1.1	Rådmannen/sentraladministrasjon:.....	10
4.1.2	Kultur.....	14
4.1.3	Sosial og barnevern:	15
4.1.4	Skule	16
4.1.5	Barnehage.....	17
4.1.6	Pleie og omsorg	17
4.1.7	Kommunelege.....	19
4.1.8	Teknisk etat:	20
4.2.	Tabellar og oversyn:.....	22
	Små investeringar og tiltak som vert ført i driftsbudsjettet	22
	Næring.....	22
	Budsjettskjema 1A/1B	25
	Økonomisk oversikt drift	26

5. INVESTERINGAR.....	29
5.1. Oversyn over investeringar – budsjettskjema 2B.....	29
5.2. Budsjettskjema 2A – Investering	30
5.3. Fondsmidlar og lånegjeld – utvikling	31
5.4. Utfyllande kommentarar til investeringsbudsjettet.....	32
5.5. Utfyllande kommentarar til framlagt liste over prioriterte og uprioriterte småinvesteringar.....	35

1 Generelle rammer og føresetnader for budsjett- og økonomiplanarbeidet

1.1.Lovreglar

Kommunelova set dei lovmessige rammene for kommunen sitt budsjett og økonomiplanarbeid. Kommunen si plikt til å utarbeide og vedta budsjett for det kommande året er nedfelt i kommunelova § 45. Plikta til å utarbeide økonomiplan som minimum omfattar dei 4 neste rekneskapsåra, og foreta ei årleg rullering av økonomiplanen, er nedfelt i kommunelova § 44.

Føremålet med planane er å kartleggje kommunen sine økonomiske rammer i planperioden, og vise mål og oppgåver for kommunen i den same periode innanfor dei økonomiske rammene som kommunen har. Det er eit ufråvikeleg krav at inntektene og utgiftene for dei ulike åra i planperioden er i balanse.

1.2.Organisering av arbeidet og vedtak

Budsjetteringa har teke utgangspunkt i vidareføring av eksisterande driftsnivå, justert for kjente/vedtekne endringar, og ei målsetjing om at årleg netto driftsresultat over tid vert tilpassa investeringsnivået til kommunen, slik at handlefridomen vert ivareteken og at kommunen har buffer til å handtera evt uføresette endringar med negative konsekvensar.

I formannskapsmøte 19.10.15, 20.10.15 og 27.10.15 har det vore drøftingar av føresetnader for budsjettarbeidet der budsjettsskisse vart presentert med sikte på signal å ta omsyn til i utarbeiding av budsjettframlegget.

Etter avdelingsvis budsjettering og sentral samordning, vart det sendt ut eit budsjettframlegg frå rådmannen til politisk handsaming. Formannskapet handsama budsjettsaka i møte 17.11.15. Budsjettinnstillinga frå formannskapet skal ligge til ålment ettersyn i minst 14 dagar i perioden før kommunestyremøtet 10.12.15.

1.3.Organisatoriske verkemidlar og spelereglar.

Modalen kommune har hatt, og har god økonomi til å yta tenester for innbygarane i kommunen. Utviklinga peikar mot ein strammare økonomi, særleg grunna redusert inntekt frå eigedomsskatt i planperioden. Det er derfor viktig med ei tydeleg prioritering framover, god økonomisk styring og at ein fokuserer på å få mest mogleg tenester ut av dei pengane ein løyver, samt at ressursbruken er i tråd med dei løyvingane kommunestyret har gjeve.

1.4.Fordelingsfullmakter

Kommunestyret gjev **rammeløyving** til følgjande område:

Rådmannen/sentraladministrasjon

Kultur

Sosial og barnevern

Skule

Barnehage

Pleie og omsorg

Kommunelege

Teknisk etat

(Sjå budsjettskjema 1B i tabell 4.2.2).

Desse rammene er absolutte, og endringar kan berre gjerast av kommunestyret. Den løpande oppfølginga av budsjettet på politisk nivå vert lagt til formannskapet. Likevel slik at det minimum to gonger i løpet av budsjettåret skal fremjast egne saker til kommunestyret som omhandlar kommunen sin økonomiske situasjon (tertialrapportar).

I utøving av fordelingsfullmakta kan formannskapet ikkje fatte vedtak som er i strid med budsjett/økonomiplan fatta i kommunestyret.

2. Generelt om kommunen sin økonomi, føresetnader og overordna målsetting.

2.1. Økonomi og generelle føresetnader

Kommunen si inntekt kjem i hovudsak frå følgjande finansieringskjelder:

- Skatteinntekt inkl naturressursskatt
- Rammetilskot
- Skatt på eigedom
- Konesjonsavgift
- Øyremerka tilskot
- Gebyr/avgifter/brukarbetaling

Svært mykje av kommunen sin økonomi er knytt til inntekt frå kraftproduksjon. Naturressursskatt, konsesjonsavgift og eigedomsskatt utgjer samla nesten halvparten av driftsinntektene til kommunen. Andelen har vore aukande dei seinare åra, men er no redusert noko som følgje av redusert eigedomsskatteinntekt. Prognosar signaliserer ein vesentleg reduksjon av naturressursskatt og eigedomsskatt i økonomiplanperioden. Dette vil vere ein stor utfordring å handtere i åra som kjem. Den økonomiske situasjonen vil verte strammare framover, og det er viktig å setje i gong prosessar for å finne tenlege løysingar.

2.2. Overordna målsetjingar – Kommuneplan 2015-2026

Kommunen sine overordna målsetjingar er slik nedfelt i den nye kommuneplanen:

1. Modalen er ein attraktiv, trygg og inkluderande plass å bu
2. Modalen kommune er ein aktiv samfunnsutviklar og attraktiv arbeidsgjevar med relevant kompetanse, tilstrekkeleg kapasitet og gode tenester
3. Næringslivet i Modalen er tufta på god samhandling mellom fleire kompetansemiljø
4. I Modalen er område som fostrar fysisk aktivitet, og god folkehelse lett tilgjengelege for alle
5. I Modalen har ein fokus på eit effektivt og allsidig landbruk

Det årleg driftsbudsjettet og økonomiplanen skal leggje til grunn mål og prioriteringar som er vedtekne i kommuneplanen. Dette gjeld både når det gjeld aktivitetar i tenestemråda og utviklingstiltaka som kommunen planlegg å gjennomføre sjølv eller yte stønad til.

Modalen kommune har hatt ein økonomisk handlefridom som har gjort at kommunen til no har kunna løyst eksisterande og nye utfordringar til beste for innbyggerane i kommunen med stor kommunal eigeninnsats.

Om inntektene i åra framover vil verte lågare så har kommunen framleis ein relativt solid økonomi. Men i endå større grad vil det framover vere viktig at alle ledd i organisasjonen

bidreg til ei økonomistyring som gjer at det til ei kvar tid er tilgjengeleg og tilstrekkeleg økonomisk handlefridom. Dette vil også setje krav til ei strengare politisk prioritering av driftskostnader, lokale stønadsordningar og investeringstiltak.

3. Økonomiske føresetnader for budsjett og økonomiplan 2016 – 2019.

3.1. Føresetnader for inntektssida

3.1.1. Innleing

Ved utrekning av rammeoverføringane har ein tatt utgangspunkt i dei statlege føresetnadene slik dei er vist i KS sin prognosemodell oppdatert etter framlegg til statsbudsjett for 2016 frå regjeringa.

For skatt og rammetilskot er det lagt til grunn same realnivå som 2016 i dei 3 siste åra i planperioden.

3.1.2. Skatteinntekt og eigedomsskatt

Skatt og eigedomsskatt utgjer samla nesten 50 % av samla inntekt til kommunen.

For 2016 legg ein til grunn ein samla skatteinngang på totalt kr 24,3 millionar.

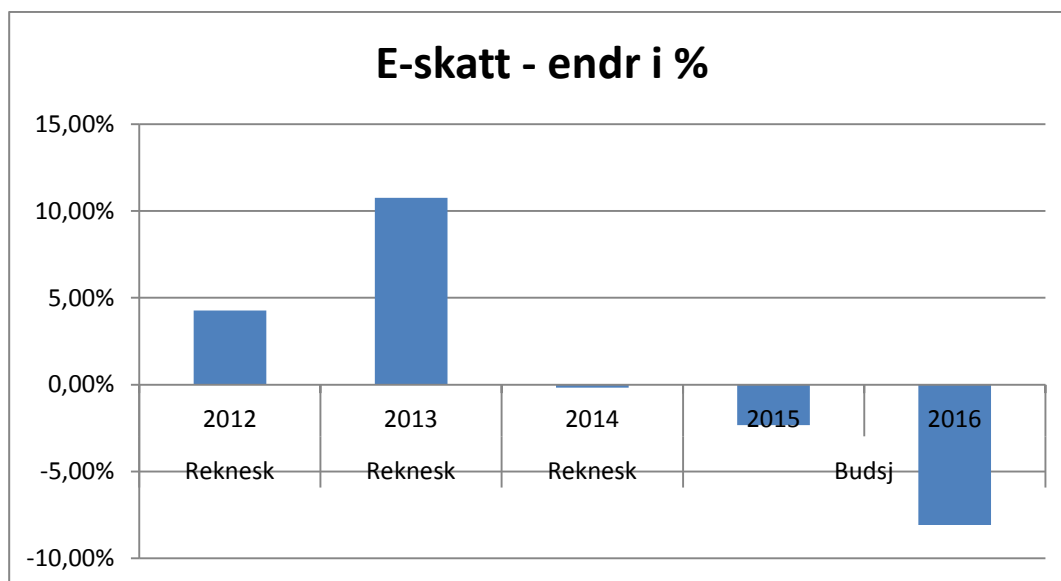
Det kommunale skatteøyret vert sett til maksimalsats ved kommunelikninga for 2016.

Eigedomsskatt vert vidareført med 7 promille (lova sin maksimalsats) i 2016.

Eigedomsskatten omfattar kun verk og bruk. Eigedomsskatten forfell til betaling i 2 terminar: 31.03 og 30.09.

Det er likningsverdiar (formuesverdi) som ligg til grunn for utrekning av eigedomsskattegrunnlaget. I samband med statsbudsjettet for 2012, vart det vedteke justeringar av maksimumsgrensa for eigedomsskattegrunnlaget. Denne endringa auka eigedomsskatteinntekta for åra 2013 og 2014. Største skatteobjektet (Steinsland kraftverk) ligg no i «korridoren» mellom minimum og maksimumsgrensa for betaling av eigedomsskatt. Då slår spotprisen for krafta særskilt ut i berekningane. Siste åra har det vore svært låge kraftprisar. Dette har redusert våre inntekter frå eigedomsskatt på verk og bruk. I 2015 gjekk eigedomsskatteinntekta ned med kr 0,5 millionar i høve til 2014, og i 2016 vil inntekta gå ytterlegare ned med kr 1,8 millionar. For åra 2017-19 er det lagt inn ytterlegare nedgang. Ein veit ikkje no kva som vil verte faktiske storleikar for eigedomsskatten i dei seinare åra i planperioden, men på bakgrunn av BKK sine prognosar og kvalitetssikringar som er gjort i høve til dei, så er det stor sannsynlegheit for vesentleg reduksjon også i 2017-19, noko som vil gje ein strammare økonomi i åra som kjem.

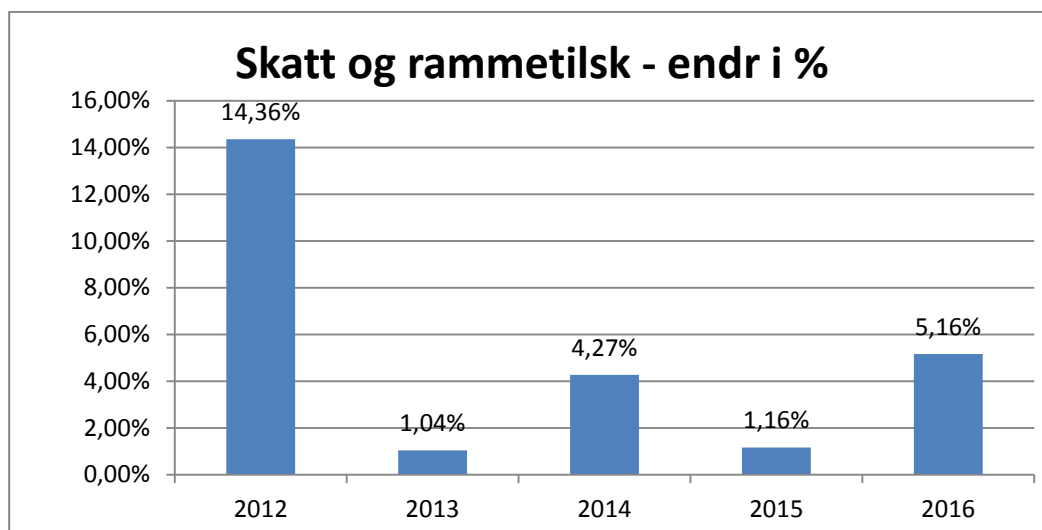
Diagram: Utvikling eidegdomsskatt 2012 til 2016 (årleg %-vis endring):



3.1.3. Rammetilskot

Inntektene i budsjettet for 2016 er rekna med siste prognosemodell frå KS, der føresetnadene frå regjeringa sitt framlegg til statsbudsjett er lagt inn. Rammetilskotet inkluderer både inntektsutjamninga og utgiftsutjamninga mellom kommunane. Utgiftsutjamninga tek høgde for ulike behov mellom kommunane, medan inntektsutjamninga tek høgde for ulik skatteinngang mellom kommunane.

Det er lagt til grunn eit rammetilskot på kr 16,794 millionar i 2016.



Oversynet viser årleg prosentvis endring i skatt og rammetilskot samla frå 2012 til 2016. Kommunane har fått ei realstyrking av dei frie inntektene i statsbudsjettet. Denne styrkinga er meint å skulle gå til:

- Auke utgift som følgje av demografi (folketal og samansetjing)

- Pensjonsutgifter
- Satsing innan rusomsorg
- Satsing innan helsestasjons- og skulehelsetenesta
- Kostnader knytt til meir fleksible barnehageopptak

3.1.4. Kompensasjon for meirverdiavgift

Mva-kompensasjon frå mva-utgift i driftsbudsjettet for 2016 er lagt inn med kr 2,6 millionar.

Mva-kompensasjon frå mva-utgift i investeringsbudsjettet 2016 er lagt inn med kr 0,5 millionar.

3.2. Føresetnader for utgiftssida

3.2.1. Lønsvekst

I lønsbudsjetteringa har ein nytta venta lønsvekst i tråd med føresetnadene i statsbudsjettet, dvs 2,7 %.

3.2.2. Godtgjering ordførar, varaordførar og andre folkevalde

Godtgjering for ordførar, varaordførar og folkevalde er budsjettert i høve nytt gjeldande reglement.

3.2.3. Pensjonspremie og arbeidsgjevaravgift

Modalen kommune har avtale med KLP om pensjonsforsikring for alle tilsette utanom lærarane, som er forsikra i Statens pensjonskasse.

Budsjettføresetnadene er gjort med bakgrunn i prognosar gjeve av pensjonsleverandørane.

Det er i budsjetteringa nytta følgjande premiesatsar:

Pensjonspremie	KLP 18,00 %
Pensjonspremie	SPK 11,15 % (Lærarar)

Arbeidsgjevaravgifta er rekna med 13 % av lønspostane inkl. pensjonspremie.

3.2.4. Avdrag

Modalen kommune legg ikkje opp til nye låneopptak i 2016. Budsjettert avdrag vert sett til kr 1,5 millionar, same nivå som 2015. Dette er godt over kravet til minimumsavdrag etter kommunelova. Lånegjelda er pr 1.1.15 om lag kr 22,9 millionar utanom formidlingslån.

3.2.5. Lånerente

Størstedelen av lånegjelda, kr 18,9 millionar, er fastrente til 3,55 % fram til oktober 2016. Flytande rente i Kommunalbanken er pr dato 1,65 %.

4 Budsjettløyvingar – avdelingane – taldel - oversyn

Formannskapet handsama sak om budsjett 2016 og økonomiplan 2016-2019 i møte 17.11.15. Endeleg vedtak vert gjort i kommunestyret 10. desember. Budsjettframlegget for 2016 vil ha ei bruttoramme (samla driftsinntekt) på omlag kr 85,6 millionar, med eit netto driftsresultat på om lag kr 2,65 millionar, noko som utgjer 3,1 % av driftsinntekta.

Modalen kommune har hatt ein solid økonomi og god handlefridom, men tendensen til svakare resultat har medført eit ekstra fokus på driftsresultatet dei seinare åra. Nye utfordringar og press på økonomien kjem i denne planperioden i stor grad frå redusert eigedomsskatteinntekt. I tillegg vil vi få vesentleg reduserte inntekter for sal av tenester til Vaksdal kommune innan pleie og omsorg frå 2016. Det er viktig å halda netto driftsresultat på eit høgst mogleg nivå for å kunne ha buffer mot endringar i rammevilkåra for kommunen, samstundes som investeringsnivået over tid er tilpassa resultatet frå drifta, og ein opprettheld høvet til å eigenfinansiera investeringane i størst mogleg grad.

Det er som nemnt viktig å bevare handlefridomen ved å ha positivt driftsresultat kvart år. Det er difor viktig å vera merksam på utviklinga i driftskostnadene og inntektene, slik at økonomien vert styrt til beste for kommunen og innbyggjarane. Å ha tilstrekkeleg med midlar til eigenfinansiering av investeringar er nødvendig, slik at ein kan sikra at det er høve til å få på plass nødvendig infrastruktur mv som ofte vil ha høg kostnad i høve til talet på brukarar/innbyggjarar.

4.0 *Merknader til budsjettet for 2016*

Budsjettinnstillinga for 2016 tek utgangspunkt i å vidareføre driftsnivået som har vore i 2015. Der det er avvik/endringar går dette fram av kommentarane i budsjettframlegget.

I formannskapsmøta den 19. og 20. oktober skildra rådmannen den økonomiske situasjonen og grunnlaget for driftsbudsjettet for neste år og økonomiplanperioden 2016-2019. I etterkant av møtet har rådmannen gjennomført og slutført den administrative prosessen. I arbeidet med budsjettet har rådmannen lagt opp til ein grundig gjennomgang frå dei budsjettansvarlege innan ulike ansvars og tenesteområde. Dette inkluderer eit auka fokus på å budsjettere inntektene innan ulike ansvars- og tenesteområde slik at dei samsvarar best mogleg med tidlegare rekneskapstal og forventa inntekt neste år.

4.1. *Presentasjon einingane:*

4.1.1 Rådmannen/sentraladministrasjon:

Rådmannen

Rådmannen har det overordna ansvaret for heile kommunen. Rådmannen skal syta for at sakene vert førebudd før politisk handsaming og for at politiske vedtak vert sett i verk. Sidan 1. januar 2013 har den administrative organiseringa vore ein modell med to nivå. Denne modellen har fungert godt. Leiarane for dei einskilte einingane har direkte ansvar for sine område innan økonomi, personal og fag og rapporterer direkte til rådmannen.

Rådmannen har det overordna og samla budsjettansvaret. Det direkte og faglege ansvaret vert ivareteke av økonomisjefen som kommunen deler med Osterøy kommune. Rådmannen har direkte ansvar for dei delar av budsjettet som er meir sektorovergripande med særleg vekt på dei politiske organa, IKT, kommunekasserarfunksjon og næringsutvikling. Etter den administrative omorganiseringa er tenestene for sosial/NAV og barnevern også lagt til rådmannen medan landbruk er overført til teknisk sjef. Frå 2015 vart kulturaktivitetane med bibliotek og Bryggjeslottet skilt ut frå rådmannen sitt rammeområde og lagt inn som eit eige budsjett og ansvarsområde med kultursjefen som leiar av eininga.

Dei tilsette i Modalen kommune utgjer den viktigaste ressursen som kommunen rår over. Ei opplæringsnemnd, der tillitsvalde er representert, styrer opplæringsmidlane som skal nyttast til utvikling og kunnskapsheving blant dei tilsette. Rådmannen og leiarane har også det overordna ansvaret for arbeidsmiljøet og personalpolitikken som er viktig i alle organisasjonar. Omorganisering, som er gjennomført, er både med å tydeleggjer ansvaret og styrkjer personalarbeidet på einingsnivået. Midlar til kjøp av tenester frå Bedriftshelsetenesta er sett av til å gjennomføre ulike tiltak i 2016. Overordna personalansvar og felles oppgåver er lagt til stillinga for assisterande rådmann.

Tilskotet til Mo sokn (kyrkja) inngår i ansvar 1000 rådmannen. For 2016 vert det søkt om kr 1 040 000 i tilskot til drift (3% auke i høve 2015) samt eit ekstra tilskot til maling av kyrkja med kr 120 000. Malingsarbeidet er totalt rekna til kr 150 000, men kr 30 000 er tenkt dekkja innan det ordinære tilskotet.

Driftstilskotet til Mo sokn har auka vesentleg over dei siste åra. Frå kr 730 000 i 2010 til kr 1 010 000 i 2014, men med same sum i 2015. Auken som har vore i perioden utgjer ein større vekst enn kva som har vore for kommunale einingar. Mo sokn sin rekneskap for 2013 vart gjort opp med eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 89 000 for 2013 og kr 60 000 for 2014. Netto driftsresultat var i 2013 kr 165 000 og kr 69 000 i 2014. Pr 31.12.14 hadde sokna fondsmidlar og udisponert resultatmidlar på samla om lag kr 400 000.

Kommunen skal også betale tilskot til andre trusamfunn basert på tilskotet til kyrkja. Dette vart innarbeida i budsjettet frå 2015.

Rådmannen har i sitt framlegg rådd til at tilskot i 2016 vert auka til kr 1 040 000, men føreset då at malingsarbeidet av kyrkja (inkludert ekstra kr 120.000) vert utført og finansiert gjennom driftstilskotet for 2016 og bruk av eigne fondsmidlar. Godtgjering til ordføraren og alle folkevalde vert belasta ansvar 1000 Rådmannen. Budsjettet er justert i samsvar med gjeldande reglement. Dette gjeld òg kostnader til frikjøp og refusjon av tapt arbeidsforteneste for folkevalde.

Tilskot til fordeling mellom politiske parti er avsett med kr 10 000 då det synes ikkje å vere stor trong til politisk arbeid utover frikjøpsordningar og godtgjerdsel etter revidert reglement.

Det er i 2016 ikkje sett av midlar til gjennomføring av val.

Stillingsressurs: Rådmannen: 100 %. Assisterande rådmann/rådgevar: 100 %
Rådgevar: 40%. Administrasjon /arkiv/ kundetorg: 200 %

Fellesfunksjonar:

Lærlingeordning: Me har til ei kvar tid 1 læreplass som inngår i den kommunale tenesteproduksjonen. Frå hausten 2015 har me teke inn ein lærling som Helsefagarbeidar ved Modalstunet.

Kommunekasserar

Oppgåvene til avdelinga omfattar rekneskapsføring og årsavslutning, remittering/rekningsbetaling, fakturering og oppfølging, løn og fråvær, budsjett og budsjettoppfølging, eigedomsskatt, samt støtte og rådgjeving for avdelingane.

Stillingsressurs: Økonomikonsulent: 100 %

Modalen kommune har avtale om kommunekasserarfunksjonar med Osterøy kommune. Avtalen er oppseieleg med 6 månaders varsel før nytt årsskifte. Skatteoppkrevjarfunksjonen, som også omfattar kontroll, vert ivareteke etter avtale med Nordhordland Kemnerkontor som ei fellesløyving for kommunar i Nordhordland.

Rådgjevar IKT og økonomi

Til stillinga har det lagt eit koordineringsansvar for kommunen sitt ansvar i høve felles IKT-drift i Nordhordland. Arbeidsoppgåvene har dei siste åra vorte endra til også å omfemne ansvar for planlegging/ gjennomføring av interne prosjekt, koordinering av oppgåver med innkjøp, HMS arbeid og økonomioppgåver for kommunekasserar. Mange digitale løysingar er innført dei siste åra. Rådmannen planlegg i løpet av 2016 å knyte denne stillinga tettare opp til dei oppgåver som lagt til kundetorget som eit sentralt dokument- og servicecenter for kommunen.

Det interkommunale IKT samarbeidet i Nordhordland med Osterøy som vertskommune, går inn i sitt femte heile driftsår i 2016. Samarbeidet har styrka tenestene for alle kommunane og ein ser god nytte av dette samarbeidet både for utføring av tenester, innkjøp og driftsikkerhet.

Til vår del av IKT Nordhordland sine driftskostnader for 2016 er det sett av kr 967.000. Dette inneber ikkje noko auke for samarbeidskommunane i høve driftskostnader for 2015.

Det er lagt inn årlege kostnader kr 110.000 for redundans i fibernettet.

Innan IKT budsjettet har vi no samla alle føringar av kostnader relatert til IKT (drift, investeringar, serviceavtalar og lisensar) for alle einingar og sentraladministrasjon samt kostnader til kopimaskiner og telefoni. Innan dette budsjettområdet vert også alle inntekter og kostnader til drift og vedlikehald av fibernettet ført. Dette gjev ei god styring og kontroll.

Budsjettet tek omsyn til å vidareføre tilbod og kvalitetsnivå som vi har i dag slik at vi kan samhandle og vere på eit kvalitetsnivå med samarbeidande kommunar.

Næringsutvikling

Rådmann og rådgjevar i stab vil samarbeide om å ivareta denne funksjonen i organisasjonen.

Ved behov vil rådmannen kjøpe inn konsulenttenester til å ivareta særskilte prosjektoppgåver, men midlar i driftsbudsjettet til kjøp av konsulenttenester er vesentleg redusert. Ved behov utover avsette midlar vil rådmannen føreslå prosjektfinansiering av aktuelle tiltak med løyvingar frå næringsfondet.

Tiltak til næringsutvikling er viktige for å utvikle kommunen som ein god stad å bu og arbeide i. Det er sett av midlar i budsjett/økonomiplan til næringsutvikling (tilskot og lån frå næringsfondet). Likeeins er det sett av midlar til bustadtilskot finansiert av næringsfondet basert på normal aktivitet i 2016. Dersom signaliserte større prosjekt innan landbruk og anna næring skal gjennomførast med betydelege midlar frå næringsfondet i 2016 kan dette sprengje dei avsette rammer.

Flyktningar

Det er sett opp eit driftsbudsjett for 2016 som skal finansiere førebuing, mottak og oppfølging av flyktningar med bruk av tilskotsmidlar som kommunen får tildelt til føremålet. Ordinære tenester innan helse, barnehage og skule skal serve også desse innbyggjarane innan einingane sine driftsbudsjett. Men ved særskilte behov kan tilskotsmidlar verte overført til einingane.

Kalkingsanlegg

Det er sett opp eit driftsbudsjett i 2016 som skal finansiere førebuing og drift av Kalkingsanlegget i Modalselva. Anlegget skal vere driftsklart i mars og skal vere i drift eit halvt år kvart år framover. Både drift av anlegget og investeringane vil verte fullfinansiert med midlar frå staten og eventuelt ved ein mindre bruk av fondsmidlar til fiske og vilt som BKK årleg betalar. Kommunen skal stå som eigar av anlegget og ha ansvar for drifta etter særskilt avtale med staten.

Rådmannen - Mål for 2016:

- Innan 1.5. førebu og ta imot 10 flyktningar.
- Innan 1.4. gjennomføre prosjekt for bygging av kalkingsanlegg i Modalselva og starte opp ordinær drift av dette.
- Innan 1.7. gjennomføre ein overordna ROS-analyse i samsvar med krav fastsett frå tilsyn av Fylkesmannen i 2015.
- Innan 1.6. utarbeide underlag og sak til kommunestyret for vedtak om kommunereforma
- Innan 1.10. evaluere næringsfondsvedtekter og utarbeide sak til handsaming i kommunestyret.
- I løpet av 1. halvår gjennomføre internt prosjekt for å utvikle og organisere kundetorget til eit dokument- og servicesenter for alle einingar i kommunen
- Ta i bruk ny møteportal for utsending av innkalling /saker til politiske møte. Gje opplæring i bruk til politikarar slik at dei får ei brukarvenleg løysing i sitt politiske arbeid. Integrere løysing mot etablert program for Acos Møte og Innsyn.
- Ta i bruk intranett til intern kommunikasjon i kommunen.

Samle informasjon, rutinar og reglement som skal vere til hjelp for sakshandsamarar, nyttilsette, leiarar og verneombod og andre funksjonar. Integrere løysing mot etablert internett, men unngå at ein må oppdatere data begge stader – lage henvising til heimesida.

- Auke bruken av e-handlar 100 % i høve til 2015, ved intern informasjon, opplæring og bruk av fleire rammeavtalar til innkjøp

4.1.2 Kultur

Kultursjefstillinga er kombinert med bibliotekartenesta. Kultursjefen har eit overordna ansvar for å koordinera drifta ved Bryggjeslottet. Oppgåvene innanfor kultur omfattar mellom anna å tildele tilskot til lag, organisasjonar og kulturminnevern, samordning av ulike kulturaktivitetar, Modalsdagane og andre kulturarrangement og organisere turistinformasjon om sommaren og ha ansvar for skulemuseet på Sunnarhaugen.

Oppfølging av tiltak for turvegane og informasjonsmateriell høyrer til under kultursjefen. Kommunen har seinare år fått pengar frå Gjensidigestiftelsen til utbetring av turvegane. Dette er no avslutta. Målet for å setja i stand desse vegane har vore å leggja til rette for naturopplevingar for bygdefolk og turistar. I budsjettet er det framleis sett av noko pengar til utbetring av stiar/turvegar samt informasjon. Større utbetringar av turstiar bør planleggjast med søknad av prosjektmidlar.

Det er også for 2016 sett av betydelege beløp, som skal nyttast til tilskot for arrangement og kulturtiltak, i Modalen innafor kulturdelen av budsjettet. Modalsdagane er eit viktig, men ressurskrevjande arrangement, som kommunen er ansvarleg for. Rådmannen vil rå til at det vert gjort ei politisk prioritering av tiltak og omfang på det som skal vidareførast.

Også i budsjettet for 2016 er det avsett midlar til 20% delstilling for Barne og ungdomsarbeid. Det har ikkje vore tilsetning i stillinga siste år, men det er gjeve stønad til ulike aktivitetar.

Biblioteket.

Biblioteket er ope 3 dagar for veka. Mo skule har ikkje bibliotek men brukar folkebiblioteket sine tenester. Biblioteket samarbeider med barnehagen, skulen og kulturkontoret om «Den kulturelle skulesekken», forfattarvitjingar, barneteater, utstillingar, konsertar og kulturkveldar.

Bryggjeslottet.

Drifta vert vidareført som i 2015. I budsjettet er det teke omsyn til fastløn til deltidsstillingar med helgevakter. Aktiviteten er stor og mange nyttar seg av tilboda. Inntektene er basert på erfaringstal frå 2015. Bryggjeslottet er åtte år gamalt, men det vert lagt opp til løpande vedlikehald av utstyr og anlegg. Erfaringsmessig har drifta vore budsjettet i underkant av faktiske netto kostnader dei seinare åra.

Stillingsressurs kultur:

Kultursjef/bibliotek: 100 %

Driftsleiar, Bryggjeslottet: 100 % samt 4 delstillingar til helgevakt/badevakt 30%.

Stillingsressurs til leiar for ungdomsklubb 20 % er tilrådd mellombels avvikla.

Kultur - Mål for 2016:

- I løpet av første halvår lage eit oversyn over ulike stønadsordningar innan kulturbudsjettet, evaluere bruken av desse for dei 3 siste åra og utarbeide ei sak til kommunestyret om dette.
- I løpet av første halvår gjennomføre ei ny brukarundersøking retta mot lokale og eksterne brukarar.
- Innan 1.5. gjennomføre ei evaluering av og invitere til dialog omkring samarbeidet med lokale organisasjonar/verksemder om bruk av anlegget.

4.1.3 Sosial og barnevern:

Tenestene NAV- sosial, edruskap og barnevern er organisatorisk lagt direkte under rådmann/sentraladministrasjonen.

Barnevern:

Me har for tida ein avtale med Vaksdal kommune om at dei skal ivareta vårt barnevern. Dette inneber at barnevernsleiar i Vaksdal kommune også er barnevernsleiar i Modalen kommune. Avtalen vart reforhandla og godkjent av kommunestyret i 2012, og varer ut 2017. Talet saker har variert mellom 3-5 dei siste åra.

Edruskapsvern:

Kommunen skal i medhald av sosialtenestelova rettleia og iverksetja hjelpetiltak overfor den enkelte til å koma bort frå misbruk av rusmiddel. Det er begrensa etterspurnad etter slik hjelp, og talet på saker har lagt mellom 0-1 pr år.

Sals- og skjenkeløyve:

Modalen kommune har Rusmiddelpolitisk handlingsplan som vart vedteken i 2013. Kommunen har inngått avtale med privat skjenkekontrollør for tilsyn og kontroll av sals og skjenkestadene. Me har i dag 2 butikkutsal og 1 skjenkestad for alkoholhaldig drikke i kommunen. I tillegg har Bryggjeslottet løyve til å skjenka slutta lag. Rådmannen har delegert fullmakt til å tildele ambulerande løyve og einskildløyve. Noverande sals og skjenkeløyve varer ut juni 2016. Det nye kommunestyret må ta stilling til om det skal gjevast nye løyve frå juli 2016.

NAV / Sosial:

Modalen kommune har i dag eit samarbeid med NAV Masfjorden om drift av NAV kontoret i Modalen. Kontoret er ope tysdagar. Det er sakshandsamar ved kontoret ca 2 dagar pr veke. Økonomisk sosialhjelp inngår som ein del av tenestetilbodet på NAV kontoret. Det er få brukarar som er avhengige av sosialhjelp over tid.

Stillingsressurs: 60 % (40 % statleg, 20 % kommunal)

NAV / Sosial - Mål 2016:

- Arbeide for å etablere ein felles arena i kommunen for alle faggrupper som arbeider med born og unge sine oppvekstvilkår
- Evaluere ordninga med skjenkekontroll

- Utvikla rutinar for å følgje opp brukarar som har stor gjeldsbyrde, og betalingsvanskar over tid

4.1.4 Skule

Rektor ved Mo skule er ansvarleg for dette rammeområdet. Ansvarsområdet omfattar grunnskulen, skulefritidsordninga, vaksenopplæring på grunnskulenivå og kulturskulen. I tillegg har rektor det kommunale skuleansvaret som ein del av stillinga.

Grunnskulen

Alle elevar frå Eidslandet i Vaksdal kommune går no på Mo skule. Dette er ein avtale med Vaksdal kommune som gjeld til 01.08.2015, men med forlenging med eit år om gongen til den vert sagt opp av den eine parten. Frå august 2015 betaler Vaksdal kommune kr 91.200,- pr elevplass pr. år. Dette er i tråd med satsar for gjesteelevar i Hordaland fylke.

Elevtal:	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
	57	66	74(19)	71(16)	74(17)	72(17)	79(16)	77(15)	86(20)

(Tala i parentes viser elevtalet frå andre kommunar som inngår i det samla elevtalet.)

Kulturskulen: Kulturskulen har frå hausten 2010 hatt ein positivt auke i elevtal. Siste året har søknadane gått litt ned. Hausten 2015 er det 29 påmelde elevar på song og instrumentopplæring.

SFO er no organisert med opning før og etter ordinær skuletid som tidlegare. Nytt frå hausten 2014 er at det er innført undervisning for alle elevar fem dagar for veka. Elevar i 1.-4.klasse har då SFO inne i skuletida. Dette tilbodet vert gjeve utan foreldrebetaling, då det ikkje er sett opp skuleskyss etter undervisningsslutt for desse elevane.

Born i SFO:	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
	16	11	23	25	32	28	28	31	37

Fruktordninga for elevane vart i 2015 vidareført utan innføring av foreldrebetaling for dette. Det er planlagt tematur til Polen med Aktive fredsreiser for ungdomssteget våren 2016. Turen vert delfinansiert innan driftsbudsjettet.

Stillingsressurs: 17,14 årsverk

PPT:

Pedagogisk psykologisk teneste vert kjøpt frå Vaksdal kommune. Avtalen gjeld ut 2017. Budsjettmessig vart dette lagt inn under Mo skule frå 2014.

Rektor Mo skule: Mål 2016

- Halda fram arbeidet med skulebasert kompetanseutvikling. Prosjektet går over i driftsfase januar 2016.
- Endra fokus frå individ/enkeltelev til system/fellesskap. Gjennomføre pilotprosjekt med StatpedVest og PPT «Mot tilpassa og inkluderande opplæring for alle»

- Betre samarbeidslinjer mellom ulike aktørar og roller i skulen. Fokus på kommunikasjon og informasjon.

4.1.5 Barnehage

Modalen barnehage er ein 2-avdelingsbarnehage, med avdelingane 0-4 år og 4-6 år. Styrar er ansvarleg for rammeområdet.

Staten sine tilskot til drift av barnehagen inngår i rammetilskotet ut frå talet born i alderen 0-6 år busett i Modalen kommune. Det er føresett at born busett i andre kommunar kan nytta plass i barnehagen, så lenge det er avtale med bustadkommunen om finansiering av plassen.

Våren 2016 vil det vere 21 born/28 plassar i barnehagen, der 5 av borna kjem frå andre kommunar. Bemanninga vert justert i høve barnetal og bemanningsnorm.

Bemanningsnorma i Modalen barnehage er sett til 1 vaksen pr. 5 born.

Barnetal:	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
	28	36	36	37(7)	32(6)	34(9)	34(9)	31(8)	21(6)	21(5)

(Tala i parantes viser barn frå andre kommunar som inngår i det samla barnetalet.)

Stillingsressurs: 9,47 årsverk.

Barnehage: Mål 2016

- **Arbeide vidare med arbeidsmiljøet:**
Gjennomføre ny arbeidsmiljøundersøking
- **Arbeide systematisk med implementering**
Læra om kvifor det er viktig å implementera ting me har lært.
Lage mal for korleis me arbeider systematisk med implementering
- **Endring og kvalitetsheving**
Delta på kurs i korleis ein arbeider systematisk med dette arbeidet

4.1.6 Pleie og omsorg

Modalstunet har totalt 16 sjukeheimsplassar. Frå siste del av 2013 og fram til hausten 2015 er etterspurnaden frå eigne innbyggjarar redusert til mellom 6-8 plasser. Her er korttidsplassar frå eigen kommune inkludert. Dette er på nivå med normal for behov dei komande år til eldre over 80 år i Modalen. Vaksdal har nytta sine plassar i 2015 både til avlastning og korttidsopphald samt langtidsopphald. Ledige plassar vert tilbydd andre kommunar, men ingen Nordhordlandskommunar har meldt si interesse for leige av plassar i 2015.

Avtale med Vaksdal kommune om betalingssatsar vart reforhandla og godkjent av kommunestyre i 2012, og inntekter justert i høve dette. Denne avtalen gjeld til 31.12.2015. Vaksdal kommune har sagt opp driftsavtalen frå 01.01.2016 for dei 4 plassane dei eig.

Då Vaksdal har sagt opp sine 4 plassar , vil det medføre at vi må føreta endringar i drifta av Modalstunet og heimetenesta framover. Prosessen i høve avvikling er starta opp, men ikkje endeleg fastlagt. Vaksdal har i november uttalt at dei arbeider mot å avvikle alle plassane snarast råd etter 1.1. 2016. I rådmannen sitt budsjettframlegg er inntekter frå Vaksdal derfor redusert i budsjettet til ca. kr 700.000. **Dette er ein inntektsreduksjon på 2 millionar kroner frå budsjettet i 2015.** I utgangspunktet la rådmannen til grunn at det ville verte ein lengre prosess før avtalen vart avvikla. Men dei nye signala frå Vaksdal har derfor medført behov for å redusere inntektene ytterlegare i budsjettet.

Det er sett ned ei lokal arbeidsgruppe til å arbeide med denne endringsprosessen. Gruppa vil arbeide med dei endringane som vil påverke drifta av Modalstunet. Det vil vere viktig å sjå moglegheiter i form av endring av tenesta, og korleis nytte kompetansen for å kunne oppretthalde god kvalitet i tenesta framover.

Basert på liten etterspurnad frå andre kommunar, er det ikkje budsjettert med sal av plassar til Lindås eller andre kommunar i 2016.

Det er eit auka behov for psykiatritenester som pleie- og omsorg skal yte. Dette gjev utfordringar i høve bemanning, spesielt kveld/helg.

Samhandlingsreforma, som vart innført i 2012, gjer at me får pasientar tidlegare tilbakeført frå sjukehus enn før. Det vert no utført meir behandling på institusjon og i heimetenesta, som tidlegare vart utført på sjukehus. Ved behandling av desse pasientane, er det nye medikament og utstyr som er kostbare og nye prosedyrar som personalet treng opplæring i for å kunne gje optimal teneste i eigen kommune. Innkjøp av utstyr for å gje den behandlinga som trengst kan og gje ekstra kostnader.

Me innførte i 2014 elektronisk meldingsutveksling mellom kommunelege/Helseforetaka i Bergen og pleie- og omsorgstenesta. I 2015 har me innført meldingsutveksling med Helse Førde, Helse Fonna, Helse Stavanger. I tillegg kjem Oslo Universitetsjukehus som samarbeidspartnar i løpet av 2015/16. Elektronisk meldingsutveksling mellom Helseforetaka og psykiatritenesta er sett oppstartsdato til 7.12.2015. Kvar einskild sjukepleiar har fått delegert mynde til å handtere desse meldingane. Me har tidsfristar for å svare på meldingane frå sjukehuset. Kommunen har krav om sjukepleiekompetanse 24 timar i døgeret. Dette er med å påverke kostnadane til drift av pleie- og omsorgstenesta i åra framover. Avtale om samarbeid i høve øyeblikkeleg hjelp- plasser er inngått med Nordhordlandskommunane.

Pleie- og omsorg starta med tilbod til heimebuande demente i mars 2013, og tilbodet er framleis i drift i 2015. Ein sjukepleiar og ein aktivitør/miljøarbeidar er ansvarleg for tilbodet. Tilbodet er lagt til rette slik at også andre eldre i kommunen kan delta. Tilbodet har fått stor oppslutning, og totalt har tilbodet vore gjeve til 10 personar i 2015. Tilbodet er ope annakvar veke, der dei eldre vert henta med bil av personalet og får servert frukost på Modalstunet. Intensjonen er at brukarane møtes i eit sosialt fellesskap, som gjev dei livskvalitet og meistring til å bu lengst mogleg heime. Me vil søkje Helsedirektoratet for tilskot også for 2016, og planlegg å vidareføre tilbodet i åra som kjem.

Avvikling av tilbod om snøbrøyting og plenklypping:

I 2006 vart snøbrøyting og plenklypping innført som tilbod til menneske som på grunn av helseplage eller funksjonshemming ikkje klarer dette sjølv. Desse tilboda er ikkje lovpålagde tenester. Dei vert tildelt etter søknad, og legeattest, men det vert ikkje gjort individuell

vurdering ut over kravet om legeattest. Det vil seie at alle som dokumenterer at dei ikkje bør måke snø eller klyppe plenen kan søkje desse tenestene. Det er i hovudsk pensjonistar og uføre som nyttar tilboda i dag. Siste året er det 11 personar som har nytta tilbodet om snøbrøyting, og 4 har nytta plenklypping.

Kommunen sin kostnad med denne tenesta er ca kr. 20.000,- pr år. Inntekta i eigenbetaling frå brukarane er ca kr. 10.000,-. Dette er såleis ikkje ein stor utgiftspost, men praktisk tilrettelegging og administrasjon av tilbodet krev ressursar frå kommunen som ikkje kjem fram i desse tala. Målgruppa som nyttar denne tenesta er i stor grad er personar som elles ikkje får hjelp frå omsorgstenesta. Med samhandlingsreforma har kravet til kva kommunan skal yta av helse og omsorgstenester vorte skjerpa. Me må difor sjå på kva tenester me ikkje treng å bruke ressursar på. Desse tenestene kan den enkelte ordne sjølv gjennom private avtaler utan å involvere det kommunale tenesteapparatet. Tilbodet om plenklypping og snømåking vert føreslege avvikla frå 01.05.2016.

Stillingsressurs: 18,6 årsverk er lagt inn førebels, men her vil truleg kome justeringar i løpet av 2016.

Pleie og omsorg: Mål 2016

- Kontinuerleg gjennom året arbeide målretta mot reduksjon i sjukefråværet. (Fråværsprosent pr. 16.07.15 var 12.1 %. 16,4% i same periode i 2014)
- Gjennomføre opplæring av tilsette med innføring av elektronisk signering i legemiddelhandtering i dokumentasjonssystemet Cosdoc. Frist 01.04.2016.
- Opplæring/ oppfriskningskurs i legemiddelhandtering for tilsette. Frist 01.06.2016.
- Gjennomføre forflytningskurs for tilsette i høve HMS plan. Frist 01.05.2016.

4.1.7 Kommunelege

Kommuneoverlegen har ansvaret for helsetenestene i kommunen. Dette omfattar legetenesta, helsesøstertenesta, fysioterapitenesta og psykisk helseteneste med dagtilbod. Kommunelegen har også ansvar for smittevern, miljøretta helsevern og er kommunen sin medisinsk faglege rådgjevar.

Kommuneoverlegen har i 2015 hatt delvis permisjon i samband med doktorgrad, men er attende i ordinær drift i 2016.

Psykisk helseteneste har i tillegg til ansvar for å yte tenester for menneske med psykiske problem og lidingar også ansvar for tenester til menneske med diagnosen psykisk utviklingshemming. Som ein del av rammetilskotet til kommunen mottok kommunen eit tilskot pr utviklingshemma innbyggjar.

Stillingsressurs: 5,2 årsverk

Kommunelege: Mål 2016

- Halde på gode samarbeidsrutiner ved helsesenteret med månadlege personalmøter og ei personalsamling i året.
- Oppdatere akutt-medisinsk utstyr og halde halvårleg øving i hjerte-lunge-redning for alle ved helsesenteret.

- Ha faglege oppdateringar med undervisningsbolker på personalmøta.

4.1.8 Teknisk etat:

Teknisk sjef – tekniske tenester

Ansvarsområdet omfattar kommunale bygg (nybygg, drift, vedlikehald). Vedlikehald av anlegg og område. Planarbeid, kart og oppmåling, byggjesaker, vatn, avlaup, vegar, brannberedskap, feiing, og landbruk/skogbruk.

Modalen kommune tilbyr all skuleungdom mellom 16 og 23 år sommarjobb. Dei som deltek på teknisk vert i hovudsak handtert av uteseksjonen ved teknisk etat.

Teknisk etat utfører også plenklipping og snørydding for pensjonistar og uføre som sjølv ikkje er i stand til, eller har pårørende som kan utføre slikt arbeid. Etterspurnad etter hjelp til snørydding har auka mykje dei siste åra.

Modalen kommune har ein stor bygningsmasse og mange utomhusanlegg. Desse anlegga vil også i åra som kjem ha trong for vedlikehald. For å hindre forfall er det naudsynt med eit kontinuerleg vedlikehald. Dette vil i tillegg til bruk av eigne ressursar også krevje innleige av eksterne firma. I budsjettframlegget er det teke omsyn til auka fokus på vedlikehald og oppgradering av VA-anlegg.

Innan teknisk sektor har det dei siste åra vore endringar innan plan og bygningslova, lov om eigedomsregistrering (matrikkellova), adresseregister og tekniske forskrifter. Modalen kommune har fokus på teoretisk og praktisk opplæring innan dette området.

Teknisk etat har ei vaktordning som vert utført av 4 personer med vakt kvar fjerde veke. Det er etablert vakttelefon der den som har vakt på kort varsel kan rykkje ut ved feil på teknisk anlegg i kommunen.

Stillingsressurs: 631%

Brannvern

Brannvernet i Modalen kommune samarbeidar med Meland og Lindås brannvern om opplæring av brannmannskapa. 14 personar er tilsett i delstillingar i det lokale brannvernet. I dei siste åra er det lagt inn auka kostnader for brannmannskapa.

Reinhaldstenesta

Stillingsressurs: 512%

Landbruk

I 2010 blei det etablert ein avtale for kjøp av tenester frå landbrukskontoret i Meland kommune. Rådgjeving og forvaltningsoppgåver innan landbruket vert ivareteke gjennom denne avtalen. Meland har også ansvaret for viltforvaltninga. Avtalen med Meland har fungert godt og vil verte vidareført i 2016.

Modalen kommune vil halde fram med landbruksvikar i 51% stilling gjennom avtale med Landbrukstenester i Hordaland.

Stillingsressurs: Landbruksvikar 51%.

Teknisk etat - Mål for 2016:

- Innan 01.03.16 gjennomføre oppfølging av forvaltningsrapport, sak 007/2015.
- Utføre nærmare planlegging av Mo vassverk med behov og kostnadsutgreing.
- Utføre nærmare planlegging av garderobeanlegg for brannmannskap/vaktmeistrar med behov og kostnadsutgreing.

4.2. Tabellar og oversyn:

Små investeringar og tiltak som vert ført i driftsbudsjettet

Beløpsgrensa og reglane knytt til kva utgifter som kan førast i investeringsbudsjettet medfører behov for å ha driftsmidlar tilgjengelege. "Investeringar" på under kr 100 000 skal ikkje førast i investeringsbudsjettet, men i driftsbudsjettet/-rekneskapen. Det same gjeld for utgifter til tiltak/prosjekt som ikkje vert vurdert å vere av «investeringsmessig karakter». Det gjeld til dømes vedlikehaldsutgift og reparasjonar. Tiltaka i oversynet vert ikkje innarbeida i dei ordinære driftsrammene til einingane og vert såleis ikkje vidareført i løyvingane for seinare år i økonomiplanperioden.

Småinvesteringar	2016
Pleie og omsorg	
Skilt Modalstunet	50 000
Modalstunet - konsulenthjelp mulighetsstudie	50 000
Teknisk	
Utvendig maling kommunale bygg	200 000
Feiing kommunale veger	
Kantklipping kommunale veger	
Poleringsmaskin til Modalstunet, reinhald	35 000
Nytt prøvetakingsutstyr for kloakkrensaneanlegg	50 000
Områdeplan arealdel, oppstart - konsulenthjelp	150 000
Rådmannen	
Til rådvelde for Formannskapet	50 000
Omlegging fiberleidningar Mo	100 000
Overordna ROS-analyse - konsulenthjelp	50 000
Sum	735 000

Næring

Innanfor rammeløyvinga til rådmannen/sentraladministrasjon vert ført tilgang til, og bruk av, midlar frå næringsfondet. Årleg konsesjonsavgift, rente- og avdragsinntekt frå utlån frå næringsfondet samt anna inntekt knytta til konsesjonsforpliktelsar vert inntektsført. Utlån, tilskot til næring og bustad, elevstipend samt andre utgifter på næringsområdet vert utgiftsført.

Netto inntekt, dvs samla inntekt etter frådrag av utgiftene, om lag kr 3,3 millionar i framlegg til budsjett, vert avsett til næringsfondet. Dette medfører at ansvarsområdet samla gjev null i resultat og vert ikkje synleg i budsjetttramma til rådmannen /sentraladm. Dette er eit viktig område for kommunen og vert difor synt på detaljnivå i tabellen under:

		Framlegg	Justert budsj	Reknesk
Ansvar:	1600 NÆRING	2016	2015	2014
Teneste:	2830 BISTAND TIL BUSTADER			
14700	TILSKOT/STØNAD	800 000	800 000	830 072
	Sum utgifter	800 000	800 000	830 072
19400	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-800 000	-800 000	-830 072
	Sum inntekter	-800 000	-800 000	-830 072
	Sum teneste: 2830 BISTAND TIL BUSTADER	-	-	-
Teneste:	3200 KOMMUNAL NÆRINGSVERKSEMD			
15400	AVSETJING TIL DISPOSISJONSFOND	80 000	-	100 000
	Sum utgifter	80 000	-	100 000
16500	SALSINNTEKT MVA-PLIKTIG	-80 000	-	-100 000
	Sum inntekter	-80 000	-	-100 000
	Sum teneste: 3200 KOMMUNAL NÆRINGSVERKSEMD	-	-	-
Teneste:	3250 TILRETTELEGGING/BISTAND FOR NÆRINGSLIVET			
11150	MAT/BEVERTNING	-	10 000	-
11202	DIVERSE UTGIFTER	30 000	40 000	-
11401	INFORMASJON/MARKNADSFØRING	50 000	50 000	-
11900	HUSLEIGE/GRUNNLEIGE	55 800	55 000	53 737
11951	LISENSAR/KONTINGENTAR	-	5 000	-
12302	VEDLIKEHALD AV ANLEGG	-	10 000	-
12700	KONSULENT-/ADVOKATTENESTER	100 000	117 000	-
14290	MVA-UTGIFT (UTANOM INNG MVA)	12 000	12 000	10 150
14700	TILSKOT/STØNAD	2 000 000	2 000 000	913 192
15200	UTLÅN DRIFT	500 000	500 000	23 400
15400	AVSETJING TIL DISPOSISJONSFOND	6 030 000	5 981 000	6 102 467
	Sum utgifter	8 777 800	8 780 000	7 102 946
16301	ANNA UTLEIGEINNTTEKT	-15 000	-	-21 600
16500	SALSINNTEKT MVA-PLIKTIG	-	-120 000	-
18300	OVERFØRING FRÅ FYLKET	-	-	-18 000
18770	KONSEJONSavgift	-5 200 000	-4 939 000	-5 261 750
18900	OVERFØRING FRÅ PRIVATE	-250 000	-237 000	-253 495
19000	RENTEINNTTEKT UTLÅN	-80 000	-100 000	-85 280
19200	MOTTEKNE AVDRAG PÅ UTLÅN	-500 000	-516 000	-501 942
19400	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-2 732 800	-2 868 000	-960 879
	Sum inntekter	-8 777 800	-8 780 000	-7 102 946
	Sum teneste: 3250 TILRETTELEGGING/BISTAND FOR NÆRINGSLIVET	-	-	-
	Sum ansvar: 1600 NÆRINGSKONSULENT	-	-	-

Når det gjeld bruken av næringsfondet, er det investeringsutgifter som årleg belastar fondet mest. Dersom eit investeringstiltak er innanfor det som næringsfondet kan brukast til, jfr retningslinene for fondet, kan ein finansiere tiltaket ved bruk av næringsfondet. Andre utgifter må finansierast med andre fondsmidlar, overføring frå driftsrekneskapen eller anna inntekt.

Næringsfondet har pr 31.12.14 ein saldo på om lag kr 11,0 millionar, utanom grunnkapitalen på kr 2 millionar. Det er viktig å vere merksam på at næringsfondet er ein del av dei frie

fondsmidlane til kommunen og at dei er klassifisert som disposisjonsfond. Det betyr at dei ikkje er bundne fondsmidlar, men det er kommunestyret som disponerer dei, sjølv om ein må avgrense bruken til tiltak som er i samsvar med retningslinene.

Budsjettskjema 1A/1B

Tabellen er ein obligatorisk oppstilling i budsjettvedtaket for driftsbudsjettet og syner budsjettframlegget med sentralt førte inntekstpostar, finanspostar, samt fondsbruk og avsetjing til fond (1A), og løyvingane til rammeområda (1B). I tillegg til dei sentralt førte postane som er ført i tabell 1A kan det vera finanspostar, bruk av fond og avsetjing til fond som ikkje er med i skjema 1A. Dei postane vil i så fall inngå i rammeløyvingane som er vist i skjema 1B. Sjå tabell 4.2.4 for inntekts- og utgiftsoversyn samla for kommunen.

Tabellen er halde i faste 2016-kr. I planperioden 2017-2019 er det lagt til grunn same realnivå for skatt og rammetilskot som i 2016.

				2016 kr	2016 kr	2016 kr
	Rekneskap	Justert budsj	Formannskapet	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
Budsjettskjema 1A:	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Skatt på inntekt og formue	8 602 387	7 800 000	8 800 000	8 800 000	8 800 000	8 800 000
Ordinært rammetilskudd	15 380 196	16 000 000	16 794 000	16 794 000	16 794 000	16 794 000
Skatt på eiendom	23 349 199	22 823 113	20 964 131	18 597 023	15 954 334	15 954 334
Andre direkte eller indirekte skatter	14 679 313	14 800 000	15 539 000	15 539 000	15 539 000	15 539 000
Andre generelle statstilskudd	573 977	150 000	154 500	150 000	150 000	150 000
Sum frie disponible inntekter	62 585 072	61 573 113	62 251 631	59 880 023	57 237 334	57 237 334
Renteinntekter og utbytte	661 545	745 000	592 300	584 226	568 867	553 911
Gevinst finansielle instr	211 708		175 100	170 497	166 014	161 650
Renteutg.,provisjoner, andre fin.utg.	878 834	840 000	840 000	817 916	796 413	775 475
Avdrag på lån	2 500 000	1 500 000	1 500 000	1 460 565	1 422 166	1 384 777
Netto finansinnt./utg.	-2 505 580	-1 595 000	-1 572 600	-1 523 759	-1 483 699	-1 444 692
Til ubundne avsetninger	3 728 319		214 980	0	0	0
Til bundne avs	47 721		0	0	0	0
Bruk av tidligere års mindreforbruk	2 790 648			0	0	0
Bruk av ubundne avs		770 000				
Bruk av bundne avs	300 000		0	0	0	0
Netto avsetninger	-685 392	770 000	-214 980	0	0	0
Overført til investeringsregnskapet			0	0	0	0
Til fordeling drift	59 394 100	60 748 113	60 464 051	58 356 264	55 753 635	55 792 642
Sum fordelt til drift (fra 1B)	57 798 192	60 748 113	60 464 051	58 356 265	55 753 636	55 792 643
Reknesk meir-/mindreforbruk	1 595 908	0	0	0	0	0

Framskriving av løyvingane til rammeområda for 2017-2019 er i tabellen saldert/reduisert med 2 % i 2017 og 2 % i 2018 for alle rammeområda. Likevel står ein igjen med eit vesentleg salderingsbehov som er synleggjort på eiga linje, og som må konkretiserast og og innarbeidast i framtidige rulleringar av budsjett/økonomiplan. Tabellen er halde i faste 2016-kroner. Salderingsbehova for dei einskilde åra i tabellen må forståast slik at det er salderingsbehovet i det einskilde året som står i gult. Dersom ein salderer/reducerer rammene i året før, og reduksjonen vert vidareført til neste år, så vil det redusere salderingsbehovet tilsvarande året etter.

Formannskapet har bede rådmannen lage framlegg til fordeling av innsparing på samla kr 630 000. Innsparinga er innarbeidd i skjema 1B under og er fordelt slik:

- Rådmannen/sentraladm kr 200 000
- Kultur kr 100 000
- Sosial og barnevern kr 50 000
- Skule kr 100 000
- Barnehage kr 30 000
- Teknisk etat kr 150 000

				2016 kr	2016 kr	2016 kr
	Rekneskap	Just budsj	F-skapet	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
Budsjettskjema 1B:	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Rådmann/sentraladm	12 807 242	14 225 152	13 580 300	13 308 694	13 042 520	13 042 520
Kultur	3 128 133	3 328 078	3 076 100	3 014 578	2 954 286	2 954 286
Sosial og barnevern	337 301	912 000	827 700	811 146	794 923	794 923
Skule	9 643 449	10 038 873	10 848 064	10 631 103	10 418 481	10 418 481
Barnehage	4 367 343	5 265 104	4 942 195	4 843 351	4 746 484	4 746 484
Pleie og omsorg	13 884 995	13 639 913	14 198 800	13 914 824	13 636 528	13 636 528
Kommunelege	5 094 945	4 774 267	4 435 000	4 346 300	4 259 374	4 259 374
Teknisk etat	11 061 252	12 286 306	11 655 692	11 422 578	11 194 127	11 194 127
Småinvesteringar			735 000			
Salderingsbehov			0	-936 309	-2 393 087	-2 354 080
Sentrale postar	-2 526 468	-3 721 580	-3 834 800	-3 000 000	-2 900 000	-2 900 000
	57 798 192	60 748 113	60 464 051	58 356 265	55 753 636	55 792 643

Økonomisk oversikt drift

Økonomisk oversikt drift viser grupperte inntekts- og utgiftspostar for heile kommunen samla. I oversikten finn ein m.a. netto driftsresultat som er det viktigaste resultatmgrepet for å vurdera resultat og budsjettert resultat i ein kommune, og som syner resultatet av dei løpande inntektene og utgiftene.

Det er for 2016 lagt opp til å budsjettere med eit **netto driftsresultat på kr 2,66 millionar** som er 3,1 % av driftsinntektene.

Økonomisituasjonen for kommunen vert strammare. Det er såleis positivt å budsjettere med eit godt netto driftsresultat. Budsjettert avsetjing til disposisjonsfond utanom næringsfondet er likevel kun kr 214 980. Netto avsetjing til næringsfondet er, som synt i avsnittet om næringsfondet, om lag kr 2,6 millionar. Næringsfondet er definert som eit disposisjonsfond, men har likevel avgrensingar på bruken.

Det må òg peikast på at netto driftsresultat er finansiert med kr 1,25 millionar i premieavvik frå pensjon. Premieavviksinntekt skal amortiserast/utgiftsførst fordelt over 7 år, og gjev såleis høgare utgift seinare år. Netto driftsresultat korrigert for premieavvik vert kr 1,4 millionar i budsjettet for 2016.

Økonomisk oversikt drift 2014 – 2016:

	Rekneskap	Justert budsjett	Budsjett
	2014	2015	2016
Driftsinntekter			
Brukerbetalinger	2 299 022	2 193 500	2 095 900
Andre salgs- og leieinntekter	4 053 922	4 009 900	4 362 700
Overføringer med krav til motytelse	13 039 174	11 512 000	10 197 000
Rammetilskudd	15 380 196	16 000 000	16 794 000
Andre statlige overføringer	673 977	150 000	1 470 500
Andre overføringer	448 433	381 000	398 300
Skatt på inntekt og formue	8 602 387	7 800 000	8 800 000
Eiendomsskatt	23 349 199	22 823 113	20 964 131
Andre direkte og indirekte skatter	19 941 063	19 739 000	20 739 000
Sum driftsinntekter	87 787 372	84 608 513	85 821 531

Driftsutgifter			
Lønnsutgifter	40 198 067	42 733 393	42 763 483
Sosiale utgifter	10 735 668	11 835 433	11 823 468
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	18 062 253	16 635 487	16 007 900
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	3 511 916	4 107 100	4 260 200
Overføringer	6 695 988	6 749 100	6 822 400
Avskrivninger	6 944 712	6 884 800	6 884 800
Fordelte utgifter	-1 500	200	-600
Sum driftsutgifter	86 147 104	88 945 513	88 561 651
Brutto driftsresultat	1 640 269	-4 337 000	-2 740 120

Finansinntekter			
Renteinntekter og utbytte	750 684	695 000	692 900
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	211 708	170 000	175 100
Mottatte avdrag på utlån	599 947	536 000	520 600
Sum eksterne finansinntekter	1 562 339	1 401 000	1 388 600

Finansutgifter			
Renteutgifter og låneomkostninger	880 099	840 000	840 000
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-
Avdrag på lån	2 500 000	1 500 000	1 500 000
Utlån	43 400	530 800	530 800
Sum eksterne finansutgifter	3 423 499	2 870 800	2 870 800
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-1 861 160	-1 469 800	-1 482 200
Motpost avskrivninger	6 944 712	6 884 800	6 884 800
Netto driftsresultat	6 723 821	1 078 000	2 662 480

Interne finanstransaksjoner			
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	2 790 648	-	-
Bruk av disposisjonsfond	2 340 951	4 788 000	3 532 800
Bruk av bundne fond	33 333	315 000	336 500
Sum bruk av avsetninger	5 164 932	5 103 000	3 869 300
Overført til investeringsregnskapet	20 000	0,00	0,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00
Avsetjing/buffer			214 980
Avsatt til disposisjonsfond	9 939 107	6 021 000	6 150 000
Avsatt til bundne fond	333 736	160 000	166 800
Sum avsetninger	10 292 843	6 181 000	6 531 780
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	1 595 910	0,00	0,00

5. Investeringar

Samla investeringsutgift er på kr 4,94 millionar i 2016, mot kr 8,8 millionar i opprinneleg vedteke budsjett for 2015. Nivået på investeringane må over tid sjåast i høve til storleiken på resultat og avsetjingar til fond frå drifta. Når driftssituasjonen vert strammare og tilførsel til fond avtar, vert handlefridomen og høvet til eigenfinansiering av investeringar dårlegare.

Investeringsutgiftene vert finansiert med eigne fondsmidlar, delfinansiering frå mva-kompensasjon, evt tilskot og noko låneopptak siste året i planen. Sjå hovudoversikt 2A – Investering lenger nede.

Investeringsplanen baserer seg på gjennomgang med formannskapet i oktober. Den samla økonomiske situasjonen har medført behov for å avgrense investeringsnivået i planperioden. Investeringsplanen er saldert med noko låneopptak i 2019 (sjå skjema 2A under), då det ikkje er tilstrekkeleg med fondsmidlar tilgjengeleg. Den stramme driftssituasjonen med reduserte kraftinntekter vil gjere det vanskeleg å oppnå høge nok resultat til å tilføre fondskapitalen nok midlar til å kunne finansiere alle planlagte investeringar i planperioden, slik det ser ut i dag.

5.1. Oversyn over investeringar – budsjettskjema 2B

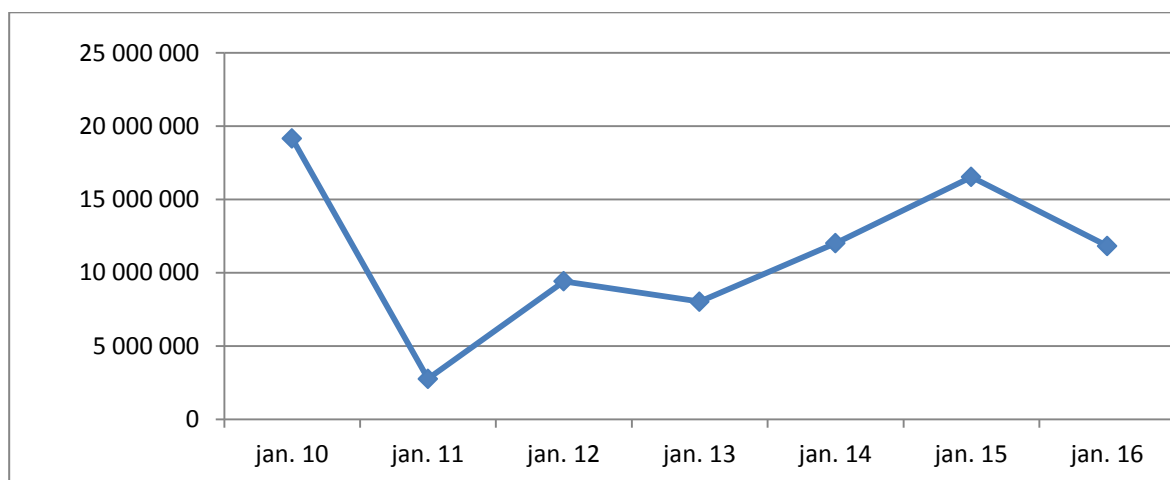
Investeringsoversyn 2016-2019	2016	2017	2018	2019
Oppgradering fellesarealer Modalstunet	-			
Møblar til fellesareal	-			
Maskiner/utstyr Modalstunet	150 000			
Takheisar bebuarrom	140 000			
UV filter Mo vassverk	-			
Tomtefelt Mo og Øvre Helland		3 000 000	2 000 000	2 000 000
Ny Brannbil / utstyr	-			
Reparasjon hellelagt område MO	-			
Oppgradering av hovudsikringsskap Modalstunet	150 000			
Ny rampe og busstur Mo skule	500 000			
Avsetjing til nytt næringsbygg/kommunehus	2 000 000	2 000 000	2 500 000	2 500 000
Diverse investeringar innan vatn og avløp	250 000	250 000	250 000	250 000
Oppgradering kommunale bustader	300 000	300 000	300 000	300 000
Asfaltering kommunale vegar og plassar	550 000			
Nytt ventilasjonsanlegg bustadar Mo	300 000			
Skifte av tak, samf.hus Øvre Helland	450 000			
Oppgradering av kommunalt uteområde	150 000			
Garderobeanlegg brannmannskap				
Lysløyper/turløyper		500 000		500 000
Sum investeringar	4 940 000	6 050 000	5 050 000	5 550 000

5.2. Budsjettskjema 2A – Investering

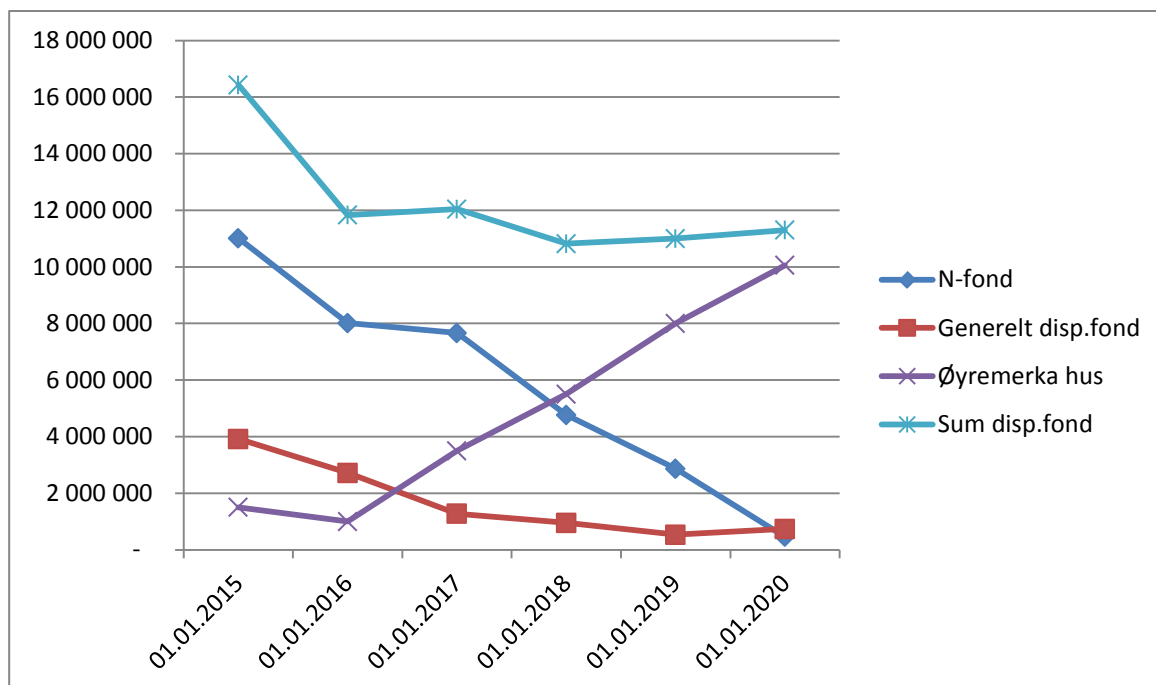
	Rekneskap	Budsjett	Budsjett	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
Budsjettskjema 2A - investering	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Investeringer i anleggsmidler	5 333 764	8 800 000	4 940 000	6 050 000	5 050 000	5 550 000
Utlån og forskutteringer	250 000	500 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Kjøp av aksjer og andelar	162 587	140 000	170 000	170 000	170 000	170 000
Avdrag på lån	258 806	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Avsetninger	7 432 447					
Årets finansieringsbehov	13 437 604	9 740 000	5 710 000	6 820 000	5 820 000	6 320 000
Finansiert slik:						
Bruk av lån - investeringar				0	0	620 000
Bruk av lån - formidlingslån		500 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	2 220					
Tilskudd til investeringer	300 000					
Mva-kompensasjon	821 039	900 000	418 000	100 000	0	0
Mottatte avdrag på lån og refusjoner	7 082 193	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Andre inntekter	96 805		100 000	100 000	100 000	100 000
Sum ekstern finansiering	8 302 257	1 700 000	1 118 000	800 000	700 000	1 320 000
Overført fra driftsbudsjettet	20 000	0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	5 115 347	8 040 000	4 592 000	6 020 000	5 120 000	5 000 000
Sum finansiering	13 437 604	9 740 000	5 710 000	6 820 000	5 820 000	6 320 000
Udekket/udisponert	0	0	0	0	0	0

5.3.Fondsmidler og lånegjeld – utvikling

Diagrammet for ubundne fondsmidler under syner utvikling i samla frie fondsmidler fram til og med 2015. Ein ser at ein har bygd opp fondskapitalen frå eit lågt nivå pr 1.1.11 og åra framover, men at høgt forbruk 2015 fører til nedgang igjen.



For åra framover i planperioden er det vist utvikling i fondsmidlane i diagrammet under, der ein syner Sum disposisjonsfond, og splittar dette opp i Næringsfondet (utanom grunnkapitalen), Generelt disposisjonsfond og Fond øyremerka samfunnshus/kommunehus. Dei heilt frie midlane er synt med Generelt disp.fond. Desse vert hovudsakleg brukt opp og vil ligge på eit svært lågt nivå på slutten av planperioden. Ein ser òg at storleiken på næringsfondet går nedover heile planperioden, og vert redusert til eit svært lågt nivå.



Sum disp.fond vil vere relativt stabil i perioden fordi investeringsplanen for åra er svært beskjedent, og fordi ein får ein flytting av midlar til fondet som er øyremerka til samfunnshus/næringsbygg. Handlefridomen til å finansiere andre tiltak/prosjekt i planperioden vil såleis verte sterkt avgrensa, og det er svært knapt med generelle disposisjonsfondsmidlar til å finansiere andre tiltak som kan verte vurdert i åra som kjem.

Det må likevel presiserast at midlane som er øyremerka til samfunnshus/næringsbygg reelt sett er næringsfondsmidlar, men er i oppsettet vist slik ein planlegg å øyremerke/avsetje i planperioden. I den grad dei ikkje er nytta, vil det til ein kvar tid vere opp til kommunestyret å omdisponere til anna føremål som næringsfondet kan nyttast til, om det er ynskjeleg.

5.4. Utfyllande kommentarar til investeringsbudsjettet

I innstillinga frå rådmannen er det lagt vekt på å halde investeringane i økonomiplanperioden på eit nivå som er tilpassa kommunen si økonomiske evne. Innan dei årlege rammene er det prioritert tiltak som er relatert til kommunen sine primæroppgåver - opprusting / vedlikehald av kommunale anlegg og eigedomar samt investeringar som effektiviserer kommunen si eiga drift og lovpålagde tenester.

Rådmannen legg fram ei investeringsliste på kr 5,44 millionar for 2016. Det vert venta ein strammare driftssituasjon med svakare driftsresultat framover. Det vil såleis vere viktig med ei stram prioritering.

Modalstunet

Det er framkome fleire behov for utbetringar og innkjøp av inventar og utstyr. Etter rådmannen si meining bør omfanget av framtidig kapasitetsbehov og driftsløysingar avklarast i løpet av neste år, før ein no gjennomfører større investeringar ved anlegget, men det er grunn til å gjennomføre nokre tiltak.

Rådmannen vil rå til at oppgradering av fellesareal og utskifting av møblar vert utsett. Likeeins er nytt boskur utsett for ny vurdering til 2017.

Takheis bebuarrom Modalstunet

Det er siste åra oppgradert 6 bebuarrom og det er montert takheis på eit av romma. Denne er teke i bruk. Tilsette er nøgde ved at det vert mindre fysisk belastning i høve forflytningar, og det har vore nedgang i sjukefråvær i år i høve 2014. På alle 6 rom er det lagt klart for montering av takheis, og me erfarer at pleietyngda aukar. Ved å investere i 2 nye takheisar vil me kunne hindre sjukefråvær i høve fysisk belastning i situasjonar med forflytning av bebuar frå seng til stol og wc.

Budsjettert kostnad i 2016 kr 140 000

Maskiner / utstyr Modalstunet

Ut frå store reparasjonskostnader i 2015 på vaskemaskin, samt at den er av eldre dato er det behov for ny i 2016. Vaskemaskin ut frå vidare drift er ei naudsynt investering.

Inventar til skyljerom (benkar og skap), er eldre utstyr med stor slitasje frå 1985. Vil vere eit sentralt rom i høve vidar drift.

Budsjettert kostnad i 2016 kr 150 000

Oppgradering av hovedsikringskap Modalstunet.

Hovedsikringskap har gamle skrusikringar og det er behov for å skifte ut desse med automatsikringar med innebygd jordfeilbrytar. Det kan vere behov for komplett utskifting i alle skap seinare. Det er registrert at jordfeil ved anlegget «forplantar seg» til andre bustader i nærmorådet. Dette er eit hastetiltak som må iverksetjast.

Budsjettert kostnad i 2016 kr 150 000

Oppgradering av Mo vassverk

Mo vassverk er tidlegare godkjent av Mattilsynet, men krava har vorte strengare. For å tilfredstill drikkevassforskrifta må også vatnet her gjennom eit desinfeksjonstrinn og det er naudsynt med alkalisering. Styrima må også skiftast. Det var planlagt sett av kr 700.000 til investering i 2016. Det er trong til ei nærmare planlegging av behov og kostnadsutgreing som vil verte utført i 2016. Tiltaket bør utsetjast i planperioden.

Tomtefelt Mo og Øvre Helland.

Kjøp og opparbeiding av nye tomtefelt vert utsett til planarbeid med oppfølging av vedtak vedkomande ny Kommuneplan er gjennomført.

Ny Brannbil /utstyr

Utgår. Gjennomført i 2015 innan løyvde midlar for åra 2014-15

Busskur og rampe ved Mo skule.

Det er i år 52 elevar som nyttar skulebuss dagleg. Desse reisande har ingen stad der dei kan stå tørt medan dei ventar på bussen. Søknad om busskur er innvilga av Statens vegvesen, og nytt busskur vil kome i løpet av 2015/16.

Under prosesessen er det føreslege å få bytt ut trappa som er der i dag med ein rampe. Trappa er svært øydelagd. I mange av trinna er skiferhellene sunde og/eller lause. Viktigaste argumentet for å byta ut trappa med ein rampe er krav om universell utforming. Mo skule er etter siste ombygginga godt tilrettelagd for rørslehemma, men det kan ikkje seiast om tilkomsten til skulen via denne trappa. Skulen har i dag elev som er avhengig av elektrisk rullestol. Ein rampe som er utforma i fylgje teikningane som er utarbeidde vil gjera tilgjenge godt både for elevar og andre som vil ha trong for slik tilrettelegging. Det er innhenta anbod på arbeidet.

Busskuret som er løyvd hjå Vegesenet er tenkt inn i dette prosjektet slik at det vert ein heilskap og framstå som ein fin kvalitet til Mo skule.

Budsjettert kostnad i 2016 kr 1 000 000 totalt.

Av dette vil Statens vegvesen finansiere omlag kr 100.000.

Formannskapet har i si innstilling redusert løyvinga til kr 500 000.

Avsetning til næringsbygg / kommunehus – nybygg / opprusting

Det vart i 2013 utført ei vurdering av kommunehuset. Kommunestyret tinga i 2014 sak for vurdering av bygging av eit nytt kontorbygg for offentleg / privat verksemd. Eit skisseprosjekt er utarbeida i 2015 og vert lagt fram for kommunestyret i november.

Skissert finansiering for dette prosjektet er basert på ein eigenkapital (oppsparte fondsmidlar) med kr 10 millionar. Dersom det ikkje vert planlagt eit nytt bygg så må det gjerast noko med eksisterande bygning. Det vart i 2013 sett av kr 1 500 000 til føremålet. Midalar av dette er nytta til planarbeid som er gjort i 2015.

Budsjettert kostnad i 2016 kr 2 000 000 som avsetning til føremålet

Diverse investeringar innan vatn og avløp

Vatn og avløpsanlegga i Modalen kommune treng til kontinuerleg oppgradering. Det oppstår stadig vekk driftsavbrot som krev rask innsats. Døme på slike avbrot er brot på hovudvassleidning, problem med djupvasspumper og styring av desse og problem med reinseanlegg. Desse hendingane krev ofte innleige av eksterne ressursar slik som maskinar, transport, røyrleggjar og elektrikar. Krav til rask utbetring gjer at vi bør ha ein buffer for å møte slike situasjonar.

Vi har derfor sett av eit årleg beløp på kr 250 000 for kvart år i perioden.

Oppgradering av kommunale bustader/bygg

Modalen kommune har i dag 31 bueiningar, av varierende alder og kvalitet. Innvendig vedlikehald av bustadane har stort sett vorte utført når desse har stått ledige. For dei eldste bustadane har vi eit etterslep på både utvendig og innvendig vedlikehald.

Det vert planlagt brukt 300 000 kroner kvart år i økonomiplanen til rehabilitering/oppgradering.

Asfaltering kommunale vegar og plassar

Asfaltering av veg til barnehagen. Vegen vart i 2015 retta opp, men det var ikkje nok midlar til å asfaltere vegen ferdig. Sett av midlar til å gjere arbeidet ferdig. I summen ligg og kostnad med fartsdumpar.

Budsjettert kostnad i 2016 kr 550 000

Nytt ventilasjonsanlegg i bustader på Mo og på Heiane

Ventilasjonsanlegga i bustadene er defekt og difor ikkje i bruk. Det kan verta store konsekvensar ved å ikkje ventilera bustadene. Fukt og forureiningar vert ikkje ventilert bort, noko som kan føre til mugg og soppdannelse. Kondensskade på bygning er ein annan konsekvens. Dette kan oppstå både inne i bustaden og i kanalnett med stillestående luft. Når dette oppstår inne i kanalnettet vil det ikkje verta oppdaga før kondensvatn kjem inn bustad gjennom innertak eller via takventilar. I desse kanalane vil det og vera stor fare for sopp og mugg. Me kjenner til liknande tilfeller som har medført store økonomiske løft for å setja bustad i stand att. Byggeigar er ansvarleg for at byggeforskrifta er ivaretatt.

Budsjettert kostnad i 2016 kr 300 000

Skift av taket på Øvre Helland samfunnshus

Det er behov for å skifta taket på Øvre Helland samfunnshus.

Budsjettert kostnad i 2016 kr 450 000

Oppgradering av kommunalt uteområde

Det er behov for oppgradering av kommunalt fellesområde på Øvre Helland.

Budsjettert kostnad i 2016 kr 150 000

Garderobeanlegg brannmannskap/vaktmeistrar

Det var planlagt sett av kr 500.000 for investering i 2016. Det vert foreslege å vurdere nærmare behov, alternative løysingar og kostnader for prosjektet i 2016.

Lysløype / Turløyper

Som omtala under kulturbudsjettet er det sett av noko midlar til mindre tiltak. Behov for større prosjekt må vurderast og planleggjast med prosjektfinansiering der det også vert søkt om eksterne midlar.

5.5.Utfillande kommentarar til framlagt liste over prioriterte og uprioriterte småinvesteringar

Som tidlegare kommentert er det ei beløpsgrensa for kva som kan først i investeringsbudsjettet. I samsvar med etablert praksis er det utarbeida ei liste over mindre investeringar, prosjekt og tiltak som ikkje inngår i den ordinære årlege drift og som heller ikkje kan klassifiserast som investeringar. Tiltaka i oversynet vert ikkje innarbeida i dei ordinære driftsrammene til einingane og vert såleis ikkje vidareført i løyvingane for seinare år i økonomiplanperioden. Dette er med å gje både betre oversyn og kontroll av driftsøkonomien både for rådmannen og for kommunestyret.

Grunna trongare økonomi har rådmannen føreteke ei strengar prioritering av ønskje om realisering av tiltak i 2016. Desse utgiftene er i rådmannen sitt framlegg til årsbudsjett innarbeidd i dei økonomiske oversyna for 2016.

Småinvestering Pleie og omsorg

Det er sett av midlar til å setje opp skilt på veggen av Modalstunet med namn og merking av hovudinngang.

Det er sett av noko midlar til kjøp av konsulenthjelp for mulighetsstudie vedkomande endringar drift.

Småinvesteringar Teknisk

Opplæring brannmannskap

Det er ikkje sett av ekstra midlar til føremålet i 2016. Mannskapet har betaling for å delta på 40 timar øving/opplæring. Alle må gjennomføre brevkurs med grunnleggande teori før dei kan delta på eksterne kurs. Grunnopplæringa må prioriterast i 2016. Intern opplæring/øvingar skjer i dag i eit samarbeid med Meland og Lindås brannvern.

Feiing og kantklipping av kommunle vegar

Vart gjennomført i 2015 og utgår derfor i 2016.

Maskiner og utstyr

Avsett midlar til poleringsmaskin til reinhald ved Modalstunet og nytt prøvetakingsutstyr for kloakkrenseanlegg.

Områdeplan arealdel, oppstart- konsulenthjelp

Avsett midlar til oppfølging av kommunestyrevedtak vedkomande arealplan

Småinvesteringar Rådmannen

Til rådvelde for Formannskapet

Årleg sum kr 50 000 avsett i heile planperioden, men har vore lite nytta.

Omlegging fiberleidning MO

Avsett midlar til kjøp av tenester for omlegging av kommunal fiber dersom Modalen kraftlag flyttar sine leidingar frå stolpar (i dag) til rør i bakken.

Overordna ROS-analyse - konsulenthjelp

Avsett midlar til kjøp av tenester for utarbeiding av overordna ROS-analyse slik vi er pålagt å gjennomføre, jmf . tilsyn frå Fylkesmannen 2015.

Saksnr	Sak	Møtedato
F 13/2015	Budsjett 2016	23.09.2015
		Sakshandsamar:
		H. Farestveit

Budsjettet er avstemt med eit kommunalt tilskot på kr. 1.160.000,-.

Kommunen signaliserte i samband med budsjettet for 2015 at vi kunne pårekna ein auke i tilskotet på 3% i 2016.(kr. 1.040.000,-)

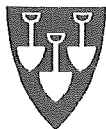
I vedlagde budsjettframlegg er maling av kyrkja teken inn med ein ca. kostnad på kr. 150.000,- (Flikking og eitt strøk.) Heile kyrkja vart sist målt i samband med kyrkjejubileet i 2008. Kr. 30.000,- av denne kostnaden er finansiert innanfor ordinært tilskot, naudsynt ekstraløyving = kr. 120.000,-. Sjå elles vedlagde budsjettframlegg der ein del enkeltpostar er kommentert.

Framlegg til vedtak:

1. Budsjettframlegget vert vedteke slik det ligg føre.
2. Mo Sogn v/Fellesrådet søker Modalen kommune om:
 - Ordinært driftstilskot for 2016 kr. 1.040.000,-
 - Ekstra tilskot til maling av kyrkja kr. 120.000,-Tilsaman kr. 1.160.000,-

Vedtak:

Framlegget vart samrøystes vedteke.



REGLAR FOR STIPEND TIL ELEVAR I VIDAREGÅANDE SKULE

KS-002/09 VEDTAK:

STIPEND TIL ELEVAR I VIDAREGÅANDE SKULE

1. Stipendet vert gjeve til elevar som går på vidaregåande skular, og som har foreldre/heimen sin i Modalen kommune.
2. Eleven må ha gått minimum 10.klasse i Modalen. Både eleven, og minst den eine av foreldra, må vera folkeregistrert busette i Modalen kommune.
3. Elevar kan tildelast stipend dei 3 fyrste utdanningsåra etter fullført grunnskule. Elevane søker om stipend for eit undervisningsår om gongen. For elevar med utvida rett til vidaregåande opplæring vert det gjeve stipend også det 4. utdanningsåret. Dette vil også gjelda elevar som treng eit fjerde år for å oppnå generell studiekompetanse etter 3 fullførte utdanningsår.
4. For å få utbetalt heile stipendet må undervisninga vera lagt opp som fulltidsutdanning.
5. Det kan søkjast om stipend til deltidsutdanning på vidaregåande skule sitt nivå. For deltidsutdanning vert stipendsummen rekna ut i brøk av fulltidsutdanning. Slik deltidsutdanning må omfatta minst 6 timar undervisning pr. veke.
6. Det vert gjeve same stønadsbeløp til heimebuande og bortebuande.
7. Stipendordninga gjeld også for lærlingar innanfor regelen i pkt 3.
8. Det skal søkjast på eige søknadsskjema.
9. Storleiken på stipendet vert kr. 24.000,- fordelt på 10 månader. Beløpet vert kvart år pr. 1.januar justert i høve konsumprisindeksen til næraste heile hundrekroner.
10. Stipendet vert utbetalt pr. md. Fyrste utbetaling innan den 15.september i utdanningsåret. Seinare utbetalingar forskotsvis innan den 01. i kvar måned, til og med juni md.

Forslag til innsparingstiltak for Modalen barnehage 2016.

2101.2010.16000 Brukarbetaling

Modalen kommune tilbyr ein vesentleg lågare brukarbetalingssats enn den statlege makspris satsen.

I dag betalar brukarane 1940,- pr.mnd. for fullplass, og 1530,- pr. mnd. for 3 dagarsplass.

Den statlege maksprissatsen er på 2 580 kroner pr. mnd, gjeldane frå 1. mai 2015.

Tre ulike innsparingstiltak på brukarbetalinga:

- **Forslag 1. utrekna med ei prisstigning på 3%:**

$1940,- \times 0,3\% = 2000,-$ pr mnd (60,- opp)

60×18 barn = 1080 pr.mnd

$1080,- \times 11$ betalings månader = 11.800,-

Med ein prisjustering på 3% kan ein venta ei meirinntekt på ca.kr. 12.000,-

- **Forslag 2. utrekna med ei prisstigning på kr.300,-**

$1940,- + 300,- = 2240,-$ pr. mnd (300,- opp)

$300,- \times 18$ barn = 5400,- pr. mnd

$5400,- \times 11$ betalingsmånader = 59.400,-

Med ei prisjustering på kr.300,- kan ein venta ei meirinntekt på ca. kr 60.000,-

- **Forslag 3. utrekna med ei prisstigning til makspris kr. 2580,-**

$1940,- + 640,- = 2580,-$ (640,- opp)

$640,- \times 18$ barn = 11.520,- pr.mnd

$11.500,- \times 11$ betalingsmånader = 126.700,-

Med ei prisjustering opp til makspris kr.2580,- kan ein venta ei meirinntekt på ca. kr 125.000,-

2101.2010.16000 Kostpengar

I dag betalar brukarane 265,- i kostpengar for full plass pr mnd.

(160,- for 3 dagars plass). I tilbodet ligg det frukost, lunsj, ettermiddagskiver og frukt.

For 2016 vert dette:

265,- x 20 barn = 5300,- x 11 mnd. 58.300,-

160,- x 1 barn = 160,- x 11 mnd. 1760,-

60.060,-

Forslag 1. Prisauke på 3%:

265,- x 0,3 % = 273,- pr mnd for full plass (165,- for 3 dagars plass) 8 kr. Opp.

8,- x 20 barn = 160,- pr mnd

160,- x 11 mnd = 1760,-

Med ei prisstigning på 3% vil ein forventa ei meirinntekt på ca kr.1800,-

I nabokommunane våre betalar dei vesentleg meir for færre måltid. I Masfjorden betalar ein 270,- pr.mnd. for fullplass for lunsj, ettermiddagskiver og frukt (ikkje frukost). I Radøy betalar ein 328,- pr.mnd. for fullplass for lunsj og frukt(ikkje frukost). I Austrheim betalar dei 400,- pr mnd., då dekker det tre måltider, musikkbarnehagetilbud annakvar veke, og all servering på festar og foreldremøte.



Fylkesmannen i Hordaland

Sakshandsamar, innvalstelefon
Håvard Rød, 5557 2143

Vår dato
07.10.2015
Dykkar dato

Vår referanse
2015/12986
Dykkar referanse

Kommunane i Hordaland

STATSBUDSJETTET 2016 - KOMMUNEOPPLEGGET

Fylkesmannen vil gi eit oversyn over hovudpunkta i framlegget til statsbudsjett for 2016.

I brevet betyr ”kommunane” primærkommunane, det vil seie ikkje kommuneforvaltninga samla.

Det økonomiske opplegget for 2015

I revidert nasjonalbudsjett var det ein berekna skatteauke for kommunane i år på 4,6 prosent. Dei berekna skatteinntektene for inneverande år er ikkje endra frå revidert nasjonalbudsjett til no.

Den samla pris og kostnadsveksten i kommunane (kostnadsdeflatoren) var i revidert nasjonalbudsjett 2,9 prosent. Av dette var berekna lønsvekst 3,2 prosent. Berekna pris- og lønsvekst er ikkje endra frå revidert nasjonalbudsjett til no.

Regjeringa sitt framlegg for budsjettåret 2016

Det er rekna med ein nominell skatteauke for kommunane frå 2015 til 2016 med 7,4 prosent.

Skatteøyret for kommunane er i 2015 11,35 prosent. Det er i statsbudsjettet lagt opp til at det kommunale skatteøyret blir 11,8 prosent for 2016. Årsaka til framlegget om auken i det kommunale skatteøyret frå 2015 til 2016 er at skattedelen av kommunane sine inntekter er redusert i 2015, som følgje av skattekompensasjonen i revidert nasjonalbudsjett i rammetilskotet, jf. målsetjinga om ein skattedel på 40 prosent av inntektene.

Det er lagt opp til at skattedelen av kommunane sine samla inntekter skal vere om lag 40 prosent.

Den samla pris og kostnadsveksten i kommunane (kostnadsdeflatoren) er i framlegget 2,7 prosent. Av dette utgjer pårekna lønsvekst også 2,7 prosent. Deflatoren blir nytta til prisjustering av statlege rammetilskot og øyremerka tilskot i statsbudsjettet.

Frie inntekter - skatt og rammeoverføring samla

Vedlagt tabell syner rammeoverføring og pårekna frie inntekter for 2016. Pårekna skatt og inntektsutjamning i tabell byggjer på kommunane sin reelle skatteinngang i 2014. I høve til dette grunnlaget er det justert for berekna skatteutvikling i 2015 og 2016.

I berekning av skatteprognose for 2016 er det justert for same endring i prosent i høve til rekneskap 2014 for alle kommunane uavhengig av den lokale utviklinga i kvar kommune etter 2014. Denne skatteprognosen er nytta som grunnlag for pårekna inntekstutjamning. Kommunane må justera for lokale tilhøve knytte til skatteutviklinga. Folketalsutviklinga fram til 01.01.2016 vil dessutan påverka inntekstutjamninga i rammeoverføring.

Veksten i rammeoverføring frå 2015 til 2016 vil variera mellom kommunane. Hovudårsakene er følgjande punkt som påverkar kommunane ulikt:

- endra kriteriedata og befolkning
- verknad av endringar i inntektssystemet
- endring i fordelinga av skjønstilskot
- endring i veksttilskot
- endring i distriktstilskot.

Endra kriteriedata, til dømes talet på psykisk utviklingshemma eller eldre, og befolkning er særleg viktig.

Prisjustering frå 2015 til 2016 er innarbeidd i oversynet for dei frie inntektene.

Samla vekst i frie inntekter

Det er lagt opp til ein realvekst i dei frie inntektene for kommunane frå 2015 til 2016 på 4,2 mrd. Denne veksten er no den same både om ein reknar vekst frå inntektsnivået i år i revidert nasjonalbudsjett eller frå noverande pårekna inntektsnivå i år, då dette er det same 2015-nivået. Veksten er realauke, det vil seie at prisjustering til 2016 - kroner kjem som eit tillegg.

Det er lagt opp til at auken i dei frie inntektene frå 2015 til 2016 skal dekkja auka ressursinnsats i kommunane til:

1. Kr. 1,7 mrd. i pårekna meirutgifter som følgje av befolkningsutviklinga, både med omsyn til folkevekst og alderssamansetjing. Samla meirutgifter knytte til befolkningsutviklinga er pårekna å utgjere kr. 2,1 mrd. Heile denne utgiftsveksten er for primærkommunane.
2. Det er venta at pensjonskostnadene for kommunane vil auke ut over det som blir kompensert gjennom prisjustering av inntektene. For kommunane kan denne realveksten i utgiftene omtrentleg reknast til om lag kr. 0,8 mrd.

Auken i pensjonskostnadene har samanheng med lønsutviklinga, låg rente, auka levealder og redusert amortiseringstid for premieavvik.

3. Delar av veksten i dei frie inntektene kan dessutan knytast til følgjande satsingsområde:

-Kr. 400 mill. til auka satsing innan rusomsorg. Fordeling etter delkostnadsnøkkel for sosialhjelp i inntektssystemet.

-Kr. 200 mill. til auka satsing på helsestasjon og skulehelsetenesta. For 2016 vil tilskotsnivået med dette kome opp i samla kr. 667,7 mill. Fordelt mellom kommunane etter talet på innbyggjarar 0 - 19 år, minst kr. 100.000,- per kommune.

-Kr. 400 mill. til meir fleksible barnehageopptak. Det er heilårsverknaden i 2016 av kompensasjon frå 2015. Utgjer for heile året opp mot kr. 750 mill. Fordeling etter delkostnadsnøkkel for barnehage i inntektssystemet.

Det er rekna med ein nominell vekst i kommunane sine samla frie inntekter på landsbasis frå 2015 til 2016 med 4,3 prosent. Veksten er rekna i høve til noverande berekna inntektsnivå i år. Med berekna prisvekst i kommunesektoren på 2,7 prosent, svarar det til ein realauke på 1,6 prosent i frie inntekter for kommunane samla i landet frå 2015 til 2016.

Auka rammeoverføring blir gitt for nye oppgåver og omfattar også heilårsverknader i denne samanhengen. Utrekna prosentvekst i dei frie inntektene er korrigererte for oppgåveendringar både for kommunane samla og kvar for seg, blant anna i vedlagt tabell. Endringar i rammeoverføring i denne samanheng inngår med andre ord ikkje i den utrekna prosentveksten.

Det vil også omfattast innlemming i rammetilskotet av øymerka tilskot, til dømes innlemming i 2016 i samband med døgnopphald for personar med behov for hjelp med ein gong.

Tiltakspakke for auka sysselsetjing

Regjeringa legg fram ein særskilt tiltakspakke for auka sysselsetjing. Som ein del av denne tiltakspakken er det framlegg om eit eige øymerka eingongstilskot til kommunane for 2016 på til saman kr. 500 mill. Tilskotet skal nyttast til vedlikehald og rehabilitering av skular, sjukeheimar og omsorgsbustader. Tilskotet vil bli fordelt mellom kommunane med eit likt kronebeløp per innbyggjar utan søknad, om lag kr. 96,- per innbyggjar.

Tilskotet kjem i tillegg til den signaliserte veksten i inntektene i framlegget frå 2015 til 2016.

Prosjekt som blir finansierte av tilskotet må bli gjort ferdig i 2016. Tilskot vil berre bli gitt for arbeid på bygg som er eigd av kommunen eller kommunale føretak (KF).

Kommunane må gi ei kort rapportering med omsyn til bruken av inntektene. Rutinane for rapportering vil bli avklart nærare.

Barnehagar og skule

Barnehagar

Frå 2016 vil dei ikkje - kommunale barnehagane få den same finansieringa som kommunale barnehagar, det vil seie 100 prosent av tilskot kommunale barnehagar. Kommunane blir kompenserte med samla kr. 180 mill. i auke i rammetilskotet.

Det blir gjort endring i forskrift om finansieringa av ikkje - kommunale barnehagar for å gi betre samsvar mellom reelle utgifter og tilskot frå kommunane. Det blir teke omsyn til at dei private barnehagane samla har lågare pensjonsutgifter enn dei kommunale. På den andre sida har dei private samla høgare kapitalutgifter enn dei kommunale. Det er rekna at dette gir ei netto innsparing samla på om lag kr. 338 mill. for kommunane som blir trekt ut av rammetilskotet.

Ny naturfagtime

Det er framlegg om å auka timetalet i naturfag med ein veketime på 5. - 7. trinn frå hausten 2016. Kommunane blir kompenserte gjennom ein auke i rammetilskotet samla for 2016 med kr. 77,6 mill.

Rentekompensasjon skulebygg og symjeanlegg

Rentekompensasjonsordninga for lån til rehabilitering og nybygg av skular og symjeanlegg blir vidareført i 2016. Det er lagt opp til ei samla investeringsramme, som grunnlag for rentekompensasjon, på kr. 15 mrd. fordelt over åtte år frå og med 2009. For 2016 er ramma for skulebygg og symjeanlegg, som grunnlag for rentekompensasjon, kr. 1,5 mrd.

Heile investeringsramma for perioden frå 2009 på kr. 15 mrd. blir med dette nytta.

Investeringsramma omfattar både kommunane og fylkeskommunane. Ordninga blir administrert av Husbanken.

Helse og omsorg

Døgnopphald - hjelp

Det blir ei plikt for kommunane frå 01. januar 2016 å tilby døgnopphald for personar med trong for hjelp med ein gong. Det har vore ei gradvis oppbygging for å sikre at kommunane skulle få tid til å bygge opp tenesta.

2015 er det siste året i opptrappingsplanen over fire år. Finansieringa har vore delt mellom halvdel som øyremerka tilskot og halvdel frå dei regionale helseføretaka når tilbodet var etablert.

I 2016 blir både det øyremerka tilskotet og bidraga frå helseføretaka innlemma i rammetilskotet. Finansieringa av tenesta kjem med andre ord frå 2016 gjennom rammetilskotet til kommunane, til saman om lag kr. 1,2 mrd. Tilskotet blir fordelt mellom kommunane etter delkostnadsnøkkel for pleie og omsorg i inntektssystemet.

Dagtilbod demente

Regjeringa vil kome med framlegg til endring av helse- og omsorgstenestelova slik at kommunane frå 01. januar 2020 får plikt til å tilby dagaktivitetstilbod til heimebuande personar med demens. Det er lagt opp til utbygging av tilbodet fram mot år 2020.

Det er framlegg om øyremerka tilskot i 2016 på til saman kr. 71,3 mill. for å leggje til rette for 1200 plassar i 2016. Tilskotet utgjer om lag 30 prosent av kostnadene med etablering og drift.

Sjukeheimsplassar og omsorgsbustader

For 2016 er det framlegg om å gi tilsegn om tilskot for om lag 2500 nye einingar med heildøgns omsorg, fordelt mellom omsorgsbustader og sjukeheimsplassar.

Maksimalt berekningsgrunnlag av investering for kvar eining er i underkant av kr. 3,0 mill. (kr. 3,4 mill. i pressområde) i 2015. Dette grunnlaget blir prisjustert til 2016 - kroner.

I 2015 er tilskotssats 55 prosent av godkjent investeringsgrunnlag for sjukeheimplassar og 45 prosent av godkjent investeringsgrunnlag for omsorgsbustader. Det er lagt opp til dei same tilskotssatsane i 2016 som i 2015.

Målgruppa for ordninga er personar med behov for heildøgns helse- og omsorgstenester uavhengig av alder, diagnose og funksjonshemming. Tilskotet kan gå til bygging, kjøp eller utbetring.

Ressurskrevjande tenester

Ordninga med øymerka tilskot for ressurskrevjande tenester gjeld for tenestemottakarar til og med det året dei blir 67 år. Utbetaling av tilskot til kommunane i 2016 er basert på direkte lønsutgifter i 2015 knytte til tenestemottakarar.

Det er innarbeidd ei pårekna auke i det samla øymerka tilskotet frå saldert budsjett 2015 til budsjettframlegget for 2016 med kr. 1,2 mrd., til i underkant av kr. 9,3 mrd. i 2016 (faktisk utbetaling kan bli høgare).

Det er lagt opp til følgjande for 2016:

- Kompensasjonsgraden blir vidareført med 80 prosent av netto utgifter ut over innslagsnivået.
- Innslagsnivået for å få kompensasjon blir auka per brukar frå kr. 1043.000,- til kr. 1081.000,- for netto utgifter i 2015. Det er med dette lagt opp til ein auke i innslagsnivået på kr. 10.000,- utover prisjustering.
- Kompensasjonen som blir utbetalt frå staten til kommunane i 2016 skal kommunane inntektsføra i sine rekneskap for 2015. Kommunane skal inntektsføra den pårekna kompensasjonen for det same året som utgiftene har vore.

Tilskot for psykisk utviklingshemma (16 år og eldre), som del av rammetilskotet, blir trekt frå nettoutgiftene i berekningsgrunnlaget. Eventuelle øymerka tilskot blir også trekt frå berekningsgrunnlaget.

Inntektssystemet i 2016

Det vil kome eit høyringsnotat om inntektssystemet før jul. Inntektssystemet vil bli vurdert nærare i kommuneproposisjonen for 2017.

Inntektsutjamninga er 60 prosent av skilnaden mellom kommunane sitt skattenivå og gjennomsnittleg skattenivå for landet. Tilleggskompensasjon, for kommunar med lågt skattenivå, er 35 prosent av skilnaden mellom kommunen sitt skattenivå og 90 prosent av skattenivå for landsgjennomsnittet.

Overgangsordninga med inntektsgarantitilskot (INGAR) gir kompensasjon for ei utvikling i rammetilskotet meir enn kr. 300,- per innbyggjar under landsgjennomsnittet frå eit år til det neste. INGAR tek ikkje omsyn til endring i skatt, inntektsutjamning, veksttilskot og skjønstilskot.

INGAR tek omsyn til endringar i inntektssystemet, innlemming av øyremerka tilskot i rammeoverføring, oppgåveendringar, endringar i kriteriedata, bortfall av småkommunetilskot og nedgang i distriktstilskot.

Telletidspunkt for innbyggjartal og aldersfordelinga i utgiftsutjamninga som grunnlag for rammeoverføring i 2016 vil vere 01.07. i år. For inntektsutjamninga i 2016 er telletidspunktet innbyggjarar per 01.01.2016. For andre kriterium i utgiftsutjamninga enn aldersfordeling er telletidspunktet 01.01.2015 for rammeoverføring i 2016.

Småkommunetilskot

Kommunar med under 3200 innbyggjarar får eit småkommunetilskot, dersom kommunen sitt skattenivå er under 120 prosent av landsgjennomsnittet, i gjennomsnitt dei siste tre åra.

Det er ikkje lagt opp til å prisjustera småkommunetilskotet frå 2015 til 2016. Det vil seie at det er same nominelle tilskotsbeløp i 2016 som i 2015.

Veksttilskot

Det er lagt opp til ein auke i det samla veksttilskotet til kommunane. Dette blir gjort ved å redusera minstenivået for å få tilskot frå 1,6 prosent til 1,5 prosent. Kommunane må ha hatt, på same måte som for 2015, ein årleg gjennomsnittleg folkevekst i dei siste tre åra over minstenivået for å få tilskot.

Tilskotet blir for kvar innbyggjar utover dette minstenivået prisjustert frå kr. 55.000,- i 2015 til kr. 56.485,- i 2016.

Kommunane må ha eit skattenivå under 140 prosent av landsgjennomsnittet, i årleg gjennomsnitt dei siste 3 åra, for å få veksttilskot.

Distriktstilskot

Distriktstilskot for Sør - Noreg blir gitt med ein sats per kommune og ein sats per innbyggjar, begge delar differensiert etter distriktsindeks. Jo lågare indeks, jo større distriktsmessige utfordringar. Kommunane må ha distriktsindeks mellom 0 og 46 for å få tilskot.

Kommunane må ha eit skattenivå under 120 prosent av landsgjennomsnittet, i årleg gjennomsnitt dei siste 3 åra, for å få distriktstilskot.

Endring arbeidsgivaravgift

Frå 01.juli 2014 blei 31 kommunar i landet tilbakeførte frå sone 1 til sone 2 for arbeidsgivaravgift. I Hordaland omfatta det kommunane Tysnes, Jondal og Kvinnherad. Desse kommunane har i 2015 fått eit trekk i rammetilskotet lik utrekna reduksjon i arbeidsgivaravgift. Det er lagt opp til at dette trekket i rammetilskotet blir trappa ned over fem år frå og med 2016.

Skjønstilskot

Fylkesmannen vil senda grunngevinga for fordelinga av det ordinære skjønstilskotet for 2016 til kommunane.

Kr. 400 mill. i årleg skjønstilskot blei innført frå og med 2011 til kommunar som årleg taper meir enn kr. 100,- per innbyggjar på endringane i inntektssystemet frå det same året. Kommunal- og moderniseringsdepartementet (KMD) har gjort utrekning med fordelinga av

tilskot mellom kommunane. Det kjem i tillegg til Fylkesmannen si fordeling av skjønstilskot. Fordelinga ligg fast med same årlege tilskotsbeløp til neste revisjon av kostnadsnøkane i inntektssystemet.

Flyktningar og integrering

Det er for 2016 framlegg om å styrka integreringstilskotet med kr. 50 mill. i ekstratilskot til kommunar ved busetjing av flyktningar. Kriteriet for å få dette tilskotet er at kommunen i 2016 buset fleire enn det dei blei oppmoda om i 2015. Tilskot blir gitt med kr. 50.000,- for kvar person kommunen buset utover dette i 2016.

Det er framlegg om å styrka det særskilte tilskotet for busetjing av einslege, mindreårige flyktningar med kr. 25 mill. Tilskot blir utbetalt til kommunane når einslege, mindreårige flyktningar blir busett. Det er framlegg om å auka tilskotssats frå kr. 191.300,- i 2015 til kr. 207.000,- i 2016.

Regjeringa vil leggje fram ein tilleggsproposisjon for 2016 - budsjettet i haust som følgje av det høge talet på asylsøkjjarar.

Kommunereform

Vi har i vårt brev av 19. mai d.å. om kommuneproposisjonen omtalt dei økonomiske verkemidla i reformperioden. Det er ikkje lagt opp til endringar når det gjeld dette.

Med helsing

Lars Sponheim

Rune Fjeld
assisterande fylkesmann

Vedlegg

Brevet er godkjent elektronisk og har derfor inga underskrift