



Sørreisa kommune

FORMANNSKAPETS INNSTILLING

18.11.19

ÅRSBUDSJETT 2020 Økonomiplan 2020 – 2023

Arkiv: 2019/891



Sørreisa kommune



INNHALDSFORTEGNELSE

Rådmannens innledning	4
Kort sammendrag	5
Budsjettprosessen 2019	6
Kommunens planverk	7
Kommuneplanens langsiktige del.....	7
Kommuneplanens kortsiktig del - økonomiplan og årsbudsjett	8
Visjon og mål	9
Helse, miljø og sikkerhet	9
Kommunens rammebetingelser	10
Befolkningsutvikling	10
Frie inntekter	12
Skatt og rammetilskudd	12
Integreringstilskudd:	14
Eiendomsskatt	14
Andre generelle statstilskudd.....	14
Lønns- og prisvekst, pensjonsutgifter, arbeidsgiveravgift, premieavvik.....	15
Renter og avdrag	17
Investeringer	19
Innmeldte investeringsbehov.....	19
Kommentarer til investeringsprogrammet.....	20
Ikke innarbeidede investeringsprosjekter:.....	28
Drift	30
Organisering av budsjettet	30
Rammeområdene.....	30
Rammeområde 1 Politisk styring og felles drift	31
Rammeområde 2 Undervisning og barnehager	32
Rammeområde 3 Helse, sosial og omsorg	34
Rammeområde 4 Kirker og trossamfunn	37
Rammeområde 5 Kultur og idrett	38
Rammeområde 6 Teknisk drift	39
Oversikt interkommunale tjenester og vertskommunesamarbeid.....	42
Budsjettutfordring i grunnlagsdokument	43



Ikke innarbeidede driftstiltak.....	44
Forenklet hovedbilde saldering – rådmannens innstilling.....	46
Økonomiplan 2020-2023 til behandling i hovedutvalg.....	47
Formannskapetets innstilling til økonomiplan 2020-2023.....	49
Forenklet hovedbilde saldering – Formannskapetets innstilling	51
Hovedoversikter i henhold til formannskapetets innstilling:	52
§ 5-4 første ledd, Bevilgningsoversikt – drift	52
§ 5-4 andre ledd, Bevilgningene til de enkelte budsjettområdene – drift.....	53
§ 5-5 første ledd, Bevilgningsoversikt – investering.....	54
§ 5-5 andre ledd, Bevilgningene til de enkelte investeringsprosjektene	55
§ 5-6.Økonomisk oversikt etter art – drift	55
§ 5-7 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser i økonomiplanen og årsbudsjettet	56
Vedlegg 1 – Årsverksendring 2019 til 2020.....	57



Rådmannens innledning

Rådmannen har med utgangspunkt i budsjett 2019 laget budsjett for år 2020, økonomiplan 2020-2023. Driftsrammene er gjennomgått og justert etter beste skjønn og kjente premisser for å bli så realistiske som mulig.

Utgangspunktet for budsjettarbeidet har vært at Sørreisa kommunes frie inntekter øker med omlag 4,8 mill. kr fra budsjett 2019 til budsjett 2020 målt i nominelle kroner. I forhold til de rammer som er gitt og fordelingsnøkklene som ligger i inntektssystemet, får kommunen en negativ realvekst på 2,22 % regnet ut fra anslag på regnskap for 2019.

De siste årene har kommunesektoren opplevd god vekst i skatteinntangen. Skatteveksten har i hovedsak vært forklart med utbytter gjort i forbindelse med endringer i skattesystemet. Dette er inntekter kommunen ikke kan påvirke, men hvor endringer vil gi direkte ringvirkninger i kommuneøkonomien. Det kan ikke forventes at siste gode skattevekst vil vedvare inn i kommende økonomiplanperiode.

I forhold til usikkerhet litt lengre ut i planperioden knyttes det spesiell usikkerhet til kommunens videre arbeid for å skape balanse mellom utgifter og inntekter. I 2018 ble det igangsatt et større omstillingsprosjekt hvor målet var å finne tiltak som kunne gi varig effekt. Resultatet ble imidlertid tiltak som i liten grad monnet i forhold til kommunens økonomiske utfordring.

Videre omstillingsarbeid bør derfor fokusere på utviklingsprosesser innenfor tjenesteinnovasjon hvor det handler om å tenke nytt, smart og helt annerledes enn tradisjonelle tilnærminger til nedstyring. I dette ligger også å vurdere mulighet for økt interkommunalt samarbeid.

Hovedutfordringen i de siste års budsjetter har vært å skape økt økonomisk handlingsrom uten at dette skal gå ut over aktivitetsnivået/tjenesteproduksjonen som skal tas vare på og utvikles. Kommunens handlingsrom for å håndtere uforutsette forhold er pr i dag begrenset til oppsparte fondsmidler.

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan legges frem med en utfordring på kr 8,1 mill. for 2020 økende til 13,1 i 2023 etter at hittil utredede tiltak er lagt inn som saldering. Det må derfor gjennomføres drastiske kutt på for å oppnå balanse. Alt under ett innebærer økonomiplanen 2020-2023 ingen styrking av kommunens økonomiske handlingsrom sammenlignet med 2019.

Rådmannen håper det fremlagte budsjettdokument skal fremstå som et godt grunnlag for den videre budsjettbehandlingen i formannskapet og kommunestyret.

Stig Jonny Haugen
Rådmann



Kort sammendrag

I rådmannens tilrådning til budsjett er følgende forutsetninger lagt inn:

Sum skatt og rammetilskudd (frie inntekter) er budsjettert med på 216,6 mill. kr. Det er ikke lagt inn noen «buffer» om skatteinntekten eller rammetilskuddet blir lavere enn forutsatt i statsbudsjettet.

Låneavdragene er budsjettert til kr 12,3 mill. Dette er lavere enn avskrivningene. Kommunen har tidligere år hatt en praksis hvor låneavdragene budsjetteres lik avskrivningene. Dette har det imidlertid ikke vært rom for i budsjettene de siste årene. I forhold til minimumsavdrag er dette fullt ut benyttet for å saldere budsjettet.

Det er ikke budsjettert med overskudd eller avsetning til disposisjonsfond i økonomiplanperioden. Det er derfor ingen buffere i forhold til uforutsette kostnader / eventuell lavere effekt på nedstyringer enn budsjettert.

Rådmannens tilrådning til budsjett 2020, økonomiplan 2020-2023, som legges frem til behandling i formannskapet viser en **budsjettutfordring på kr 8,1 mill.** for 2020 etter at hittil utredede innsparingstiltak er lagt inn. For øvrige år i økonomiplanperioden er utfordringen 10,1 mill. for 2021, 11,5 mill. for 2022 og 13,1 for 2023.

Dersom årsbudsjett for 2020 og økonomiplan 2020-2023 fortsatt ikke er kommet i balanse etter at alle utredede tiltak er lagt inn, må det salderes ved bruk av disposisjonsfond, generelt nedtrekk på rammene eller en kombinasjon av disse.



Budsjettprosessen 2019

Rådmannen legger fram grunnlagsdokument til budsjett/økonomiplan	5. november
Politisk prosess:	
Formannskapetets første behandling av grunnlagsdokumentet – evt oppdrag til rådmannen i fht utredninger, endinger, forslag etc	5. november
Grunnlagsdokumentet behandles i utvalgene	14. og 18.nov
Arbeid i partigruppene	Hele perioden
Formannskapetets budsjettbehandling og innstilling	26.november
Budsjettet legges ut til offentlig ettersyn – minst to uker	27.november
Kommunestyrets behandling	12.desember



Kommunens planverk

Kommuneplanens langsiktige del

Kommunestyret vedtok i sak 88/16 den 08.12.16 ny planstrategi for kommunen. Planstrategien omfatter en drøfting av strategiske valg i perioden framover knyttet til samfunnsutvikling, arealbruk, miljøutfordringer, sektorenes virksomhet og kommunens planbehov.

Med utgangspunkt i plan- og bygningslovens (PBL) krav til kommunalt planverk og kommunens eget behov for utvikling av plandokumenter, kan plandokumentene sorteres i følgende tre typer planverk:

1. Overordnede kommuneplaner:

I tillegg til planstrategien skal kommunen i hht til PBL, ha utarbeidet og vedtatt

- Kommuneplan samfunnsdel
- Kommuneplan arealdel

Arbeidet med planprogram og kommuneplanens samfunnsdel ble ferdigstilt i løpet av 2018. Arbeidet med kommuneplanens arealdel pågår og forventes ferdig i løpet av 2020. Kommuneplan ble sist vedtatt i 1993.

2. Kommunedelplaner:

Kommunen har mange delplaner. Få er av nyere dato. Mange delplaner må utarbeides på nytt mens noen er tilstrekkelig å oppdatere.

3. Andre planer:

Under denne betegnelsen er det en rekke planer. Også her er det mange som er utgått på dato og noen kan oppdateres.

Planarbeid i hht punktene 1 og 2 er omfattende blant annet fordi det kreves medvirkning fra innbyggerne og omfattende høringsrunder.

Det **overordnede kommuneplanarbeidet** er likevel en prioritet da det danner grunnlaget for en rekke prosesser og videre utvikling. Kommunen har begrenset kapasitet på planleggersiden og har derfor kjøpt eksternt kompetanse innenfor dette feltet.

Kommunedelplanene er viktig da de beskriver mer i detalj hvordan f.eks. et geografisk område skal utformes. Videre hvilke politiske føringer som er vedtatt innenfor flere viktige områder for kommunen. Flere av planene er også avgjørende for å kunne søke på eksterne midler. Generelt har alle sektorer utfordringer med å ha kapasitet til å gå i gang med større planarbeid, og denne utfordringen løses ikke via stillingen som arealplanlegger.



Kommuneplanens kortsiktig del - økonomiplan og årsbudsjett

Økonomiplan og årsbudsjett utgjør den kortsiktige del av det kommunale planverket.

I henhold til kommuneloven § 14-3 skal kommunestyret en gang i året vedta en økonomiplan som skal omfatte hele kommunens virksomhet og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i en planperiode på minimum 4 år.

I økonomiplanen skal det for hvert år i perioden anvises dekning for de utgifter og oppgaver som er ført opp. I økonomiplanen skal samlet bruk av midler innarbeides. Prioriteringer i økonomiplanen må ikke være i strid med kommuneplanens langsiktige del.

Økonomiplanen er en handlingsplan og et styringsverktøy for kommunen som skal gi en samlet oversikt over kommunens planlagte bruk og tilgang på ressurser i perioden.

Et viktig formål med økonomiplanen er å vise kommunens økonomiske handlefrihet, innenfor kommunelovens krav til økonomisk balanse.

Økonomiplanen skal legges til grunn for all øvrig planlegging og være bestemmende for kommunens ambisjonsnivå. Dersom konsekvensene av andre planer vurderes å være av vesentlig betydning for den økonomiske handlefriheten, skal økonomiplanen tas opp til ny behandling.

Årsbudsjettet skal, i henhold til kommuneloven § 14-3, vedtas av kommunestyret innen årets utgang for det kommende kalenderår, det vil si for første år av økonomiplanperioden.

Årsbudsjettet er en bindende plan for kommunens midler og anvendelsen av disse i budsjettåret. Bestemmelser om innhold i årsbudsjettet, krav om kunngjøring og budsjettets bindende virkning, mv, er regulert i kommuneloven med tilhørende forskrifter.

Økonomiplanen og årsbudsjettet skal i henhold til kommunens delegasjonsreglement, behandles og vedtas av kommunestyret etter innstilling fra formannskapet.



Visjon og mål

Visjon og hovedmål

Kommunestyret har vedtatt en visjon for Sørreisa kommune:



Bolyst

Sørreisa kommune ligger sentralt i et regionalt arbeidsmarked. Bokommunen Sørreisa skal ha gode og tilgjengelige tjenester for alle aldersgrupper.

Frivillig sektor, kultur og folkehelse

Sørreisa kommune skal ha fokus på kultur og folkehelsearbeid. Det skal legges til rette for det gode arbeidet de frivillige lag og foreninger gjør i Sørreisa kommune.

Næringsutvikling

Sørreisa kommune skal legge til rette for utvikling av et variert næringsliv. Fortrinnene ved beliggenhet og naturgitte forhold skal utnyttes.

Klima, miljø og beredskap

Sørreisa kommune skal ha fokus på utfordringer knyttet til klimaendringer og miljø. Vi skal ha en beredskap basert på kommunens risiko og sårbarhetsanalyse.

Helse, miljø og sikkerhet

Kommunens ansatte som i hht loven er meldt inn i bedriftshelsetjenesten/BHT. Det er inngått avtale med BHT på områder som kommunen ønsker å prioritere. Prioriteringen går i store trekk ut på å fokusere på forebyggende arbeid. Tilrettelegging herunder skolering av ansatte er også en del av det som skal leveres fra BHT.

Det jobbes fortsatt med nærværsfaktoren blant ansatte. Det ser ut til at et kontinuerlig fokus på arbeidet med å øke nærværsfaktoren, er nødvendig for å sikre god effekt. Arbeidet med å øke nærværsfaktoren vil være et prioritert område også i planperioden, og fokuset vil være på system rettede tiltak.

HMS-opplæring blir gjennomført for nye ledere og nye tillitsvalgte (vernetjeneste).



Kommunens rammebetingelser

Befolkningsutvikling

Har stor betydning for:

- Frie inntekter til kommunen (sum skatt og rammetilskudd)
- Befolkningens fremtidige tjenestebehov

Det er viktig med langsiktig perspektiv ved planlegging av kommunale tjenester.

Befolkningsutvikling Sørreisa kommune

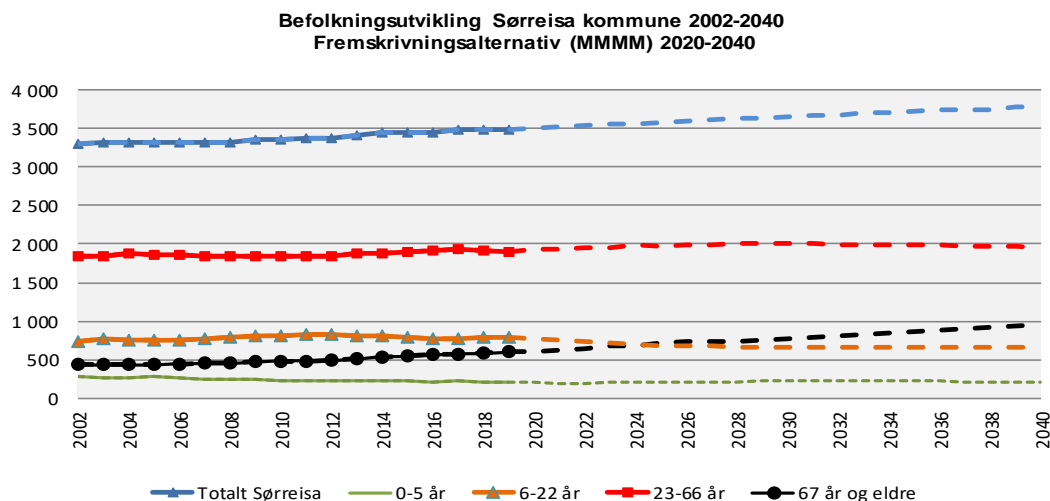
Folketallet i Sørreisa kommune utgjorde 3 463 personer pr 1. juli 2019. Dette er en nedgang på 25 personer siden nyttår (3 489). Hovedtrekket i befolkningsutviklingen siste ti år viser en nedgang i barn i barnehage alder (0-5 år) med en reduksjon fra 246 til 202. I økonomiplanperioden vil dette ligge stabilt rundt 200 i hele perioden. Etter planperioden forventes antall barn i barnehage alder å øke noe.

Antall barn i skolepliktig alder (6-22 år) er pr januar 2019 noe lavere enn i 2009, med henholdsvis 780 mot 803 i 2009. Det har imidlertid vært en stor variasjon i perioden med største årskull i 2012 på 823 personer. Etter 2012 har det vært reduksjon og antall barn i skolealder. I økonomiplanperioden forventes antall barn i skolepliktig alder fortsatt å være synkende og forventes i slutten av perioden å være 720 per 1. januar 2023.

I perioden 2009 til 2019 har det vært en markant økning av antall i yrkesaktiv alder (23-66 år), fra 1 844 i 2009 til 1 907 i 2019. Økningen må blant annet ses i sammenheng med økt bosetting av flyktninger. Antall yrkesaktive forventes å øke i økonomiplanperioden.

Totalt sett er det likevel i aldersgruppen 67 + kommunen har hatt den kraftigste befolkningsveksten de siste ti år, med en økning på 133 personer. Basert på Statistisk sentralbyrås (SSB) befolkningsframskrivninger forventes denne å øke kraftig de nærmeste årene. 1. januar 2025 forventes kommunen å ha flere personer over 67 år enn personer i yrkesaktiv alder (22-67 år), med henholdsvis 707 mot 687.

Befolkningsutviklingen i Sørreisa kommune fordelt etter aldersgrupper i perioden 2002-2040 er gjengitt i figur og tabellen nedenfor.



Figur 2: Befolkningsutvikling i Sørreisa kommune i perioden 2002-2040.

Kilde: SSB, MMMM-prognose



Tabell 1: Tabellen viser innbyggertall i Sørreisa kommune pr 1. januar fordelt på aldersgruppe i perioden 2002-2040. Kilde: SSB, MMMM-prognose.

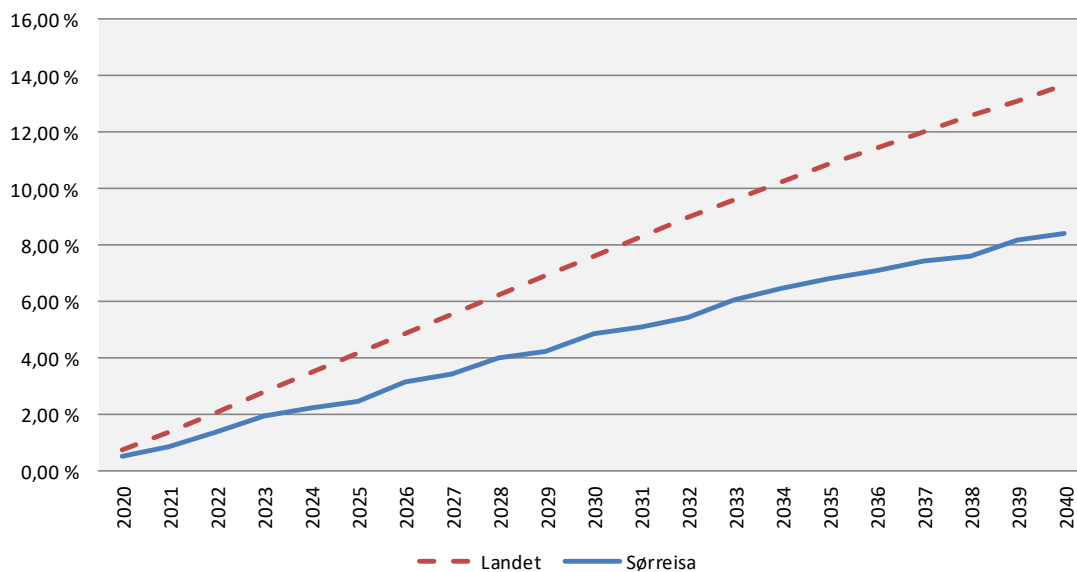
Aldersgruppe	2002	2011	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2028	2032	2036	2040
0-5 år	274	221	202	198	196	196	199	203	215	220	216	208
6-22 år	736	822	780	768	756	741	720	697	667	653	651	659
23-66 år	1 851	1 847	1 907	1 937	1 942	1 951	1 962	1 984	2 009	1 996	1 983	1 960
67 år og eldre	437	481	600	605	626	650	677	683	738	811	887	956
Totalt Sørreisa	3 298	3 371	3 489	3 508	3 520	3 538	3 558	3 567	3 629	3 680	3 737	3 783

Landet	4 524 066	4 920 305	5 328 212	5 367 651	5 403 439	5 439 691	5 476 689	5 513 746	5 662 136	5 806 528	5 938 180	6 056 244
--------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Prognosen fram til 2040 er hentet fra SSBs mellomalternativ i befolkningsprognosene (MMMM). Dette alternativet forutsetter en middels utvikling både i fruktbarhet, levealder, innenlandsk flytting og innvandring. Alternativet forutsetter en årlig befolkningsvekst for landet på omlag 35 000 -37 000 årlig til og med 2028. Etter 2028 blir veksten på landsbasis noe lavere, men det er fortsatt folkevekst hvert år.

Basert på SSBs befolkningsprognose forventes Sørreisa å ha en positiv befolkningsutvikling også i årene som kommer. For at kommunen skal opprettholde sin relative andel av rammeoverføringene fra staten er det imidlertid avgjørende at befolkningsveksten i kommunen målt i prosent er minst like stor som den samlede veksten for landet. Hvis ikke vil kommunens relative andel av rammeoverføringene reduseres over tid. Figuren nedenfor viser lokal befolkningsutvikling målt mot landet.

Befolkningsutvikling Sørreisa 2016-2040 i prosent mot landet
Fremskrivningsalternativ (MMMM) 2020-2040



Figur 3: Befolkningsutvikling i % for Sørreisa kommune målt mot samlet befolkningsutvikling for landet perioden 2020-2040.

Kilde: SSB, MMMM-prognose.

Som figuren ovenfor viser vil befolkningsutviklingen i Sørreisa være litt lavere enn økningen for landet de nærmeste årene. Fram til 2040 forventes befolkningen i landet å øke med omlag 14 %, mens økningen i Sørreisa vil være i overkant av 8 %.



Frie inntekter

Frie inntekter er en benevnelse på rammetilskudd, skatteinntekter (fra personer og foretak), eiendomsskatt og andre ikke øremerkede statlige tilskudd, og er kommunens hovedfinansieringskilder for driftsrammene.

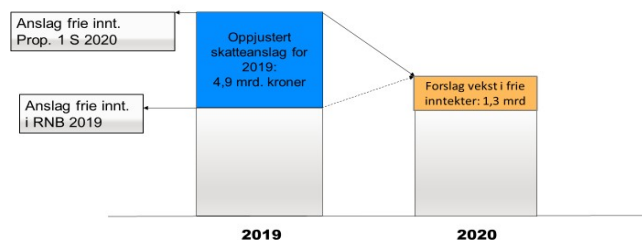
Skatt og rammetilskudd

Forslaget til statsbudsjett for 2020 legger opp til realvekst i kommunesektorens frie inntekter på 1,3 mrd. kr (skatt og rammetilskudd), dette tilsvarer en nominell vekst på 2,2 % og en realvekst på -0,9 % etter at generell lønns- og prisvekst (kommunal deflator) er trukket ifra.

Vekst prosentene er regnet fra anslag på regnskap for 2019¹ og inkluderer oppjusteringen av skatteinntektene i kommunesektoren i 2019 på 4,9 mrd. kr som kom ved fremleggelsen av statsbudsjettet for 2020. Bakgrunnen for oppjusteringen er i hovedsak at sysselsettingen vokser mer enn tidligere anslått. I tillegg er utbytte til personlige skatteyttere fortsatt på et høyt nivå for skatteåret 2018.

Figuren under viser veksten i frie inntekter for 2020 regnet fra inntektsnivå i RNB 2019 og anslag på regnskap 2019.

Vekst i frie inntekter fra 2019 til 2020



Kommunalt og medlemsengasjement

Figur 4: Vekst i frie inntekter fra 2019 til 2020.

Hele veksten i de frie inntektene i 2020 gis til kommunene. Dette skyldes at kommunene anslås å få økte demografikostnader, mens fylkeskommune forventes å få reduserte demografikostnader som følge av nedgang i aldergruppen 16-18 år.

Innenfor veksten i de frie inntektene forutsettes det i statsbudsjettet at kommunene skal dekke kostnader til:

- Økte demografikostnader 1,30 mrd. kr
- Reduserte pensjonskostnader 0,40 mrd. kr
- Satsinger innenfor frie inntekter 0,55 mrd. kr

I tillegg kommer regjeringens satsinger på tiltak finansiert innenfor de frie inntektene til kommunene på i alt 0,55 mrd. kr:

- Opptrappingsplan på rusfeltet 150 mill. kr
- Tidlig innsats i skole 400 mill. kr

¹ Det opereres fra regjeringens hold med to ulike vekstanslag for inntektsnivået for kommunene: ett fra nivået i revidert nasjonalbudsjett 2019 (RNB) og ett fra anslag på regnskap 2019.



For kommunene betyr dette at handlingsrommet innenfor veksten i de frie inntektene er negativt (-150 mill. kr) når demograf, pensjon og regjeringens satsingsområder er hensyntatt.

Regjeringen viser i midlertid til at handlingsrommet kan økes ved effektiv ressursbruk. Et effektiviskrav på 0,5 % for kommunene tilsvarer 1,05 mrd. kr i 2020. Dette er midler som kan frigjøres til bedring av tjenestene ut over det som inntektsveksten legger til rette for. For Sørreisa vil et effektiviseringskrav på 0,5 % utgjøre om lag 1,45 mill. kr.

Sørreisa kommune vil motta 216,2 millioner i frie inntekter (sum skatt og rammetilskudd) for 2020. Dette tilsvarer en nominell vekst på 2,26 % og en realvekst på -0,84 % regnet fra opprinnelig budsjett 2019. Regnet fra prognose per oktober blir veksten henholdsvis 0,88 % og -2,22 %.

Tabell 2: Budsjettert skatt på inntekt og formue og rammetilskudd for 2020 sammenlignet med opprinnelig budsjett 2019 og prognose årsresultat pr oktober 2019

1000 kr	Opprinnelig budsjett 2019	Prognose per okt 2019 (NB2020)	Budsjett 2020
Rammetilskudd	97 339	97 236	98 501
Rammetilskudd inntektsutjevning (skatt)	14 309	15 490	14 942
Skjønn	1 153	1 153	550
Nord-Norge tilskudd	11 778	11 778	12 128
Sum rammetilskudd	124 579	125 658	126 121
Skatt på inntekt og formue (lokal skatteinngang)	86 858	88 663	90 094
Sum rammetilskudd og skatt på inntekt og formue	211 436	214 321	216 215
Nasjonalt skatteanslag	163 150 000	168 750 000	172 290 000
Nominell skattevekst fra året før	0,4 %	3,8 %	2,1 %
Folketall 1.1	3 506	3 489	3 465
Folketall 1.4		3 463	-
Folketall 1.7	0	3 464	-
Integreringstilskudd	9 910	9 013	7 900
Havbruksfond	-	200	-

Nærmere om anslag på skatteinngang nasjonalt (inntektsutjevning):

Skatteutjevning jevner delvis ut forskjeller i skatteinntekter mellom kommunene.

Skatteutjevning for kommunene omfatter inntekts- og formuesskatt fra personlige skatteyttere og naturressursskatt fra kraftforetak. Utjevningen er et nullsumspill mellom kommunene. Skatteutjevningen for hver kommune blir beregnet fortløpende ti ganger i året, etter hvert som skatteinngangen foreligger. I skatteutjevningen benyttes det innbyggertall pr. 1. januar i budsjettåret.

I statsbudsjettet er det lagt til grunn at kommunesektorens inntekter fra skatt på inntekt og formue vil utgjøre 172,290 mrd. kroner i 2020. Dette tilsvarer en vekst på 2,1 % fra det nivået som er anslått for regnskap 2019 (168,750 mrd. kr). Økningen er moderat på grunn av de betydelige merskatteinntektene i 2019.

Det er ikke lagt inn noe «buffer» for eventuelt lavere skatteinngang på landsbasis en forutsatt i statsbudsjettet



Nærmere om anslag på lokal skatteinngang (inntekt og formue):

Sørreisa kommunes inntekter fra skatt på inntekt og formue anslås å utgjøre omlag 90,1 mill. kr i 2020, en økning på 1,6 % sammenlignet med prognose for budsjett 2019.

Systemet med inntektsutjevning innebærer imidlertid at utviklingen i egne skatteinntekter vil ha marginal betydning i skattesvake kommuner, dvs. kommuner med skatteinngang på under 90 % av landsgjennomsnittet. For disse kommunene er det utviklingen i samlet skatteinngang for kommunene som har mest betydning. På grunn av den store omfordelingsmekanismen i inntektsutjevningen vil en kommune med skatteinngang på under 90 % av landsgjennomsnittet kun få beholde ca. 5 % av en økning i egne skatteinntekter, alt annet likt. Tilsvarende gjelder ved en reduksjon i egne skatteinntekter.

Sørreisa kommune hadde for perioden januar-august 2019 skatteinntekter på 80,0 % av landsgjennomsnittet.

Integreringstilskudd:

Integreringstilskuddet for flyktninger budsjetteres på overordnet nivå. Det er forutsatt bosetting av 10 flyktninger (to familier) i 2020. Dette er samme forutsetning som lå til grunn for budsjett 2019. Sørreisa kommune har i 2019 bosatt fireflyktninger samt mottatt anmodning fra Imdi om bosetting av ytterligere fire i løpet av 2019.

Samlet integreringstilskudd inkludert nye flyktninger i 2020 er beregnet til 7,9 mill.

Endret flyktningssituasjon i Norge har redusert behovet for bosetting. Anslaget på antall bosatte må derfor anses som usikkert.

Selv om kommunen ikke vil motta anmodning fra Imdi, kan bosetting likevel oppnås ved familiegjenforening.

Eiendomsskatt

Eiendomsskatt er en frivillig skatt som kommunen selv kan innføre. Det er således opp til hvert enkelt kommunestyre om slik skatt skal innføres i en kommune. I forbindelse med prosjekt «Helhetlig økonomistyring» i 2009 var inntekspotensialet for Sørreisa kommune utredet for to alternativer for eiendomsskatt, og det ble da vist til en mulig inntekt på ca. 2–4 millioner første år med en skattesats på to promille økende til 6–13 millioner ved maks skattesats på sju promille. *Regelverket for eiendomsskatten er forøvrig i endring og fra 2020 er maks skattesats fem promille, med ytterligere reduksjon til fire promille i 2021.*

Kommunestyret i Sørreisa har valgt å ikke ha eiendomsskatt.

Andre generelle statstilskudd

Rentekompensasjon for investeringer:

Sørreisa kommune får kompensert renter og avdrag for investeringer i skolebygg, kirkebygg, omsorgsboliger og sykehjemsplasser.



	2020	2021	2022	2023
Sykehjemsplasser	716 000	706 000	697 000	688 000
Omsorgsboliger	347 000	342 000	337 000	333 000
Skoleanlegg	31 000	21 000	10 000	-
Kirkebygg	70 000	65 000	60 000	55 000
Sum rentekomp.	1 164 000	1 134 000	1 104 000	1 076 000
Overføres til SørBo	-70 000	-69 000	-68 000	-67 000
Netto rentekomp.	1 094 000	1 065 000	1 036 000	1 009 000

Samlet rentekompensasjon utgjør kr 1,094 mill. for 2020.

Lønns- og prisvekst, pensjonsutgifter, arbeidsgiveravgift, premieavvik

Lønns- og prisvekst

I statsbudsjettet anslås lønns- og prisveksten for kommunale varer og tjenester (kommunal deflator) fra 2019 – 2020 til 3,1 %. Det er anslått en lønnsvekst i kommunene på 3,6 %, dette utgjør 2/3 i deflator.

Følgende kostnadselementer er ikke dekt av deflatoren:

- Rentekostnader
- Økte pensjonskostnader utover lønnsvekst
- Demografikostnader

Rammeområdene er kompensert for lønnsoppgjøret 2019 inklusive overhenget til 2020, samt økte pensjonskostnader. På rammeområdet «Finans og avsetninger» er det avsatt 4,1 mill. til dekning av lønnsoppgjør 2020. Disse midlene vil bli regulert ut på rammene når lønnsoppgjøret er kjent.

Arbeidsgivers andel av pensjonsutgiftene

I budsjettforslaget er pensjonskostnaden satt på grunnlag av erfaringstall, prognoser og aktuarberegninger fra kommunens pensjonsleverandører KLP og Statens pensjonskasse. Følgende beregningssatser er brukt for 2020:

- KLP-fellesordningen 21,74 % av brutto lønnsutgift
- KLP-sykepleierordningen 19,96 % av brutto lønnsutgift
- SPK 9,94 % av brutto lønnsutgift

I sum budsjettet med kr 21,7 mill. i nettopensjonskostnad i 2020, mot 24,6 mill. i 2019.

Premieavvik

Premieavvik er differansen mellom kostnadsførte pensjonskostnader i regnskapet og betalte pensjonspremier. Premieavviket skal kostnadsføres i kommuneregnskapet seinere år². Når en del av er gammelt premieavvik kostnadsføres i driftsregnskapet et senere år, benevnes dette «amortisert premieavvik». Bakgrunn for reglene om premieavvik var et ønske om utjevning av regnskapsførte pensjonskostnader fra år til år.

² Premieavvik oppstått tom. 2011 skal kostnadsføres med 1/15-del pr år i påfølgende år. Premieavvik som oppstår fom. 2012 skal kostnadsføres med 1/10-del pr år i påfølgende år. Premieavvik oppstått i 2014 og senere skal kostnadsføres med 1/7-del pr år i påfølgende år.



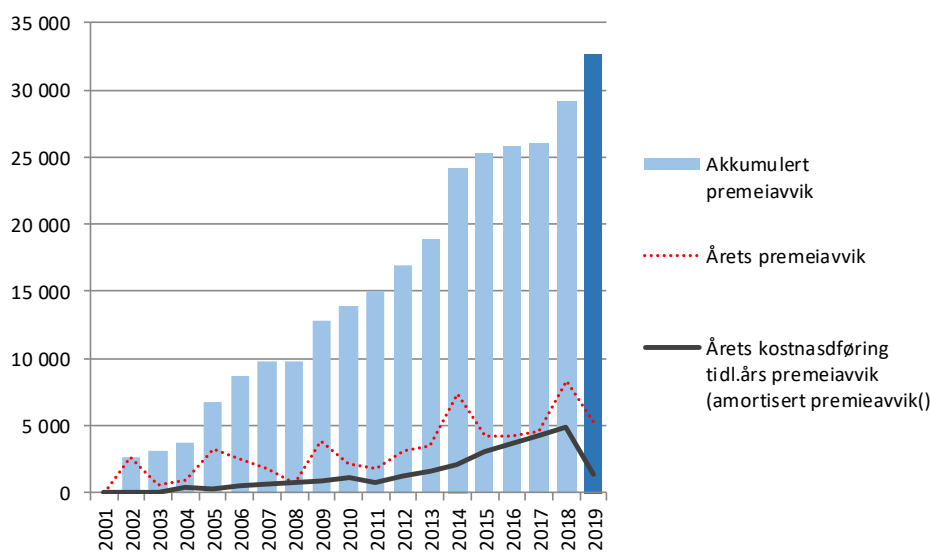
Et positivt premieavvik skal inntektsføres i kommuneregnskapet. Det er viktig å legge merke til at dette er en inntekt som ikke medfører noen innbetaling, og derfor ikke burde gå til å dekke annen aktivitet i kommunen. Tvert om, dette er en inntekt som har medført utbetaling. Positivt premieavvik er dermed en stor belastning for kommunens likviditet, da pensjonspremien er betalt, men kostnaden vises ikke i kommunens regnskap.

Per 1.1.2019 var det akkumulerte ”positive” premieavviket i Sørreisa kommune i underkant av kr 29,2 millioner. For 2020 er det budsjettet med et «positivt» premieavvik på kr 3,4 millioner justert for amortisering. For 2020 er det forutsatt et «positivt» premieavvik (inkludert effekt av arbeidsgiveravgift) på kr 3,7 millioner. Per 31. desember 2020 forventes dermed kommunens akkumulerte premieavvik å utgjøre kr 32,9 millioner. Dette beløpet må kostnadsføres i driftsregnskapet over kommende år.

Det er gjeldende regnskapsregler som pålegger kommunen å føre premieavviket som beskrevet ovenfor. Forholdet er tilsvarende for de fleste kommuner og representerer utfordringer for kommuneøkonomien fremover.

Figuren under viser utviklingen i kommunens akkumulert premieavvik fra ordningen ble innført i 2002 og frem til i dag.

Figur 5: Utvikling av kommunens årlige premieavvik, amortisert premieavvik og akkumulert premieavvik (tall i hele 1 000 kr)



Som vi ser av figuren over har det enkelte års premieavvik vært større enn kostnadsføringen (amortiseringen). Unntaket er i 2008 hvor kostnadsføringen var marginalt større enn inntektsføringen.

Arbeidsgiveravgift

Arbeidsgiveravgiften i vårt geografiske område er 5,1 %. Ingen endringer fra 2019 til 2020.



Renter og avdrag

Tabellen under viser kommunens netto rente og avdragsbelastning i økonomiplanperioden.

Tabell 3: Netto renteutgift og sum renter og avdrag 2019 og 2020-2023.

i hele kr 1000	Opprinnelig budsjett 2019	2020	2021	2022	2023
<u>Ordinære lån:</u>					
Renteutgift eksisterende lån	5 490	6 448	6 238	5 940	5 604
Nye investeringer	246	1 094	2 652	2 960	2 681
Sum renteutgift lån	5 736	7 542	8 890	8 900	8 285
Renteutgifter rentebytteavtaler	1 121	485	485	102	0
Sum renteutgifter ordinære lån	6 857	8 027	9 374	9 002	8 285
<u>Utlån:</u>					
Renteutgifter viderefremidlingslån	831	983	1 034	1 108	1 174
Renteinntekter viderefremidlingslån	-680	-893	-944	-1 018	-1 084
Netto renteutgift viderefremidlingslån	151	90	90	90	90
<u>Renteinntekter og rentekomp:</u>					
Renteinntekter bankinnskudd	-571	-623	-586	-561	-545
Rentekompensasjon	-1 101	-1 094	-1 065	-1 036	-1 009
Netto renter	5 336	6 400	7 814	7 495	6 820
Avdrag	12 396	12 274	14 395	14 533	17 230
Sum renter/avdrag inkl rentekomp.	17 732	18 674	22 209	22 028	24 050

Rente og avdragsbelastningen er i henhold til nye innmeldte investeringsprosjekter for perioden 2020-2023, jfr. investeringskapittelet.

Tabellen er ikke oppdatert etter kommunestyrets behandling av saker om tilleggsbevilgning til «Ombygging kokkeskolen» og «Utbygging Ferdinand barnehage». Disse prosjektene ligger derfor innen i tabellen med nye låneopptak i henhold til rådmannens innstilling.

Renteutgifter:

Renter på lån med fast rente er lagt inn etter gjeldende satser i bindingsperiodene. For lån med flytende rente er det lagt til grunn 3 måneders NIBOR pluss bankens margin. For nye lån er det lagt til grunn følgende rentesats:

Tabell 4: Rentesats som legges til grunn i planperioden for nye lån.

	2020	2021	2022	2023
Budsjettert rente nye lån	2,40 %	2,28 %	2,20 %	2,15 %

Gjennomsnittlig flytende rente tar i liten grad høyde for renteøkninger, men vurderes realistisk ut fra de prognoser og markedsforhold som er pr i dag.

Samlet renteutgift for eksisterende lån (ekskludert startlån) og nye investeringer i henhold til investeringsoversikt er beregnet til 8,0 mill. kr for 2020.

Renteinntekter:

For renteinntekter på bankinnskudd legges betingelser i henhold til hovedbankavtale til grunn. I gjeldende avtale har Sørreisa kommune innskuddsrente på 3 måneders NIBOR pluss en



margin på 0,20 %. Det er budsjettert med en gjennomsnittlig likviditet på 31,15 mill. For renteinntekter på bankinnskudd forventes en inntekt på kr 623.000 i 2020.

For renteinntekter på utlånte startlånsmidler forventes det en inntekt på kr 893.000 i 2020.

Samlet renteinntekt på bankinnskudd og viderefremidlingslån er beregnet til omlag 1,5 mill. kr i 2020.

Lån og låneavdrag:

Låneavdrag i 2020 er budsjettert til 12,3 mill. Potensialet for minsteavdrag er da fullt utnyttet, jfr. kommunelovens regler for bruk av minimumsavdrag.

Beregning av minimumsavdrag er basert på anleggsmassens verdi og levetid opp mot de budsjetterte avdrag.

Tabell 6: Tabellen viser kommunens forventede låneporteføljen 1. januar 2020. Beløpene er før nye låneopptak for 2020.

	01.01.2020	
	Kroner	Andel
Lån med pt. rente	126 121 825	37,74 %
Lån med NIBOR basert rente (3 mnd)	73 115 172	21,88 %
Lån med fastrente	134 918 560	40,38 %
Sum langsiktig gjeld	334 155 557	100,00 %
Finansiell leasing	0	
Flytende rente (<i>Nibor inkl. margin</i>)	2,40 % <i>Budsjett</i>	
PT KNB	2,40 % <i>Budsjett</i>	
PT KLP	2,40 % <i>Budsjett</i>	
3 mnd Nibor	1,80 % <i>Budsjett</i>	
Flyt Husbanken	1,65 % <i>Budsjett</i>	
Antall løpende enkeltlån	24	
Største enkeltlån	90 000 000	
Rentebytteavtaler	30 000 000 x 1 stk	
Andel lån i KLP Kommunekreditt	79 093 850	23,67 %
Andel lån i Kommunalbanken	200 740 300	60,07 %
Andel lån Husbanken	54 321 407	16,26 %
Sum	334 155 557	100,00 %

Ved inngangen til 2020 forventes kommunen å ha en lånegjeld på kr 334,2 mill. (inkl. startlån).



Investeringer

Innmeldte investeringsbehov

Tall i hele kroner (inkl. mva)*	Rentesats	2,40 %	2,30 %	2,20 %	2,15 %	
Prosjektnavn/tiltak	2020	2021	2022	2023	Sum	2020-2023
Nye investeringer:						
Oppgradering aksesspunkter trådløst nettverk	0	207 000	207 000	0	0	414 000
Oppgradering av SAN/Lagringseenhet	0	774 000	0	0	0	774 000
Basseng - fortsettelse av renovering	10 000 000	0	0	0	0	10 000 000
Boliger Stormesveien	13 000 000	10 000 000	0	0	0	23 000 000
Utbedring bruer	2 000 000	0	0	0	0	2 000 000
Utbedring industri kai Øyjordneset	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000
PC'er og lpad'er til kommunale barnehager	200 000	0	0	0	0	200 000
To nye biler teknisk	0	400 000	0	0	0	400 000
Økt låneramme Ferdinand	2 488 000	0	0	0	0	2 488 000
Økt låneopptak kokkeskolen	7 020 000	0	0	0	0	7 020 000
EK-innskudd KLP - Ny offentlig tjenestepensjonsordning	824 000	824 000	824 000	824 000	824 000	3 296 000
Egenkapitalinnskudd KLP - Sykepleierordningen	137 000	137 000	137 000	137 000	137 000	548 000
Selvkost:						
Vannledning Finnset	7 000 000	0	0	0	0	7 000 000
Tidligere vedtatte investeringer og endringer i tidligere vedtatte investeringer som følge av justert fremdrift**:						
Aggregat sykehjemmet	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000
Leggekortofasiliteter	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000
Velfersteknologiske løsninger	500 000	500 000	300 000	200 000	0	1 500 000
Ombygging kokkeskole til bibliotek og skolerelaterte tjenester	4 450 000	0	0	0	0	4 450 000
Renovering Skøelv kapell	285 000	285 000	0	0	0	570 000
Ny 1-10 skole i sentrum	46 000 000	57 500 000	0	0	0	103 500 000
Innvendig ombygging av brannstasjon	2 500 000	0	0	0	0	2 500 000
Amfi Kulturhus	0	1 100 000	0	0	0	1 100 000
Erverv av tomt til nyskolen	800 000	0	0	0	0	800 000
Selvkost:						
Renovering av vann- og avløpskummer	1 250 000	0	0	0	0	1 250 000
Renovering Skøelv vannverk	0	4 000 000	0	0	0	4 000 000
Brutto nye investeringer	43 669 000	12 342 000	1 168 000	961 000		58 140 000
Brutto tidligere vedtatte investeringer	57 785 000	63 385 000	300 000	200 000		121 670 000
Sum	101 454 000	75 727 000	1 468 000	1 161 000		179 810 000
	2020	2021	2022	2023	Sum	2020-2023
SUM INVESTERINGER						
Finansiering:						
Overføring driftsmidler egenkapitalinnskudd KPL	-961 000	-961 000	-961 000	-961 000	-3 844 000	-3 844 000
Ekstern finansiering	0	0	0	0	0	0
Bruk av fond	0	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års lån	0	0	0	0	0	0
Refusjon merverdiavgift	-15 489 000	-12 073 000	-101 000	-40 000	-27 703 000	-27 703 000
Bruk av nye lånemidler	-85 004 000	-62 693 000	-406 000	-160 000	-148 263 000	-148 263 000
Sum finansiering	-101 454 000	-75 727 000	-1 468 000	-1 161 000	-179 810 000	-179 810 000
Driftsmessige konsekvenser nye lånemidler:						
Avdrag	2 132 855	7 128 490	10 031 870	10 088 470	29 381 685	29 381 685
Renter	1 020 048	2 627 006	3 050 050	2 771 130	9 468 235	9 468 235
Sum renter og avdrag	3 152 903	9 755 496	13 081 920	12 859 600	38 849 920	38 849 920

Prosjekter over VAR-områder er eks. mva. da disse følger ordinær mva.behandling og ikke mva.komp.



Kommentarer til investeringsprogrammet

		Oppgradering aksesspunkter trådløst nettverk		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp		207 000	207 000	
Beskrivelse: Vi har 30 stk. aksesspunkt av eldre modell som vi bør oppgradere. Disse har i dag begrenset hastighet og kvalitet. Oppgradering fordeles på 2020 og 2021. <i>Tiltaket ble opprinnemeldt inn til rådmannen som behov for 2020-2021, men foreslås flyttet til 2021-2022 i påvente av utredning om eventuelt interkommunalt samarbeid på it-området.</i>				
Konsekvens: Bedre kvalitet på det trådløse nettverket.				
Risiko: Dårlig kvalitet på det trådløse nettverket.				

		Oppgradering av SAN/Lagringsenhet		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp		774 000		
Beskrivelse: Vi har i dag 1 SAN hvor våre servere lagrer data til. Dette har vi hatt avtale på i 4 år med Dell og vi er nå på 5 året. Det betyr at vi ikke har noe garanti/service avtale om noe skulle skje. Vi er også sårbare med å bare ha 1 SAN. <i>Tiltaket ble opprinnemeldt inn til rådmannen som behov for 2020-2021, men foreslås flyttet til 2021-2022 i påvente av utredning om eventuelt interkommunalt samarbeid på it-området.</i>				
Konsekvens: Bedre kvalitet og driftssikkerhet. Raskere lese og skrive hastighet. Service/Garanti avtale 5 år. SAN med replikering mot SITE2 løsning.				
Risiko: Stor sjanse for nedetid på alle IT system. Sårbar med kun 1 SAN og ikke noe replikering til site2				

		Basseng – fortsettelse av reoveringen		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	10 000 000			
Beskrivelse: I 2019 har underdelen og kryperom under bassenget blitt reoverert. Det ønskes nå midler for å kunne gå i gang med reovering av selve bassenggruppen. Konsekvens: Det er tidligere vedtatt at bassenget skal reoveres etappevis. Når kryperom under bassenget nå er reoverert er «innvendig» reovering av bassenget neste steg.				
Risiko: Betongen under bassenget var før reoveringen tydelig skadet av vann som hadde trengt igjennom fra selve bassenggruppen. Steg to i prosessen med innvendig reovering av bassenget bør derfor gjøres relativt raskt før vanninntrenging på nytt ødelegger betongstrukturen under bassenget.				



		Boliger Stornesveien		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	13 000 000	10 000 000		
Beskrivelse: Det vises til vedtak i TAU sak 17/507 hvor eksisterende to boliger på tomt 16/223 Stornesveien saneres og det planlegges og bygges nye boliger slik at tomt utnyttes best mulig. Det er utarbeidet grunnlag med planløsninger som viser det er plass til 10 leiligheter fordelt på to bygg.				
Konsekvens: Kalkyler pr dags dato hvor rivekostnader av eksisterende bygg, finanskostnader samt tilskudd er medtatt, viser at dersom dagens utleiepriser på kommunale leiligheter benyttes som grunnlag, vil denne kunne dekke prosjektkostnadene på alle 10 leiligheter.				
Risiko: Liten. Husleieinntekter vil dekke rente og avdragskostnader.				

		Utbedring bruer		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	2 000 000			
Beskrivelse: Utbedring av kommunale bruer				
Konsekvens: Flere av kommunens broer er i dårlig forfatning og har behov for renovering.				
Risiko:. Broer kan bli stengt dersom de ikke vurderes som forsvarlige.				

		Utbedring av industri kai Øyjordneset		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	1 000 000			
Beskrivelse: Utbedring av kommunal kai på Øyjordneset				
Konsekvens: Undersøkelser av kommunens kai på Øyjordneset viser at det er behov for renovering dersom kaien fortsatt skal være i bruk. .				
Risiko:..				

		PC'èr og Ipad'èr til kommunale barnehager		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	200 000			
Beskrivelse: Hele Sørreisa kommune skal digitaliseres. I den forbindelse er det en selvfølge at også barnehagene skal digitaliseres. Vi skal blant annet ta i bruk Visa Flyt Barnehage fra 1. august 2019. Kommunen skal ta i bruk digitale løsninger for å effektivisere driften. Det gjelder i hovedsak registrering og dokumentering av barnehagedriften, samt kommunikasjon og samarbeid med foreldrene, PC'èr som brukes i de kommunale barnehagene er svært gammel og ikke funksjonell til pedagogenes bruk. De kommunale barnehagene har ikke hatt mulighet til å prioritere innkjøp av nye PC'èr, på grunn av sparinger i flere år tilbake i tid. Nå er det nødvendig å få dette på plass på grunn av digitaliseringen. Vi er avhengig av investeringen for å være kompatibel med det systemet som er vedtatt at barnehagene skal bruke. Totalt i de kommunale barnehagene gjelder det: <ul style="list-style-type: none">● PC'èr: 16 stk.● Ipad'èr: 18 stk.				



Konsekvens:

Effektivisere barnehagedriften i kommunen. Utstyr til å kunne gjennomføre, digitalisere og ta i bruk Visma Flyt Barnehage.

Pr i dag har vi utfordringer med dagens PC'er og får ikke gjennomført pedagogisk planlegging og dokumentasjon i den grad det kreves. Da får vi sikret god kommunikasjon og informasjonsflyt til foreldrene og andre samarbeidspartnere.

Risiko:

Vi ikke kan nyttiggjøre oss digitalisering og i hovedsak Visma Flyt Barnehage. Hensikten med å ta i bruk digitale verktøy vil falle bort ved å ikke ha nødvendig og oppgradert utstyr.

		To nye biler teknisk			
År	2020	2021	2022	2023	
Beløp	400 000				
Beskrivelse: To nye biler ved Uteseksjon Teknisk enhet					
Konsekvens: I 2018 ble det kjøpt inn to nye biler til Uteseksjonen ved Teknisk enhet. Disse erstatter de to eldre biler som ble utrangert. Det ønskes nå midler til å kjøpe inn ytterligere to biler som kan erstatte to biler fra 1996 og 1997. Det legges opp til å kjøpe brukte biler av nyere dato. .					
<i>Tiltaket ble opprinnemeldt inn til rådmannen som behov for 2020-2021, men foreslås flyttet til 2021-2022 i påvente av utredning om eventuelt interkommunalt samarbeid på it-området.</i>					
Risiko:..					

		Økt låneramme Ferdinad barnahage			
År	2020	2021	2022	2023	
Beløp	2 488 000				
Beskrivelse: Tiltaket gjelder økning av låneramme for utbygging av personalfasiliteter ved Ferdinand barnehage.					
Konsekvens: Tiltaket ble vedtatt som en del av økonomiplan 2019-2022. Denne endringen ivaretar effekten av økt låneramme på prosjektet jfr vedtak i kommunestyre sak 61/19.					
Risiko:..					

		Økt låneramme Kokkeskolen			
År	2020	2021	2022	2023	
Beløp	7 020 000				
Beskrivelse: Tiltaket gjelder økning av låneramme for ombygging av kokkeskolen.					
Konsekvens: Tiltaket ble vedtatt som en del av økonomiplan 2019-2022, men etter anbudsrunder var det behov for tilleggsbevilgning. Denne endringen ivaretar effekten av økt låneramme på prosjektet slik det var foreslått i rådmannens saksfremlegg i sak 60/19.					
Kommunestyret fattet blant annet følgende vedtak ved behandling av saken: <i>«Kostnadene for ombyggingsprosjektet må reduseres før kommunestyret kan godkjenne det. Saken tilbakesendes for reduksjon av kostnadene. Saken legges fram for ny behandling i kommunestyret 12.12.19.»</i>					



Rådmannen jobber i tråd med vedtaket med å se på mulighetene for kostnadsreduksjon. Inntil dette er klarlagt opprettholdes opprinnelig tilleggsbevilgning.

Risiko:..

		EK-tilskudd KLP		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	1 076 000	1 076 000	1 076 000	1 076 000
Beskrivelse: Kommunen yter årlig inn egenkapital i KLP ut fra et gitt forhold til fremtidige forpliktelser. Egenkapitalinnskuddet er ikke en pensjonskostnad, men en oppsparing på kundens egenkapitalkonto som får sin egen avkastning. Innskuddet skal i henhold regnskapsreglene regnskapsføres over investeringsbudsjettet, men det er ikke anledning til å lånefinansiere egenkapitalinnskuddet.				
Egenkapital tilskuddet for 2020 for sykepleierordningen beregnet til kr 137 000 og for fellesordningen 824 000. Midlene foreslås finansiert med overføring via driftsregnskapet.				

		Utbygging vannledning til Finnseth		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	7 000 000			
Beskrivelse: Prosjektet ble vedtatt i budsjett 2017. Grunnet mye arbeid med øvrige prosjekter på vann (Hemmingsjord/Djupvåg) ble prosjektet først igangsatt i 2019. Prosjekteringen ferdigstilles i løpet av 2019.				
Søkt bevilgning gjelder etablering av ledningen.				
Konsekvens:				
Risiko:				
Evt andre opplysninger:				

		Aggregat sykehjemmet		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	1 000 000			
Beskrivelse: Aggregat sykehjem. Dagens løsning er avtale om leie av aggregat ved strøbrudd på sykehjemmet. Utleier kontaktes og leverer aggregat på avtalt plass, kabler legges ut av ansatte/uteseksjonen mellom aggregat og sykehjemmet. Løsningen betinger at tilkobling aggregat må testes med jevne mellomrom for at vi skal være helt sikre på at dette fungerer dersom det blir nødvendig. Oftest oppstår slike situasjoner på mest ugunstig årstid og tidspunkt.				
Den beste løsning vill være lik den som er på kommunehuset, aggregat plassert i bygget og som starter automatisk ved et strøbrudd..				
Konsekvens:				
Risiko:				
Evt andre opplysninger: Det bør monteres helautomatisk aggregat ved sykehjem samt eget bygg hvor dette plasseres.				



		Legekontorfasiliteter		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	1 000 000			
Beskrivelse: Foreslåtte investering skal benyttes til en mulighetsstudie /rom og funksjonsprogram, som sikrer en fysisk utforming som muliggjør utviklingen av tjenesten per nå og i årene framover. Tjenesten ser behov for å kunne endre seg i takt med de økende forventninger. Samtidig erfarer Norge en fastlegekrise, som vil kunne hindre vår egen tjeneste i å lykkes med å rekruttere tilstrekkelig med kompetanse. For å da kunne ta imot og ivareta de behov som ligger i brukergruppen vurderes det hensiktsmessig å starte en parallell prosess for å se på oppgaveoverføringer fra fastlege til godt opplærte sykepleiere eller annet hjelpepersonell. For at en overføring av oppgaver skal kunne gjøres fra fastlege til hjelpepersonell vil tjenesten trenge flere kontorer hvor hjelpepersonellet kan ta imot og følge opp aktuelle pasienter. I tillegg ønsker tjenesten både flere medisinstudenter og ekstra turnuslege i et rekrutteringsperspektiv. Hvis det skal være mulig å imøtekomme dette trengs det mer kontorplass. Sørreisa kommune jobber med å samhandle bedre internt i egen kommune. Læringsnettverk for Helhetlige pasientforløp i hjemmet er allerede iverksatt. Det vil i tillegg være aktuelt å jobbe frem en modell for primærhelseteam i egen kommune. Det er i alle disse satsninger en klar forventning fra nasjonalt politisk ledelse om at slikt arbeid skal forankres mye sterkere i fastlegetjenesten. For å sikre legetjenesten forutsetninger til å forankre disse satsningene og legge til rette for arenaer for tverrfaglig arbeid, er det nødvendig med flere kontorfasiliteter.				
Konsekvens:				
Risiko:				
Evt andre opplysninger:				

		Velferdsteknologiske løsninger		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	500 000	500 000	300 000	200 000
Beskrivelse: <i>Prosjektet ble opprinnelig vedtatt med oppstart i 2019, men er nå foreslått forskjøvet til 2020-2023.</i> Foreslåtte investering skal benyttes til anskaffelse av teknologi. Politisk forankring: <ul style="list-style-type: none">• Vedtatte strategi i kommuneplanens samfunnsdel -voksen og gammel; «Sørreisa kommune skal legge til rette for (...) velferdsteknologi (...).• Kommunestyrets vedtak i sak 21/17; (...) <i>For å kunne gi tjenester på de laveste trinnene i omsorgstrappen skal det satses på (...) –Ta i bruk velferdsteknologi der det er etisk forsvarlig.»</i> HSU vedtak HSU 7/18; «1. HSU mener at velferdsteknologiske løsninger etter hvert vil være en forutsetning for at kommunen skal kunne gi et effektivt og kvalitetsmessig tjenestetilbud. 2. Endelig plan på velferdstekniske løsninger legges fram for HSU. 3. For å sikre gjennomføringa (implementering og nødvendig investeringer) for få velferdsteknologiske løsninger på plass, innarbeides utgiftene i økonomiplan 2019-2022.» .				
Konsekvens:				
Risiko:				
Evt andre opplysninger:				



		Ombygging kokkeskole til bibliotek og skolerelaterte tjenester		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	4 450 000			
Beskrivelse: En foreløpig vurdering tilsier at kokkeskolen kan være godt egnet som bibliotek. Samling av ressurser og kompetanse fra skole- og folkebibliotek vil kunne effektivisere drift og redusere sårbarhet. I planlegging av ny fellesskole i sentrum er det derfor naturlig å vurdere et framtidig kombinasjonsbibliotek: skolebibliotek for 1.-10.kl og folkebibliotek. Kombinert drift av folkebiblioteket og Sentralskolens skolebibliotek kan realiseres allerede nå. Skolebibliotek for 1.- 4.trinn vil kunne flyttes i forbindelse med ferdigstillelse av ny skole i sentrum. I sak 65/16 fattet formannskapet blant annet følgende «Det planlegges kombinert skole- og folkebibliotek i de tidligere lokalene til kokkeskolen jfr. kommunestyrevedtak i sak 45/15 pkt 5.» Prosjektet ble vedtatt i budsjett 2018. Ombyggingen ligger opprinnelig inne med en bevilgning på kr 4,45 mill i 2019 og 4,45 mill. i 2020, i tillegg kommer eventuell tilleggs bevilgning for 2020 på kr 7,02 mill. fra sak 60/19..				
Konsekvens: Denne bevilgningen gjelder kun opprinnelig bevilgning til ombygging kokkeskolen. Eventuell tilleggsbevilgning behandles i ksty-sak 60/19 behandles som eget punkt.				
Risiko:				
Evt andre opplysninger:				

		Renovering Skøelv kapell		
År	2020	2021	2021	2022
Beløp	285 000	285 000		
Beskrivelse: Det vises til Sørreisa menighetsråds vedtak i sak 63/17 den 14.09.17 hvor det heter: 1) Sørreisa kirkelige fellesråd vedtar at renoveringsprosjektet for Skøelv kapell skal settes i på ØP (fellesråd) for 2018 og 2019 med kostnadsramme på 450.000, fikt fordelt over årene. Kostnadsrammen forutsetter en del dugnadsarbeid. 2) Det søkes kommunen om at prosjektet legges inn i kommunal ØP med bevilgning på kr 450.000 de to første årene				
Konsekvens Med bakgrunn i Sørreisa kommunens samlede investeringskostnader for 2018 anbefalte rådmannen at prosjektet legges inn i økonomiplan fra 2020, slik at kommunen får anledning til å kvalitetssikre tallene nærmere før igangsetting. Prosjektet er nå kvalitetssiktet av kommunens prosjektleder og oppdatert kostnadsanslag er nå 570.000.				
Risiko:				
Evt andre opplysninger:				



		Ny 1-10 skole i sentrum		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	46 000 000	57 500 000		
Beskrivelse: I sak 53/12 vedtok Sørreisa kommunestyre at det skulle jobbes for å bygge ny 1-10 skole i sentrum av kommunen. I utredningen fra 2012 var valgt alternativ kostnadsberegnet til 65 mill. i mai 2012. I perioden mai -12 til september -15 har SSBs bygge kostnadsindeks steget med 14,1 %. Dette gir en kostnadsramme på 74,2 mill. Av usikkerhetshensyn mener rådmannen at det i utredningssammenheng bør avsettes ytterligere 30 mill. Samlet kostnadsramme settes til 105 mill.				
I 2019 ble det bevilget 1,5 mill. til prosjektering. Bevilgningen for 2020 innbefatter også byggestart.				
Konsekvens: Gottesjord og Skøelv skole kan legges ned.				
Risiko: Kommunen må ta og betydelig lån for slik utbygging som belaster kommunebudsjettene i kommende år				
Evt andre opplysninger:				

		Ombygging innvendig brannstasjon		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	2 500 000			
Beskrivelse: Prosjektet ble opprinnelig vedtatt som en del av investeringsbudsjettet for 2019, men ble ikke igangsatt. Foreslås derfor flyttet til 2020.				
Ombygging innvendig brannstasjon Etter tilsyn av Arbeidstilsynet i 2017 er det pålegg om nødvendig ombygging for å tilfredsstille krav om ren og skitten sone inne i eksisterende brannstasjon. Arbeidet er i hovedsak utvidelse av garderober, omdisponering arealer samt montering ventilasjon og eksosavsug.				
Konsekvens: Brannstasjon stenges.				
Risiko: Skade på mannskap og utstyr				
Evt andre opplysninger: Utbedring er etter pålegg fra Arbeidstilsynet.				

		Nytt amfi i kulturhuset		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp		1 100 000		
Beskrivelse: Amfiet har de siste årene vært så slitt at vi forsøker å styre drifta slik at vi minimerer inn- og uttrekk av stolene. Amfiet har gjentatte ganger vært fastkjørt, og det er tidkrevende å få det i gang. I tillegg er mange av stolene (trekk o.a.) mode for utskiftning. Tiltaket ble meldt inn i økonomiplan 2016-2019. I 2018 fikk prosjektet en bevilgning på 0,15 mill. til planlegging og bevilget 1,1 mill. i 2019 til innkjøp av Amfi. Prosjektet foreslås nå flyttet til 2021 slik at det kan hensyn ta eventuelle endringer i nytt inngangsparti til kulturhus foajeen.				
Konsekvens: Gjennomføring av tiltaket vil gjøre salen mer attraktiv og drifta enklere og mer forutsigbar.				
Risiko: Amfiet er tungvint i drift og en gir en viss begrensning på bruken av lokalet.				
Evt andre opplysninger:				



		Erverv av tomt til nyskolen		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	800 000			
Beskrivelse: Tomtekjøp ble vedtatt som egen investeringsprosjekt i budsjett 2015. Tomtekjøpet er ennå ikke gjennomført, men kommunen har startet dialog med berørte grunneiere.				
Konsekvens: Tomtekjøp er ikke avgjørende for om bygging kan gjennomføres, men trengs for parkering og trafikkareal.				
Risiko:				
Evt andre opplysninger:				

		Renovering av vann- og avløpskummer		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	1 250 000			
Beskrivelse: Videreføring av prosjekt igangsatt i 2019. Renovering av vann- og avløpskummer. Mange av vann- og avløpskummer er av eldre årgang og varierende kvalitet både på selve kum og innhold. Mange kummer er fylt med vann grunnet manglende drenering, dette er spesielt uheldig når vannet er frossent om vinteren. I kummer hvor brannuttak er montert, er også dette frosset. Det utarbeides nå en prioritert plan for renovering og utskifting, best resultat er utførelse i sommerhalvåret.				
Konsekvens: Lekkasje fra utstyr og ledninger.				
Risiko: Store ekstrakostnader				
Evt andre opplysninger: Beløp eks. mva				

		Renovering Skøelv vannverk		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp		4 000 000		
Beskrivelse: Renovering Skøelv vannverk (Skaret) Vannverket leverer vann til Skøelv og er en reserve til en stor del av Sørreisa sentrum. Drift av anlegget er grunnet tilstand og alder kostbart, tilgang til ventilkommer under bygget er ikke forsvarlig grunnet fare for kollaps. Prosjektet hadde en bevilgning på kr 1,0 mill. i 2019 til prosjektering. Oppstart var opprinnelig planlagt 2020, men foreslås utsatt til 2021.				
Konsekvens: Ingen reserve mot sentrum. Stopp i vanntilførsel for Skøelv.				
Risiko:				



Ikke innarbeidede investeringsprosjekter:

Prosjektnavn/tiltak	2020	2021	2022	2023	Sum 2020-2023
Opprusting av kommunale veier	0	0	0	0	0
Opprydding avløpsledninger Langhågen	3 000 000	0	0	0	3 000 000
Elevpulter og elevstoler for elever på 5. og 6.trinn ved Sentralskolen	150 000	0	0	0	150 000
Sum ikke innarbeidede tiltak	6 150 000	0	0	0	6 150 000

		Opprusting kommunale veier		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp				
Beskrivelse: Til drift av kommunale veier har det i de senere år vært bevilget ca. 330.000.- pr. år. Dette beløpet medfører at det bare er helt nødvendig vedlike hold og utbedringer som blir gjennomført. I praksis vil dette medføre at de fleste kommunale veier blir dårligere år for år. Kommunestyret har siste 2-3 år i juni måned ekstrabevilget midler til kommunale veier. Dette medfører kort frist på å gjennomføre tilbudskonkurranse samt å få utført selve arbeidet før vinteren kommer. Viser til tidligere vedtak i TAU vedrørende opprusting av kommunale veier, sist i møte den 01.07.2019 sak 23/19: TAU vil på nytt be om at det utarbeides en langsiktig plan for opprusting av de kommunale vegene. Tau har også den 25.08.2016 vedtatt følgende: Opprusting av kommunale veger kan bare skje i tilstrekkelig grad ved en investering som lånefinansieres. Av et behov på mellom 15 og 20 millioner vil TAU foreslå at det i 2017 – 2020 settes av 20 millioner, med en investering i 2017 på minimum 5 millioner. Konsekvens: Rådmannen ved økonomisjefen er ikke kjent med at det foreligger en plan for opprusting av de kommunale veiene. Det er derfor heller ikke lagt inn noen bevilgning til dette i kommende økonomiplanperiode. Risiko:				

		Opprydding avløpsledninger Langhågen		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	3 000 000			
Beskrivelse: Opprydding avløpsledninger Langhågen Meldt inn som investeringstiltak fra Teknisk enhet, men ved en feiltakelse avglemt i behandlingen av grunnlagsdokumentet for budsjett 2020. Konsekvens: Tiltaket har en rente og avdragsmessing konsekvens på kr 140.000 pr år. For 2020 vil tiltaket kun belaste bunnlinsen med økte rentekostnader på kr 60.000. Risiko:				



		Elevpult og elevstoler for elever på 5. og 6.trinn ved Sørreisa sentralskole		
År	2020	2021	2022	2023
Beløp	150 000			
Beskrivelse: Det er svært ønskelig at Sørreisa sentralskole kan få gå til innkjøp av nye regulerbare pulter og stoler til elever på 5. og 6.trinn. Det har tidligere blitt gitt investeringsmidler for de øvrige klassene på skolen til dette og behovet for oppgradering også på 5. og 6.trinn er svært stort.				
Konsekvens: Bedre elevenes sittestilling tilpasset elevens høyde. Bedre elevenes konsentrasjon, ergonomiske sitte – og arbeidsstilling og fysiske læringsmiljø.				
Risiko: Elevens sitte – og arbeidsstilling svekkes. Elevens konsentrasjonsevne og fysiske læringsmiljø svekkes.				
Evt. andre opplysninger: Utsettes og ses i sammenheng med nyskolen.				



Drift

Organisering av budsjettet

Sørreisa kommune har organisert driftsbudsjettet i følgende rammeområder:

1. Politisk styring og felles drift
2. Undervisning og barnehager
3. Helse, sosial og omsorg
4. Kirker og trossamfunn
5. Kultur og idrett
6. Teknisk drift
8. Frie inntekter – skatt og rammetilskudd
9. Finans og avsetninger

Hvert rammeområde kan bestå av en eller flere driftsenheter, hvor kommunens tjenesteproduksjon skjer.

Rammeområdene

Nedenfor gis en kort beskrivelse av de forskjellige rammeområdene. For hvert rammeområde forklares hovedmomentene i konsekvensjustert budsjettet fra år 2019 til år 2020.

Konsekvensjustert budsjett er at man med utgangspunkt i budsjett år 2019 justerer driften for faktisk lønnsvekst, betalingsregulativ år 2020, statsbudsjettet, vedtak i kommunestyret og andre endringer i kostnader og inntekter som ikke er mulig å unngå.

Den antatte lønnsvekst for 2020 er avsatt på lønnpott.

For driftskontorer er disse ikke kompensert for prisvekst. Kun beløp knyttet til faste avtaler (der man har mottatt varsel om prisvekst) er prisregulert.

Inntektssiden vil bli budsjettet i henhold til foreslått betalingsregulativ år 2020.

Konsekvensjustert budsjett er svært stramt, og hvis uforutsette kostnader oppstår vil dette medføre budsjettoverskridelser.



Rammeområde 1 Politisk styring og felles drift

Rammeområdet inneholder følgende tjenester i 2020

- Kommunestyret og formannskapet
- Eldrerådet, ungdomsrådet, råd for funksjonshemmede
- Revisjon og kontrollutvalg
- Interkommunalt samarbeid (Midt-Troms regionråd)
- Rådmannskontoret
- Økonomienhet
- IT-drift (inkl skolene)
- Fiberdrift
- Servicekontor
- Næringsutvikling
- Diverse fellesutgifter (KS-kontingent, årsgebyr bedriftshelsetjeneste, yrkesskadeforsikring mfl)
- Frikjøp tillitsvalgte
- Kommunehuset

Rammeområde 1 – konsekvensjustert budsjett 2020 (1000 kr)

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Utgift	30 451	22 866	24 812
Inntekt	-12 170	-6 376	-6 089
Netto	18 282	16 491	18 723

Konsekvensjustert budsjett 2020 bygger på:

Kommunestyrets budsjettvedtak for 2018 og andre relevante politiske vedtak gjort i løpet av 2018, samt forhold som er belyst gjennom rammeområdets regnskapsrapporteringer.

Følgende er lagt til grunn i konsekvensjustert:

- Prisøkning KomRevNord og K-sek kr 30'
- Tatt bort bruk av disposisjonsfond for saldering kr 2 500'
- Skatteoppkrever og arb.giverkontroll til overføres Staten fra 1/6 kr - 563'
- Redusere kostnader og økt inntekt fibernettt kr - 1.105'
- Økte kostnader datalisenser kr 419'
- Opphør leieinntekt NAV kr 416'

Gjennomførte innsparingstiltak:

- Div. innsparing råd og utvalg kr -20'
- Økt sykelønnsrefusjon kr -154'
- Porto kr -25'
- Inntekt fiber kr -100'
- Kjøp av PC og utstyr IT-avd. kr -150'
- Omorganisering næringssetaten, ksty-sak 10/19 kr - 501'



Rammeområde 2 Undervisning og barnehager

Rammeområdet inneholder følgende tjenester/resultatenheter

- Sørreisa sentralskole
- Skøelv skole m/SFO
- Gottesjord skole m/SFO
- Brekka barnehage
- Ferdinand barnehage
- Gjerdsletta barnehage
- Fredlund barnehage
- Voksenopplæring
- Skolekontor/felles utgifter

Rammeområde 2 – konsekvensjustert budsjett 2019 (1000 kr)

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Utgift	90 479	88 687	93 035
Inntekt	-18 509	-13 045	-12 983
Netto	71 970	75 641	80 052

Konsekvensjustert budsjett 2020 bygger på:

Kommunestyrets budsjettvedtak for 2019 og andre relevante politiske vedtak gjort i løpet av 2019, samt forhold som er belyst gjennom rammeområdets regnskapsrapporteringer.

1. Fellesområdet skole og barnehage

Følgende er lagt til grunn i konsekvensjustert:

- Ny politisk organisering, redusert møtegodt gjørelse kr -15'
- Engangsbevilgning for oppgradering Visma flyt bhg kr -60'
- Øremerket tilskudd bemanning bhg, innlemmet i rammetilskudd fra 2020 kr 1.362'
- Øremerket tilskudd bemanning bhg (Bjørkli) tatt bort kr -432'
- Tilskudd for barn i priv.bhg i andre kommuner kr -115'
- Spes.ped til barn i bhg i andre kommuner kr -295'
- Skyssutgifter midt-skyss skoleår 2019/2020 kr 156'
- Økning PPT, jfr. ksty-sak 40/19 kr 355'

Gjennomførte innsparingstiltak:

- Økt sykelønnsrefusjon kr -24'

2. Grunnskolene

Følgende er lagt til grunn i konsekvensjustert budsjett for skolene:

- Avsluttet SFO tilbud privat leverandør kr -195'
- Lisens læreverk norsk mellom og u-trinn Sentralskolen kr 150'
- 60 % språk assistent kr 231'
- Øremerket tilskudd styrking 1-4 trinn, innlemmet i rammetilskudd fra 2020 kr 797'

Fagfornyelsen og nye læreplaner i skolen:

Med fagfornyelsen får alle fagene i skolen nye læreplaner. Dette er den største endringen i skolen siden Kunnskapsløftet i 2006. De nye læreplanene vil gjelde fra høsten 2020.

I forslag til statsbudsjett har regjeringen bevilger 170 mill. kr som skal bidra til å dekke ekstrautgiftene kommunene har til innkjøp av nye læremidler. Hvor store utgifter kommunene vil få utover de normale kostnadene til å bytte ut læremiddel, avhenger av flere faktorer, blant



annet hvor stor del digitale læremiddel kommunene bruker og hvor mye kommunene har spart på innkjøp av læremiddel i åra før de nye læreplanene trer i kraft.

Hvordan dette vil slå ut for Sørreisa kommune er derfor usikkert, men det er ikke avsatt ekstra midler til dette i budsjett 2020 utover bevilgningen på 150.000 kr til lisens på Sentralskolen.

Gjennomførte innsparingstiltak:

- Reduksjon 1,6 årsverk Sentralskolen kr -1.037'
- Økt sykkelønsrefusjon kr -320'

2. SFO

Følgende er lagt til grunn i konsekvensjustert budsjett for SFO:

- 40 % styrking rundt elevgruppe med særskilt oppfølgingsbehov kr 194'
- Korreksjon foreldrebetaling inkl. prisøkning kr 35'

3. Barnehagene

Følgende er lagt til grunn for konsekvensjustert budsjett for barnehagene:

- Økning plasser fra 66 til 72 i Brekka bhg. Kr 60'
- Ny beregning foreldrebetaling inkl. prisøkning kr 152'

Gjennomførte innsparingstiltak:

- Ikke åpne/bemanne opp 4. avdeling Brekka bhg kr -1.541'
- Økt sykkelønsrefusjon kr -82'
- Diverse innsparinger pr. avdeling kr -78'

4. Voksenopplæringa

Kommunen kjøper grunnskoleopplæring for voksne og norskopplæring til innvandrere fra Lenvik kommune. Ordningen fungerer meget godt og gir uttelling både i forhold til kvalitet på tjenesten og økonomi.

Budsjett 2020 er på samme nivå som i 2019.



Rammeområde 3 Helse, sosial og omsorg

Rammeområde 3 inneholder 2 resultatenheter, med følgende deltjenester:

Enhet Helse og omsorg, som innbefatter følgende deltjenester:

- Felles legetjeneste med Dyrøy
- Fysioterapitjeneste
- Hjemmetjenester
- Sykehjem m/kjøkken
- Dagaktivitetstilbud for hjemmeboende personer med demens
- Drift av bygg
- Boligtjeneste (forsterket hjemmebasert miljøarbeidertjeneste)
- Avlastningsbolig
- Dagsenter

Enhet Forebygging, oppfølging og mestring, som innbefatter følgende deltjenester:

- Ergoterapi koordinerende enhet for habilitering og rehabilitering, samt hjelpemiddel, syn- og hørselskontakt
- Frisklivssentral
- Psykisk helse og rus
- Helsestasjon
- Felles barneverntjeneste med Dyrøy - m/tiltak i og utenfor familien

Utover dette favner også budsjettet for rammeområdet; sosiale tjenester i NAV og kommunale utgifter knyttet til drift Frivilligsentral, samt administrative fellesutgifter og drift av hovedutvalget for helse og sosial. Videre også tjenesteområder som kommunen kjøper fra andre, er medeier i eller som er organisert som interkommunale samarbeid utenfor egen kommune:

- Krisesenter
- MITRA
- Legevakt
- Intermediær avdeling (kommunal akutt døgnenhet)
- Samfunnsmedisin (Kommuneoverlegefunksjon)
- Diabetessykepleier
- Koordinator for førstehjelpsordningen i brannvern
- Kreftpoliklinikk og kreftkoordinator

Rammeområde 3 – konsekvensjustert budsjett 2020 (1000 kr)

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Utgift	120 988	118 584	125 859
Inntekt	-35 259	-33 019	-31 114
Netto	85 729	85 566	94 745



Konsekvensjustert budsjett 2020 bygger på:

Kommunestyrets budsjettvedtak for 2020 og andre relevante politiske vedtak gjort i løpet av 2019, samt forhold som i løpet av siste år er belyst gjennom rammeområdets regnskapsrapporteringer.

1. Helse fellesområde

Følgende er lagt til grunn for konsekventjustert budsjett for 2020:

- Ny politisk organisering, red. 2,5 %utvalgsleder og møte godt. kr -41'
- Kommunepsykolog (Sørreisa/Dyrøy) kr 281'
- Andel drift Nav-Senja/Sørreisa kr 1.973'

Endring i interkommunale samarbeid:

- Kommuneoverlege /samfunnsmedisin kr -228'
- Dia. Team, førstehjelpskoor., kreftkoo., og kreftpoliklinikk kr -18'
- Ø.hjelpsenger /KAD-senger kr 320'

2. Enhet Helse og omsorg

Følgende er lagt til grunn for konsekventjustert budsjett for 2020:

Fastlegekontor, legevakt og fysioterapi:

- Redusert inntjening pga. veiledning kr 500'
- Bonus kr 31'
- Legevaktsamarbeid (Senja) kr 691'
- Økning kom.tilskudd fysioterapeuter kr 35'

Sykehjemmet:

- Ingen vesentlige driftsmessig endring fra 2019 til 2020.

Hjemmetjenesten inkl. omsorgshybler:

- Ingen vesentlige driftsmessig endring fra 2019 til 2020
- Vikar annet fravær kr 50'

Kjøkkenet:

- Utgifter innkjøp matvarer kr 130'
- Økning kantinesalg (deflator) kr -67'

Boligtjenesten og Dagsenter og Avlastningsbolig

- Ekskursjon dagsenter kr 26'
- Omsorgslønn og støttekontakt kr 149'
- Vikar annet fravær kr 158'
- Kjøp av tjeneste fra privat aktør kr 180'
- Redusert tilskudd ressurskrevende tjenester kr 2,000'

Gjennomførte innsparingstiltak:

- Vask av tekstiler kr -135'
- Div. innsparinger fysio kr -60'
- Reduserte kostnader drift av bygg kr -130'
- Diverse driftsposter sykehjemmet kr -40'



3. Enhet Forebygging, oppfølging og mestring

Følgende er lagt til grunn for konsekventjustert budsjett for 2020.

- Ingen vesentlige driftsmessig endring fra 2019 til 2020

Barnevernstjenesten

- Konsekvensjustert budsjett 2019 bygger på en forutsetning om videreføring av tilskuddsmidler for finansiering av 2 stillingshjemmel. (Inneværende år har kommunen fått tilskuddsmidler for å finansiere 2 stillinger. Det er ikke kommet endelig avklaring på evt. tilskuddsmidler for 2020. Kommunen har forpliktet seg til å videreføre disse stillingene også etter tilskuddsperioden).
- Kun vedtaksfestede tiltak er lagt inn i budsjettet. Det er ikke tatt høyde for nye tiltak.
- Beredskap på ettermiddag og helg.

- Hjelpetiltak i og utenfor familien kr – 400'

Gjennomførte innsparingstiltak:

- Opphør av opphold i institusjon kr – 805'
- Fosterhjemsgodtgjørelse, lønn og utleggsdekning kr – 250'
- Tjenestefrikjøp kr – 200'

4. NAV - kommunal del

Følgende er lagt til grunn for konsekventjustert budsjett for 2020:

- Virksomhetsoverdragelse NAV Senja/sørreisa (1,8 årsverk) kr – 1.045
- Økning sosialhjelp kr 250'

- Det avsettes midler opp til 3 plasser for personer over 25 år i kvalifiseringsprogram.



Rammeområde 4 Kirker og trossamfunn

Rammeområde 4 – konsekvensjustert budsjett 2020 (1000 kr)

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Utgift	1 958	2 096	2 003
Inntekt	-36	-150	0
Netto	1 921	1 946	2 003

Av utgiften betales forsikring på prestebolig over kommunens regnskap, mens resterende overføres som tilskudd til andre tros- og livssynssamfunn og til Sørreisa Sokn til drift av kirke og gravlunder.

Sørreisa Menighetsråd trådte ut av samarbeidet med Senja-kirkene 1.1.2012. Som for de kommunale tjenestene, er også driftsbudsjettet for kirken med gravlundene meget stramt. Menighetsrådet i Sørreisa og menighetsrådet i Dyrøy samarbeider om å løse noen oppgaver sammen. Blant annet har de felles kirkeverge.

Sørreisa kommune og Sørreisa Sokn har tjenesteytingsavtale. Utover det som ligger i avtalen, samt driftstilskuddet som bevilges årlig har, Sørreisa kommune intet ansvar for budsjettrammene i Sørreisa Sokn.

Konsekvensjustert budsjett:

- Sørreisa kommune har fra overtatt ansvaret for renhold i kirkebyggene. Kostnaden er belastet dette ansvaret. Tilskuddet til Sørreisa Sokn ble som følge av dette redusert tilsvarende.
- Økt tilskudd til Sørreisa Sokn og andre trossamfunn tilsvarende deflator.

Budsjettert tilskudd til Sørreisa Sokn for 2020 fremkommer slik:

Tilskudd 2018	1.783.000
Justert med deflator for 2019	50.000
Generelt nedtrekk (4,4 %)	- 81.000
<u>Korrigert tilskudd 2019</u>	<u>1.752.000</u>
<u>Justert med deflator for 2020</u>	<u>49.000</u>
<u>Sum tilskudd 2020</u>	<u>1.801.000</u>



Rammeområde 5 Kultur og idrett

Rammeområdet inneholder følgende tjenester:

- Kulturkontoret
- Biblioteket
- Flyktningetjenesten
- Kulturhus og idretts- og svømmehall
- Kulturvern og museer
- Almene kulturformål (kulturuka, 17.mai, kulturpris)
- Tilskudd idrett (spillemidler, FYSAK m.m)
- Friluftsrådet
- Kulturskolen
- Den kulturelle spaserstokken og Den kulturelle skolesekken
- Ka skjer

Rammeområde 5 – budsjett 2020

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Utgift	13 482	12 671	13 254
Inntekt	-3 702	-2 759	-2 972
Netto	9 780	9 911	10 282

Konsekvensjustert budsjett bygger på at flyktningetjenesten skal bosette 10 flyktninger i løpet av 2020. Det ligger en viss usikkerhet i dette, jfr. at det ser ut til å komme færre flyktninger til Norge enn tidligere år.

I tillegg er følgende lagt til grunn for konsekvensjustert budsjett for 2020:

- Ny politisk organisering og redusert møtegodtgjørelse kr -61'
- Økning 7 % stilling kulturskolen til 3 hele stillinger kr 112'

Gjennomførte innsparingstiltak:

- Redusert introstønad og kjøp av tjeneste fra Lenvik kommune ved Senter for læring og integrering kr -272'
- Diverse reduksjoner driftsbudsjett bibliotek kr- 30'
- Redusert forsikringspremie hallen kr -20'
- Diverse reduksjoner driftsbudsjett kulturskolen kr -10'

Ut over dette er det ubetydelige driftsmessige endringer ifht. 2019.



Rammeområde 6 Teknisk drift

Rammeområde 6 inneholder 2 resultatenheter, med følgende deltjenester:

Enhet Teknisk og planlegging, som innbefatter følgende deltjenester:

- Administrasjon
- Landbruk/skogbruk
- Parker/kommunale veier
- Veglys
- Kaier
- Viltforvaltning (samarbeid med Dyrøy kommune)
- Biler
- Felles vedlikeholdsavdeling
- Felles renholdsavdeling
- Vedlikehold kommunale bygg
- VAR – sektoren
- Drift kommunale boliger og bygg vg. skole
- Planlegging

Enhet Brann og beredskap, som innbefatter følgende deltjenester:

- Brann- og beredskap
- Feiervesen (samarbeid med Dyrøy kommune)

Rammeområdet ivaretar viktige servicefunksjoner for de øvrige enhetene i kommunen og boligstiftelsen Sør-Bo (vedlikehold og vaktmestertjenester). I tillegg er det en rekke funksjoner i forhold til kommunens innbyggere og næringsliv, bl. a oppmåling, landbruk, bygge- og reguleringsaker.

Rammeområdet er også sentralt i fht videre utvikling, investeringer og prosjekter som kommunen gjennomfører, mye av de grunnleggende premisene for øvrige tjenester og tilbud ligger her (bygninger, vedlikehold, veier, planer etc).

Enheten har betydelige inntekter gjennom brukerbetaling, bl. a på det såkalte VAR – området (vannforsyning, avløp, renovasjon, mv) som er selvfinansiert gjennom avgiftssystemet.

Også innenfor teknisk sektor er det utfordringer i forhold til planarbeid, og vi har fortsatt gamle planer som må utarbeides på nytt. Arbeid med revidering av kommuneplanens samfunnsdel er imidlertid ferdigstilt, mens arbeidet med arealdel pågår.

Rammeområde 6 – konsekvensjustert budsjett 2020 (1000 kr)

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Utgift	51 073	39 990	46 126
Inntekt	-23 966	-21 293	-25 615
Netto	27 107	18 697	20 511



Konsekvensjustert budsjett 2020 bygger på:

Kommunestyrets budsjettvedtak for 2019 og andre relevante politiske vedtak gjort i løpet av 2019, samt forhold som i løpet av siste år er belyst gjennom rammeområdets regnskapsrapporteringer.

Følgende er lagt til grunn for konsekventjustert budsjett for Teknisk og planlegging for 2020:

- Kostnader for implementering av nytt kommunenummer kr 53'
- Reelle kostnader GIS-line/Nordkart kr 175'
- Konsulenter planarbeid (sentrumsplan og arealplan) kr 529'
- Økning vintervedlikehold kr 470'
- Korreksjon husleie kr 340'

Gjennomførte innsparingstiltak:

- Møtegodtgjørelse satt til samme nivå som LK-utvalg kr -26'
- Diverse reduksjoner driftsbudsjett landbruksavd. kr -15'
- Forsikring biler kr -30'
- Økt sykelønnsrefusjon kr -105'
- Drift veilys kr -30'

Følgende er lagt til grunn for konsekventjustert budsjett for Brann og beredskap for 2020:

- Ingen vesentlige driftsmessig endring fra 2019 til 2020

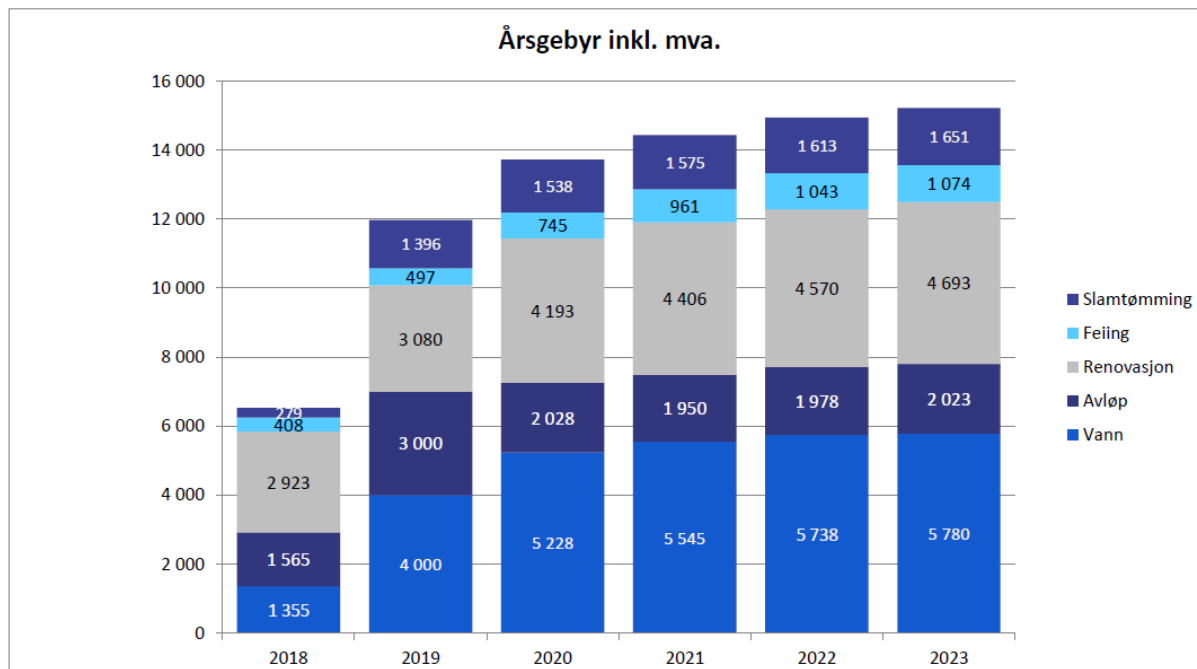
Gjennomførte innsparingstiltak:

- Økt inntekt direktevarsling 110-sentral kr -110'
- Inntekt IUA-lager kr -64'



Gebyrutvikling for vann, avløp, renovasjon, feiing og slamtømming

Fra 2019 til 2020 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 15 %, hvor feiing øker mest med 50 %. Avløp reduseres mest med 32 %. I perioden 2018 til 2023 øker samlet gebyr med kr 8 691, fra kr 6 530 i 2018 til kr 15 221 i 2023. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 18 %. Gebyreksemlene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 200 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva.



Endring i årsgebyr fra året før	2020	2021	2022	2023
Vann	30,7 %	6,1 %	3,5 %	0,7 %
Avløp	-32,4 %	-3,8 %	1,4 %	2,3 %
Renovasjon	36,1 %	5,1 %	3,7 %	2,7 %
Feiing	49,9 %	29,0 %	8,5 %	3,0 %
Slamtømming	10,1 %	2,4 %	2,4 %	2,4 %
Samlet endring	14,7 %	5,2 %	3,5 %	1,9 %



Oversikt interkommunale tjenester og vertskommunesamarbeid

Her er det satt opp en oversikt over de interkommunale tjenester som Sørreisa er en del av og som finansieres gjennom driftsbudsjettet. *Merk – alle tjenesteområdene er inkludert i budsjett-tallene for det rammeområde den interkommunale tjenesten tilhører!* (eks – kommunens utgifter til PP-tjenesten er en del av driftsbudsjettet for rammeområde 2.)

Regionrådet har behandlet de interkommunale tjenestenes forslag til budsjetter. I hht kommunelovens § 27, §44 og § 45 er det likevel det enkelte kommunestyre som endelig fastsetter rammene gjennom å vedta eget bidrag til samarbeidet.

Interkommunal tjeneste	Sørreisa kommunes andel 2019	Sørreisa kommunes andel 2020	Endring 2019-2020
Regionrådets sekretariat	147 000	107 500	-39 500
Midt-Troms Arbeidsgiverkontroll	302 000	121 000	-181 000
Pedagogisk Psykologisk tjeneste (PPT)	955 000	1 310 000	355 000
LØKTA	113 000	0	-113 000
Krisesenteret for Midt-Troms ³	420 000	437 000	17 000
Interkommunalt arkiv (IKAT)	270 000	298 500	28 500
Midt-Troms Museum	337 000	337 000	0
Sum endring			67 000

Vertskommunesamarbeid	Sørreisa kommunes andel 2019	Sørreisa kommunes andel 2020	Endring 2019-2020
MITRA	250 000	269 000	19 000
IMA / KAD senger	1 502 000	1 822 000	320 000
Diabetes team	74 000	83 000	9 000
Kreftkoordinator/ Kreft poliklinikk	197 000	170 000	-27 000
Førstehjelpskoordinator	16 000	16 000	0
Samfunnsmedisin (kommuneoverlege)	650 000	422 000	-228 000
Legevaktsamarbeid	2 067 000	2 758 000	691 000
Jordmortjeneste	155 000	155 000	0
NAV Senja / Sørreisa	1 272 000	2 200 000	928 000
Sum endring			1 712 000



Budsjettutfordring i grunnlagsdokument

Det konsekvensjusterte budsjettet som legges frem i grunnlagsdokumentet viser en budsjettutfordring på kr 11,3 mill. i 2020 økende til kr 15,9 mill. i 2023. Det er da tatt høyde for rente effekten av investeringsprogrammet.

Budsjettutfordringen er vist i tabellen nedenfor:

ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Brukerbetalinger	-11 443 731	-10 794 931	-10 794 931	-10 794 931	-10 794 931
Andre salgs- og leieinntekter	-22 280 866	-25 987 619	-26 194 619	-26 194 619	-26 194 619
Overføringer med krav til motytelse	-32 717 475	-34 961 488	-34 501 603	-34 501 603	-34 051 255
Rammetilskudd	-124 579 000	-126 121 000	-126 121 000	-126 121 000	-126 121 000
Andre statlige overføringer	-12 489 000	-10 472 000	-10 333 000	-9 673 000	-9 960 000
Andre overføringer	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Skatt på inntekt og formue	-86 858 000	-90 094 000	-90 094 000	-90 094 000	-90 094 000
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-290 668 072	-298 731 038	-298 339 153	-297 679 153	-297 515 805
Lønnsutgifter	168 803 162	171 017 235	170 435 614	170 435 614	170 082 622
Sosiale utgifter	34 913 144	32 174 044	32 018 362	32 018 362	31 921 006
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	39 524 322	41 162 233	40 175 782	40 105 782	40 175 782
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	30 748 092	29 899 234	29 778 234	29 754 234	29 754 234
Overføringer	4 886 233	19 682 035	19 682 035	19 682 035	19 682 035
Avskrivninger	14 372 000	16 494 000	16 873 000	15 945 000	17 360 000
Fordelte utgifter	-3 260 995	-3 260 995	-3 260 995	-3 260 995	-3 260 995
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	289 985 958	307 167 786	305 702 032	304 680 032	305 714 684
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-682 114	8 436 748	7 362 879	7 000 879	8 198 879
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-2 706 459	-2 971 459	-2 985 459	-3 034 459	-3 084 459
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)	-2 726 459	-2 991 459	-3 005 459	-3 054 459	-3 104 459
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	9 092 459	9 320 459	9 161 459	8 554 459	8 182 459
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	12 396 000	12 274 000	14 395 000	14 533 000	17 230 000
Utlån	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	21 508 459	21 614 459	23 576 459	23 107 459	25 432 459
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	18 782 000	18 623 000	20 571 000	20 053 000	22 328 000
Motpost avskrivninger	-14 372 000	-16 494 000	-16 873 000	-15 945 000	-17 360 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	3 727 886	10 565 748	11 060 879	11 108 879	13 166 879
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-2 650 000	-465 000	-465 000	-465 000	-465 000
Bruk av bundne fond	-2 438 886	-1 452 637	-1 052 637	-1 052 637	-1 052 637
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-5 088 886	-1 917 637	-1 517 637	-1 517 637	-1 517 637
Overført til investeringsregnskapet	1 076 000	962 000	962 000	962 000	962 000
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	285 000	589 000	589 000	589 000	589 000
SUM AVSETNINGER (K)	1 361 000	1 551 000	1 551 000	1 551 000	1 551 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	0	10 199 111	11 094 242	11 142 242	13 200 242
Renteeffekt nye investeringer		1 094 268	2 652 513	2 960 453	2 681 170
SUM KONSEKVENJUSTERT BUDSJETT I GRUNNLAGSDOKUMENT		11 293 379	13 746 755	14 102 695	15 881 412



Ikke innarbeidede driftstiltak

Listen nedenfor viser innmeldte driftstiltak som ikke er innarbeidet i budsjett 2020, økonomiplan 2020-2023.

Tiltak	007: Autoklav og trykkmåler - legekantor
Beskrivelse	Autoklave, trykkmålere øye-Alt utstyret kan tas med inni nye lokaler
	2020 2021 2022 2023 Totalt
Sted	Ansvar: Sørreisa og Dyrøy felles legetjeneste (320)
SUM NETTO TILTAK	100 000 - - - 100 000

Tiltak	010: Behov for økt bevilgning - rengjøringsmateriell
Beskrivelse	I budsjettmøtet ønsket renhold at bevilgningen til renholdsmateriell ble økt. Gjeldende budsjett er kr 385. Regnskapene for 2018 og 2017 viser et forbruk på henholdsvis 352 og 538. Regnskap hittil i 2019 er kr 406. Høyt forbruk i 2017 må ses i sammenheng med etableringen av avdelingen og engangsinnkjøp av utstyr.
	2020 2021 2022 2023 Totalt
Sted	Ansvar: Felles renhold (240)
SUM NETTO TILTAK	50 000 50 000 50 000 50 000 200 000

Tiltak	011: Ekstrabevilgning - utstyr felles renhold
Beskrivelse	I budsjettmøtet ba renhold om at bevilgningen til renholdsutstyr ble økt. Gjeldende budsjett er kr 0. Innkjøp av utstyr må derfor dekkes av midler avsatt til renholdsmateriell (kr 385).
	2020 2021 2022 2023 Totalt
Sted	Ansvar: Felles renhold (240)
SUM NETTO TILTAK	50 000 50 000 50 000 50 000 200 000

Tiltak	009: Eldre virtuelle servere over på nye plattformer
Beskrivelse	IT-avdelingen ønsker å flytte de eldste virtuelle serverne over på nyere plattformer. Til dette foreslår de at det avsettes kr 100.000 per år i tre år fremover
	2020 2021 2022 2023 Totalt
Sted	Ansvar: IT-drift (122)
SUM NETTO TILTAK	100 000 100 000 100 000 - 300 000

Tiltak	004: Ny legehjemmel 100 % legekantoret
Beskrivelse	Kommunestyresak høsten 2019
	2020 2021 2022 2023 Totalt
Sted	Ansvar: Sørreisa og Dyrøy felles legetjeneste (320)
SUM NETTO TILTAK	1 292 923 1 292 923 1 292 923 1 292 923 5 171 692

Tiltak	005: Ny 90 % sykepleier ved økning i legeårsverk
Beskrivelse	Kommunestyresak høsten 2019, for å møte økt behov hjelpepersonell ved flere legeårsverk. Skal kombineres med vakant 10 % bioingeniør. 450 i årslønn
	2020 2021 2022 2023 Totalt
Sted	Ansvar: Sørreisa og Dyrøy felles legetjeneste (320)
SUM NETTO TILTAK	524 571 524 571 524 571 524 571 2 098 284

Tiltak	006: Skjerm for videokonferanse - legekantoret
Beskrivelse	Skjerm for videokonferanse legekantor
	2020 2021 2022 2023 Totalt
Sted	Ansvar: Sørreisa og Dyrøy felles legetjeneste (320)
SUM NETTO TILTAK	25 000 - - - 25 000

Tiltak	014: Tilleggsbevilgning - parker
Beskrivelse	Budsjett for drift av parker er i 2019 kr 126 og har ikke vært justert de siste årene. Regnskapet viser imidlertid tidvis store merforbruk, kr 231 i 2018 og 185 i 2017 (kr 48 hittil i år 2019).
	2020 2021 2022 2023 Totalt
Sted	Ansvar: Parker (660)
SUM NETTO TILTAK	150 979 150 979 150 979 150 979 603 916

Tiltak	013: Tilleggsbevilgning - vedlikehold kommunale bygg
Beskrivelse	Samlet vedlikeholdsbudsjett til kommunale bygg er kr 928 i 2019. Regnskap tidligere år har vist til dels betydelige avvik på denne posten (688 i 2018 og 840 i 2017). Det mangler helhetlig plan for vedlikehold av kommunale bygg. Budsjettposten ønskes økt med 500.
	2020 2021 2022 2023 Totalt
Sted	Ansvar: Vedlikehold kommunale bygg (615)
SUM NETTO TILTAK	500 000 500 000 500 000 500 000 2 000 000



Tiltak 016: Tilleggsbevilgning skriver Ferdinand	
Beskrivelse	Tilleggsbevilgning for leieutgifter til skriver. Ny skriver på leasing fra 2019.
	2020 2021 2022 2023 Totalt
Sted	Ansvar: Ferdinand barnehage (275)
SUM NETTO TILTAK	10 000 10 000 10 000 10 000 40 000

Tiltak 008: Tiltak digitalisering	
Beskrivelse	Som kjent er Sørreisa kommune i gang med en digitaliseringsprosess. I den forbindelse ser vi behov for å øke driftsbudsjettet på datalicenser slik at vi kan dekke kostnadene til økt lisenskjøp i mindre kapitaliseringsprosjekter.
	2020 2021 2022 2023 Totalt
Sted	Ansvar: IT-drift (122)
SUM NETTO TILTAK	300 000 300 000 300 000 300 000 1 200 000

Tiltak 012: Økt renhold kokkeskolen 20 %	
Beskrivelse	Når kokkeskolen er ferdig ombygd og tatt i bruk må ressurser renhold avsettes. Avdelingsleder renhold har anslått behovet til ca 20%. Legges inn med virkning fra 1/7-2020
	2020 2021 2022 2023 Totalt
Sted	Ansvar: Felles renhold (240)
SUM NETTO TILTAK	51 820 103 638 103 638 103 638 362 734

Tiltak 017: Vedlikeholdsplan kommunale boliger	
Beskrivelse	Sørreisa kommune disponerer 37 boliger for utleie med et bruttoareal på ca. 2700 m2. Det er i 2018/2019 utført tilstandsvurdering på alle boliger og med bakgrunn i denne utarbeid en vedlikeholdsplan fra 2020 til 2023.
	2020 2021 2022 2023 Totalt
Sted	Ansvar: Hus til utleie (691)
SUM NETTO TILTAK	950 000 2 043 000 30 000 2 189 000 5 212 000



Forenklet hovedbilde saldering - rådmannens innstilling

Nedenfor fremgår et forenklet hovedbilde av kommunens utfordringer og hvordan budsjettet kommer i teknisk balanse i økonomiplan. Vær imidlertid oppmerksom på at tabellen ikke synliggjør måltall for overskudd, hvilket anbefales for å ha en robust kommuneøkonomi.

	2020	2021	2022	2023
Bunnlinje i grunnlagsdokument	11 293 379	13 746 755	14 102 695	15 881 412
Tiltak				
Vakanse 60 % ressurs sykefravær	-412 000	-412 000	-412 000	-412 000
Vakanse 30 % ressurs hjemmeside, internkontrollsystem	-196 000	-196 000	-196 000	-196 000
Korreksjon driftsutgifter tidl. NAV ansvar (350)	-56 700	-56 700	-56 700	-56 700
Flyktningetjenesten, vakanse 50 %	-273 000	-273 000	-273 000	-273 000
Rammeoverføring ihht grønt hefte	-1 469 000	-1 469 000	-1 469 000	-1 469 000
Byggelån Nyskolen	-441 000	-909 333	0	0
Sykelønnsrefusjon	0	0	0	0
Flytting investeringsprosjekter	-74 220	-25 507	89 597	-89 960
Vikar annet fravær	0	0	0	0
Forsikring	0	0	0	0
Kom.avg	0	0	0	0
<u>Tiltak under utredning:</u>				
Vedlikehold formålsbygg				
Tippemidler kokkeskolen				
Redusert ramme kokkeskolen				
Flytte 50 % stilling fra felles vedlikehold til feiing	-297 000	-297 000	-297 000	-297 000
Etablere samarbeid (IKS) Regnskap og It				
Kulturskole				
Nye avtaler samarbeid med Senja kommune				
<u>Andre gjenstående tiltak for saldering:</u>				
Bruk av disposisjonsfond?				
Nedtrekk?				
Eiendomsskatt?				
Korrigert bunnlinje	8 074 459	10 108 215	11 488 592	13 087 752

Som det fremkommer av tabellen ovenfor har rådmannen allerede funnet noen driftstiltak som kan iverksettes for å komme i teknisk balanse i økonomiplan perioden, mens noen ennå ikke er beløpsfestet da de er under utredning. Rådmannen tar imidlertid sikte på å ha disse kalt til formannskapetets møte 25. november.

Dersom årsbudsjett for 2020 og økonomiplan 2020-2023 fortsatt ikke er kommet i balanse etter at alle utredede tiltak er lagt inn, må det salderes ved bruk av disposisjonsfond, generelt nedtrekk på rammene eller en kombinasjon av disse.



Økonomiplan 2020-2023 til behandling i hovedutvalg

Etter formannskapetets behandling av grunnlagsdokumentet til budsjett 2020, økonomiplan 2020-2023 i sak 59/19 den 05.11.2019 ble saken sendt videre til hovedutvalgene for innspill.

- 1. Framlagte forslag til årsbudsjett 2020 og økonomiplan 2020-2023 tas til orientering. Innspill som framkom i møtet tas med i det videre budsjettarbeidet.*
- 2. Formannskapet ber rådmannen til neste formannskapsmøte legge fram varige tiltak for å komme i balanse i økonomiplanperioden.*
- 3. Formannskapet ber hovedutvalgene å komme med forslag til tiltak som kan gjennomføres for å komme i balanse i økonomiplanperioden.*
- 4. Formannskapet ber Rådet for personer med funksjonsnedsettelse, Eldrerådet og Ungdomsrådet komme med innspill til Budsjett 2020 og økonomiplan 2020-2023.*

Hovedutvalgenes behandling og vedtak

Hovedutvalg for Levekår behandlet budsjett 2020 i sitt møte den 18. november i sak 6/19 og fattet følgende vedtak:

Enstemmig:

- 1. Hovedutvalg for Levekår tar grunnlagsdokumentet til orientering.*
- 2. Hovedutvalg for Levekår ser per nå bare rammekutt som en mulighet, og ønsker å få forelagt forslag til konkrete innsparingstiltak.*
- 3. Utvalget ber Formannskapet se spesifikt på økt interkommunalt samarbeid og reduserte investeringer.*

Hovedutvalg for Plan og miljø behandlet budsjett 2020 i sitt møte den 14. november i sak 4/19 og fattet følgende vedtak:

Enstemmig som omforent forslag:

- 1. Plan og miljø viser til vedtak i TAU om låneopptak for opprusting av veger. Dette er ikke medtatt i grunnlagsdokumentet og heller ikke kommentert. Plan og miljøutvalget forventer at denne investeringsposten tas inn i dokumentet.*
- 2. Bruvedlikehold er medtatt, men det er ikke vedtatt en prioritert plan. Denne posten må ses i sammenheng med veiopprustning.*
- 3. Kommunestyret har vedtatt en vedlikeholdsplan bygg, hvor vedtaket også forutsetter innarbeidelse i budsjett. Dette er ikke gjort og det forventes at den blir tatt inn i dokumentet.*
- 4. Innkjøp nye biler teknisk må sannsynliggjøres når det gjelder tidspunkt og behov.*
- 5. Plan og miljø forventer at det tas høyde i budsjettet for nytt planarbeid; planstrategi, og helhetlig miljøplan*
- 6. IT-investering på ca 1 mill må vurderes i forhold til interkommunalt samarbeid.*
- 7. I driftsbudsjettet er husleie foreslått redusert med 340 000. Dette er etter utvalgets mening en unødvendig tapt inntekt. Kriteriene for utleie ligger utenfor dette utvalgets område, men må revurderes, og det må foretas en revurdering av husleienivået.*



Eldrerådet behandlet budsjett 2020 i sitt møte den 19. november i sak 21/19 og fattet følgende vedtak:

Enstemmig:

Eldrerådet ber om at det bevilges kr 400 000,- til ny møblering av avdelingsstuene på sykehjemmet (BO1, BO2 og BO3).



Formannskapetets innstilling til økonomiplan 2020-2023

Årsbudsjettet og økonomiplanen skal vedtas av kommunestyret etter innstilling fra formannskapet. Formannskapet må innstille til kommunestyret tiltak som i sum medfører at kommunen minimum går i balanse per år i økonomiplanperioden. Formannskapet i Sørreisa behandlet den 25.11.2019 i sak 60/19 rådmannens forslag til årsbudsjett 2020, økonomiplan 2020-2023.

Vedtak:

Enstemmig innstilling til Kommunestyret:

1. *Økonomiplandokumentet vedtas slik det foreligger med tillegg for formannskapet eventuelle forslag til endringer. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2020. De økonomiske oversiktene vedtas som en del av budsjettet.*
2. *Saldering av budsjettet for 2020 skjer ved bruk av disposisjonsfond, kr 2 500 000,- og ved prosentvis nedtrekk på de enkelte rammeområder på kr 5 574 459,-. Gjennomføringen av dette nedtrekket legges fram til politisk behandling. Salderingen videre utover i planperioden gjøres ved prosentvis nedtrekk.*
3. *Avgifter og satser vedtas i henhold til vedlagt betalingsregulativ for 2020.*
4. *Investeringer vedtas i henhold til hovedoversikt. I samsvar med vedtakets pkt 2 er det bare tvingende nødvendige tiltak som kan iverksettes og først etter politisk behandling.*
5. *Lån for nye investeringer vedtas etter følgende tabell:*

	2020	2021	2022	2023
Låneopptak (1000 kr)	85 004	62 693	406	160

6. *Det tas opp startlån i Husbanken med kr 8,0 mill. i 2020*
7. *Rådmannen gis fullmakt til å ta opp likviditetslån/kassakreditt eller tilsvarende for Sørreisa kommunes trekkrettigheter for 2020. Rammen settes til inntil 20 mill.kr.*
8. *Lønnsnett er avsatt ihht. lønnsvekst i kommunal deflator. Rådmannen gis fullmakt til å fordele fellespost for lønnsvekst på driftsrammene.*
9. *Ordførerens godtgjørelse settes i henhold til vedtatt reglement.*
10. *Kommunestyret erkjenner de økonomiske utfordringene kommunen har og får i økonomiplanperioden. Kommunestyret ber rådmannen sette i gang en systematisk utviklingsprosess med varig effekt innenfor tjenesteinnovasjon og interkommunalt samarbeid, hvor det handler om å tenke nytt, smart og annerledes, men hvor forebyggende tiltak skjerms. Utviklingsprosessen må forankres ved at ansatte og tillitsvalgte deltar aktivt. Resultatene må politisk behandles i god tid før budsjettbehandlingen for 2021.*
11. *Kommunestyret ønsker større fokus på heltidskultur og faste stillinger i vår organisasjon. Kommunestyret ber rådmannen gjennomføre ei fireårig satsing for å øke andelen heltidsansatte i kommunen. Målet er at en i perioden 2020 til 2023 skal*



øke andelen heltidsansatte, og den gjennomsnittlige stillingsprosenten. Rådmannen rapporterer om utviklingen gjennom økonomirapportene og årsmeldingen.

- 12. Kommunestyret ber rådmannen kartlegge boligsituasjonen i forhold til kommunale boliger. Hva er etterspørselen på de ulike boligtypene, med og uten personalbase? Kriterier for tildeling av kommunale boliger og omsorgstrappa, revideres. Hvilke muligheter finnes for avhending av kommunale boliger.*
- 13. Kommunestyret ber om at avtalene på interkommunalt samarbeid følges opp mot kostnader og fordelingsnøkkel.*



Forenklet hovedbilde saldering – Formannskapetets innstilling

Nedenfor fremgår et forenklet hovedbilde av kommunens utfordringer og hvordan budsjettet kommer i balanse i økonomiplan etter formannskapetets innstilling.

	2020	2021	2022	2023
Bunntlinje i grunnlagsdokument	11 293 379	13 746 755	14 102 695	15 881 412
Tiltak				
Vakanse 60 % ressurs sykefravær	-412 000	-412 000	-412 000	-412 000
Vakanse 30 % ressurs hjemmeside, internkontrollsystem	-196 000	-196 000	-196 000	-196 000
Korreksjon driftsutgifter tidl. NAV ansvar (350)	-56 700	-56 700	-56 700	-56 700
Flyktingetjenesten, vakanse 50 %	-273 000	-273 000	-273 000	-273 000
Rammeoverføring ihht grønt hefte	-1 469 000	-1 469 000	-1 469 000	-1 469 000
Byggelån Nyskolen	-441 000	-909 333	0	0
Sykelønnsrefusjon	0	0	0	0
Flytting investeringsprosjekter	-74 220	-25 507	89 597	-89 960
Vikar annet fravær	0	0	0	0
Forsikring	0	0	0	0
Kom.avg	0	0	0	0
Tiltak under utredning:				
Vedlikehold formålsbygg				
Tippemidler kokkeskolen				
Redusert ramme kokkeskolen				
Flytte 50 % stilling fra felles vedlikehold til feiing	-297 000	-297 000	-297 000	-297 000
Etablere samarbeid (IKS) Regnskap og It				
Kulturskole				
Nye avtaler samarbeid med Senja kommune				
Formannskapetets tiltak for saldering:				
Bruk av disposisjonsfond	-2 500 000			
Nedtrekk 2,48 %				
R1 Politisk styring og kontrollorg, adm og felles	-453 290	-818 078	-929 143	-1 057 812
R2 Undervisning og barnehager	-1 979 500	-3 592 035	-4 082 998	-4 651 776
R3 Helse og sosial	-2 341 425	-4 248 790	-4 829 519	-5 502 291
R4 Kirke fellesråd og andre religiøse org	-49 518	-89 856	-102 138	-116 366
R5 Kultur og idrett	-249 541	-451 120	-512 493	-583 595
R6 Teknisk og planlegging	-501 185	-908 336	-1 032 301	-1 175 912
Sum nedtrekk	-5 574 459	-10 108 215	-11 488 592	-13 087 752
Korrigert bunntlinje	0	0	0	0



Hovedoversikter i henhold til formannskapetets innstilling:

Budsjett- og økonomiplan skal være satt opp på en oversiktlig måte. Obligatoriske budsjett skjema er regulert i Forskrift om årsbudsjett kapittel 5, § 5-4 til 5-7, og det er dette nivå kommunestyret vedtar Sørreisa kommunes budsjetttrammer på. Disse er som følger:

§ 5-4 første ledd, Bevilgningsoversikt – drift

<i>Bevilgningsoversikt – drift (hele 1000)</i>	2020	2021	2022	2023
1. Rammetilskudd	-126 820	-126 820	-126 820	-126 820
2. Inntekts- og formuesskatt	-90 864	-90 864	-90 864	-90 864
3. Eiendomsskatt	0	0	0	0
4. Andre generelle driftsinntekter	-8 994	-8 855	-8 195	-8 482
5. Sum generelle driftsinntekter	-226 678	-226 539	-225 879	-226 166
6. Sum bevilgninger drift, netto	211 067	207 842	206 367	204 838
7. Avskrivninger	13 293	13 672	12 744	14 159
8. Sum netto driftsutgifter	224 360	221 514	219 111	218 997
9. Brutto driftsresultat	-2 318	-5 025	-6 768	-7 169
10. Renteinntekter	-2 919	-2 933	-2 982	-3 032
11. Utbytter	0	0	0	0
12. Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
13. Renteutgifter	8 495	9 475	10 200	9 369
14. Avdrag på lån	12 274	14 395	14 533	17 230
15. Netto finansutgifter	17 850	20 936	21 751	23 567
16. Motpost avskrivninger	-16 494	-16 873	-15 945	-17 360
17. Netto driftsresultat	-962	-962	-962	-962
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:				
18. Overføring til investering	962	962	962	962
19. Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
20. Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
21. Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
22. Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	962	962	962	962
23. Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).	-0	-0	-0	0



§ 5-4 andre ledd, Bevilgningene til de enkelte budsjettområdene – drift

Bevilgningene til de enkelte budsjettområdene

	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
R1 Politisk styring og felles drift:				
Netto	15 162	16 598	16 393	16 334
R2 Undervisning og barnehager:				
Netto	78 073	76 267	75 776	75 207
R3 Helse og sosialpleie og omsorg:				
Netto	92 347	90 722	90 141	89 468
R4 Kirke:				
Netto	1 953	1 913	1 900	1 886
R5 Kultur:				
Netto	9 760	9 558	9 497	9 426
R6 Teknisk og planlegging:				
Netto	19 713	18 724	18 600	18 456
R8/R9 Frie inntekter - Skatt og rammetilskudd, Finans og avsetninger*				
Netto	-5 939	-5 939	-5 939	-5 939
SUM FORDELT DRIFT SKJEMA 1B:				
Netto	211 067	207 842	206 367	204 838



§ 5-5 første ledd, Bevilgningsoversikt – investering

Bevilgningsoversikt – investering	2020	2021	2022	2023
1. Investeringer i varige driftsmidler	100 493	74 766	507	200
2. Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0
3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	961	961	961	961
4. Utlån av egne midler	0	0	0	0
5. Avdrag på lån	0	0	0	0
6. Sum investeringsutgifter	101 454	75 727	1 468	1 161
7. Kompensasjon for merverdiavgift	-15 489	-12 073	-101	-40
8. Tilskudd fra andre	0	0	0	0
9. Salg av varige driftsmidler	0	0	0	0
10. Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0
11. Utdeling fra selskaper	0	0	0	0
12. Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0
13. Bruk av lån	-85 004	-62 693	-406	-160
14. Sum investeringsinntekter	-100 493	-74 766	-507	-200
15. Videreutlån	8 000	8 000	8 000	8 000
16. Bruk av lån til videreutlån	-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
17. Avdrag på lån til videreutlån	1 920	1 920	1 920	1 920
18. Mottatte avdrag på videreutlån	-1 920	-1 920	-1 920	-1 920
19. Netto utgifter videreutlån	0	0	0	0
20. Overføring fra drift	-961	-961	-961	-961
21. Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0
22. Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0
23. Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
24. Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-961	-961	-961	-961
25. Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0



§ 5-5 andre ledd, Bevilgningene til de enkelte investeringsprosjektene

Bevilgningene til de enkelte investeringsprosjektene

Tall i hele kroner (inkl. mva)*

Rentesats

2,40 %

2,30 %

2,20 %

2,15 %

Prosjektnavn/tiltak	2020	2021	2022	2023	Sum 2020-2023
Nye investeringer:					
Oppgradering aksesspunkter trådløst nettverk	0	207 000	207 000	0	414 000
Oppgradering av SAN/Lagringseenhet	0	774 000	0	0	774 000
Basseng - fortsettelse av renovering	10 000 000	0	0	0	10 000 000
Boliger Stormesveien	13 000 000	10 000 000	0	0	23 000 000
Utbedring bruer	2 000 000	0	0	0	2 000 000
Utbedring industri kai Øyjordneset	1 000 000	0	0	0	1 000 000
PC'er og iPad'er til kommunale barnehager	200 000	0	0	0	200 000
To nye biler teknisk	0	400 000	0	0	400 000
Økt låneramme Ferdinand	2 488 000	0	0	0	2 488 000
Økt låneopptak kokkeskolen	7 020 000	0	0	0	7 020 000
EK-innskudd KLP - Ny offentlig tjenestepensjonsordning	824 000	824 000	824 000	824 000	3 296 000
Egenkapitalinnskudd KLP - Sykepleierordningen	137 000	137 000	137 000	137 000	548 000
Selvkost:					
Vannledning Finnset	7 000 000	0	0	0	7 000 000
Tidligere vedtatte investeringer og endringer i tidligere vedtatte investeringer som følge av justert fremdrift**:					
Aggregat sykehjemmet	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Legekortofasiliteter	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Velfersteknologiske løsninger	500 000	500 000	300 000	200 000	1 500 000
Ombygging kokkeskole til bibliotek og skolerelaterte tjenester	4 450 000	0	0	0	4 450 000
Renovering Skøelv kapell	285 000	285 000	0	0	570 000
Ny 1-10 skole i sentrum	46 000 000	57 500 000	0	0	103 500 000
Innvendig ombygging av brannstasjon	2 500 000	0	0	0	2 500 000
Amfi Kulturhus	0	1 100 000	0	0	1 100 000
Erverv av tomt til nyskolen	800 000	0	0	0	800 000
Selvkost:					
Renovering av vann- og avløpskummer	1 250 000	0	0	0	1 250 000
Renovering Skøelv vannverk	0	4 000 000	0	0	4 000 000
Brutto nye investeringer	43 669 000	12 342 000	1 168 000	961 000	58 140 000
Brutto tidligere vedtatte investeringer	57 785 000	63 385 000	300 000	200 000	121 670 000
Sum	101 454 000	75 727 000	1 468 000	1 161 000	179 810 000

§ 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift

Oppstillingen etter § 5-6 utarbeides etter at økonomiplanen eller årsbudsjettet er vedtatt, jfr. Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv.



§ 5-7 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser i økonomiplanen og årsbudsjettet

Andel lån KLP Kommunekreditt	79 093 850
Andel lån Kommunalbanken	200 740 300
Andel lån Husbanken	54 321 407
Sum lånegjeld 01.01.2020	334 155 557 <i>Jfr. tabell 6</i>

<i>(tall i hele kr)</i>	2020	2021	2022	2023
IB	334 155 557	412 965 557	467 343 557	459 296 557
Lån nye investeringer	85 004 000	62 693 000	406 000	160 000 <i>Jfr. Bevilgningsoversikt – investering, linje 13</i>
Nye lån til videre	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000 <i>Jfr. Bevilgningsoversikt – investering, linje 15</i>
Avdrag på lån	-12 274 000	-14 395 000	-14 533 000	-17 230 000 <i>Jfr. Bevilgningsoversikt – drift, linje 14</i>
Avdrag på lån til videreutlån	-1 920 000	-1 920 000	-1 920 000	-1 920 000 <i>Jfr. Bevilgningsoversikt – investering, linje 17</i>
Sum lånegjeld 31.12	412 965 557	467 343 557	459 296 557	448 306 557



Vedlegg 1 - Årsverksendring 2019 til 2020

Ansvar	Ansvar navn	101000	101002	101005	103002	105003	107500	108000	102050	Årsværk 2019	101000	101002	101005	103002	105003	107500	108000	102050	Årsværk 2020	Endring årsværk
		Fattstilling	Lærer	Sykepleier	Eng./prosj.	Lærling	Renhold	Politiker	fast vikar		Fattstilling	Lærer	Sykepleier	Eng./prosj.	Lærling	Renhold	Politiker	fast vikar		
100	KOMMUNESTYRE OG FORMANNSKAP							1,28		1,28									1,28	0,00
110	REVISJON OG KONTROLLUTVALG							0,03		0,03								0,03	0,00	0,00
111	MIDT-TROMS ARB.GIVER KONTROLL	0,00								0,00								0,00	0,00	0,00
Politisk og diverse								1,31		1,31								1,31	0,00	0,00
120	RÅDMANNSKONTOR	4,00						4,00		3,00								3,00	-1,00	1)
121	ØKONOMI/AVDELING	5,00						5,00		5,00								5,00	0,00	0,00
122	EDB-DRIFT	2,00				0,66		2,66		2,00				0,48				2,48	-0,18	2)
124	PERSONAL, UTVIKLING OG SERVICE							0,00		2,60				1,00				3,60	3,60	3)
126	SERVICEKONTOR	3,00						3,00		2,00								2,00	-1,00	4)
Rådmannen og stab								14,66		14,66								16,08	1,42	0,00
125	DIVERSE FELLESGIFTER			0,60				0,60		0								0,00	-0,60	5)
128	FRIKØP TILLITSVALGTE	0,64	0,18	0,07				0,89		0,64	0,18	0,07						0,89	0,00	0,00
129	KOMMUNEHUS							0,00		0,00								0,00	0,00	0,00
Diverse fellesfunksjoner								1,49		1,49								0,89	-0,60	0,00
140	NÆRINGS/AVDELING	1,00						1,00		0,30								0,30	-0,70	6)
Nærings								1,00		0,30								0,30	-0,70	0,00
200	SKOLE/BARNEHAGE FELLES	0,50	0,80		0,40			1,70		0,50			0,2			0,025		0,73	-1,03	7)
203	STYRKET TILBUD FØRSKOLEBARN(211)	7,40						7,40		7,40								7,40	0,00	0,00
Fellestiltak								9,13		9,13								8,13	-1,00	0,00
211	SENTRALSKOLEN	8,32	32,55					40,87		8,07	31,69							39,76	-1,11	8)
212	SKØLVELV SKOLE	2,40	8,80					11,20		2,60	9,73							12,33	1,13	9)
213	GOTTESJORD SKOLE	3,46	9,35					12,81		4,26	9,80							14,06	1,25	10)
222	SFO SKØLVELV	1,27						1,27		1,65								1,65	0,38	11)
223	SFO GOTTESJORD	1,02	0,35					1,37		1,04								1,04	-0,33	12)
Skoler		16,47	51,05					67,52		17,62	51,22							68,84	1,32	0,00
270	BREKKA BARNEHAGE	16,80					0,05	16,85		13,40								13,40	-3,45	13)
271	GJERDLETTA BARNEHAGE	16,80						16,80		16,80								16,80	0,00	0,00
275	FERDINAND BARNEHAGE	8,40						8,40		8,40								8,40	0,00	0,00
276	FREDLUND BARNEHAGE							0,00		0,00								0,00	0,00	0,00
Barnehager								42,05		42,05								38,60	-3,45	0,00
300	HESE- OG SOSIALADMINISTRASJON	1,50		1,00			0,05	2,55		1,50		1,00					0,025	2,53	-0,02	14)
300	FRIVILLIGSENTRALEN	1,00						1,00		1,00								1,00	0,00	0,00
Felles helse								3,55		3,55								3,53	-0,02	0,00
320	LEGTJENESTE	11,40		3,70	1,00			16,10		11,40		3,70	1,00					16,10	0,00	0,00
321	SØRREISA LEGETJENESTE OG FYSIO	0,70						0,70		0,70								0,70	0,00	0,00
330	Omsorgsenteret	0,50		3,90				4,40		0,50		3,90						4,40	0,00	0,00
332	Omsorgshybler	4,30		1,40				5,70		3,87		1,83						5,70	0,00	0,00
333	HJEMMETJENESTER	9,54		6,70		0,50	0,15	16,89		9,49		6,90		0,50			0,00	16,89	0,00	0,00
340	SØRR. SYKEHEM - PLEIETJENESTE	13,25		11,78		1,00		26,03		12,84		12,19		1,00				26,03	0,00	0,00
341	SØRR. SYKEHEM - KJØKKEN	2,97				0,00		2,97		2,97				0,45				3,42	0,45	15)
342	SØRR. SYKEHEM - VASKERIE							0,00		0,00								0,00	0,00	0,00
381	BOLIGTJENESTEN	19,70		0,50			0,30	20,50		19,70		0,50					0,3	20,50	0,00	0,00
383	AVLASTNING							0,00		0,00								0,00	0,00	0,00
385	DAGSENTERET	1,55		0,50				2,05		1,55		0,50						2,05	0,00	0,00
Helse omsorg								95,34		95,34								85,79	-9,55	0,00
322	HELSEØSTERTJENESTE			3,20				3,20		3,20		3,20						3,20	0,00	0,00
360	BARNEVERNSTJENESTEN	5,40						5,40		5,40								5,40	0,00	0,00
362	BARNEVERNSTILT. UTEFN. FAMILIE	0,00						0,00		0,00								0,00	0,00	0,00
382	REHABILITERINGA	2,50		2,20				4,70		3,50		2,20						5,70	1,00	16)
FOM								13,30		13,30								14,30	1,00	0,00
350	SOSIALKONTOR	1,80			0,50			2,30		2,30								2,30	0,00	-2,30
NAV								2,30		2,30								0,00	-2,30	0,00
500	KULTURADMINISTRASJON	1,00					0,03	1,03		1,00							0,00	1,00	-0,03	14)
510	BIBLIOTEK	0,85						0,85		0,85								0,85	0,00	0,00
511	REGIONALT BIBLIOTEKSAMARBEID							0,00		0,00								0,00	0,00	0,00
540	SØRREISAHALLENE	0,17						0,17		0,17								0,17	0,00	0,00
590	KULTURSKOLEN	1,80	1,13					2,93		2,00	1,00							3,00	0,07	0,00
520	Fl. ktn. ingetjenesten	2,50						2,50		2,50								2,50	0,00	0,00
Kultur								7,48		7,48								7,52	0,04	0,00
600	ADMINISTRASJON TEKNISK ETAT	5,00					0,05	5,05		5,00						0,05		5,05	0,00	0,00
240	FELLES RENHOLD					11,62		11,62		11,62					11,62			11,62	0,00	0,00
605	LANDBRUK	1,00						1,00		1,00								1,00	0,00	0,00
607	VILTFORVALTNING						0,03	0,03		0,03						0,03		0,03	0,00	0,00
612	FELLES VEDUKHOLD/AVDELING	6,50						6,50		6,50								6,50	0,00	0,00
620	VANNVERK	2,00						2,00		2,00								2,00	0,00	0,00
630	AVLØPSANLEGG	1,00						1,00		1,00								1,00	0,00	0,00
Teknisk								27,20		27,20								27,20	0,00	0,00
650	BRANNVESEN	2,16						2,16		2,16								2,16	0,00	0,00
Brann og beredskap								2,16		2,16								2,16	0,00	0,00
SUM alle rammer		198,57	104,21	35,55	1,90	11,62	1,49	0,50		286,49	195,88	103,62	35,99	2,20	11,62	1,44	0,30	284,64	-3,84	0,00

- 1) Personaldagver til 124
 2) Nedgang lærling
 3) Leder fra 126, personaldagver fra 120, 0,6 fra ansvar 125
 4) Leder PUS til ansvar 124
 5) Til 124
 6) Omstilling av næringssetaten, jfr. ksty-sak 10/19
 7) Prosjekt IBS, dekkes av fond, 2 x 0,4 styrking 1-4 til småskolene
 8) Lærer, Nedtrekk 1,6 årsverk kvartett
 9) 0,4 Styrking 1-4 trinn nasjonal satsing, 0,2 ass. elev annen kommune + 53 % lærer fra anne kommune
 10) 0,6 språkassistent, 0,4 styrking 1-4 trinn
 11) Styrking SFO særskilt oppfølgingsbehov
 12) Disponert på skolen
 13) Bemannet for 3 avd. 72 plass