



Saksgang		
Utvalg/Styre	Møtedato	Saksnr
Formannskap	01.12.2014	036/14
Kommunestyre	18.12.2014	069/14

Budsjett 2015 - Økonomiplan 2015-2018

Vedlegg:

Dok.dato	Tittel	Dok.ID
08.12.2014	Budsjett 2015 Økonomiplan 2015 - 2018.docx	23988
09.12.2014	Hovedoversikt drift 2015.docx	23990
09.12.2014	Kommunale satser 2015.docx	23989

Saksopplysninger:

Budsjettet for 2015 er blitt utarbeidet som et konsekvensjustert budsjett, det vil si at dagens tjenesteproduksjon videreføres i 2015 med de korrigeringer som er gjort i 2014.

Budsjett 2014 og økonomiplan for 2015 – 2018 bygger på driftserfaringer fra tidligere år. Det er ikke tatt inn nye tiltak i knyttet til drift i rådmannens budsjettforslag.

Værøy kommune står overfor store økonomiske utfordringer både for 2015 og for årene som kommer. For å nå målsettingen om å bygge nytt basseng, og samtidig levere de tjenestene innbyggerne har krav på, må man både redusere kostnader knyttet til drift og tjenesteproduksjon, og skaffe flere inntekter til kommunen. For å møte denne utfordringen er det viktig at det utøves god budsjettdisiplin både fra ansatte og folkevalgte side. Det vil i tillegg være nødvendig å igangsette arbeid med å revidere både lokale vedtekter og politiske handlingsplaner for ansatte. Målet for revisjonen må være at bestemmelsene og handlingspunktene harmoniseres med de forutsetningene kommunen har til å oppfylle disse.

Rådmannens innstilling:

Formannskapet innstiller til Kommunestyret å fatte følgende vedtak av årsbudsjett for 2015 og økonomiplan for 2015 – 2018 i Værøy kommunestyre:

Drift

Årsbudsjett/økonomiplan 2015 – 2018 vedtas med driftshovedtall som fremkommer i budsjettskjema 1A.

4.1 BUDSJETTSKJEMA 1A

Budsjettskjema 1A	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Værøy			
Skatt på inntekt og formue	-16 347 181	-17 165 000	-17 853 000
Ordinært rammetilskudd	-38 233 244	-39 997 000	-40 746 000
Skatt på eiendom	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	-1 578 333	-550 000	0
Sum frie disponible inntekter	-56 158 758	-57 712 000	-58 599 000
Renteinntekter og utbytte	-1 201 026	-781 500	-781 500
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	1 272 590	1 866 172	1 748 313
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0
Avdrag på lån	3 878 368	4 347 500	4 485 000
Netto finansinntekter/-utgifter	3 949 932	5 432 172	5 451 813
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	0	0	0
Til bundne avsetninger	1 068 324	785 782	734 656
Til ubundne avsetninger	341 482	0	0
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	-341 482	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	-15 000	0
Bruk av bundne avsetninger	-2 673 351	-52 845	-127 379
Netto avsetninger	-1 605 027	717 937	607 277
Overført til investeringsbudsjettet	804 796	0	0
Til fordeling drift	-53 009 057	-51 561 891	-52 539 910
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	51 711 242	51 561 891	52 427 478
Merforbruk/mindreforbruk	-1 297 815	0	-112 432

Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende netto driftsutgifter per ansvarsområde som fremkommer i budsjettskjema 1B:

- Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2015.
- Det kommunale skatteøre for 2014 utliknes etter høyeste tillatte skattesats.

4.2 Budsjettskjema 1B

	Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
10	RÅDMANN			
	Driftsinntekter	-3 329 751	-2 949 969	-3 064 805
	Driftsutgifter	10 049 625	10 020 774	9 571 435
	Netto utgift	6 719 874	7 070 805	6 506 630
11	KASSE			
	Driftsinntekter	-835 386	-182 415	-265 000
	Driftsutgifter	2 683 671	1 818 489	2 091 573
	Netto utgift	1 848 285	1 636 074	1 826 573
20	REKTOR			
	Driftsinntekter	-2 666 122	-2 412 970	-1 870 970
	Driftsutgifter	14 183 321	13 810 850	13 303 279
	Netto utgift	11 517 199	11 397 880	11 432 309
21	BARNEHAGESTYRER			
	Driftsinntekter	-1 899 507	-1 304 770	-1 162 865
	Driftsutgifter	7 067 333	6 527 411	6 365 155
	Netto utgift	5 167 826	5 222 641	5 202 290
30	SOSIAL			
	Driftsinntekter	-68 668	-71 640	-73 640
	Driftsutgifter	1 612 868	1 926 272	2 376 788
	Netto utgift	1 544 200	1 854 632	2 303 148
31	HELSEST.			
	Driftsinntekter	-45 483	-7 680	-82 680
	Driftsutgifter	773 522	781 993	512 849
	Netto utgift	728 039	774 313	430 169
32	LEGE			
	Driftsinntekter	-441 288	-391 600	-396 600
	Driftsutgifter	3 812 492	3 425 883	3 844 873

	Netto utgift	3 371 204	3 034 283	3 448 273
--	--------------	-----------	-----------	-----------

	Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
--	-------------	------------------	------------------	------------------

33	FYSIO			
	Driftsinntekter	-24 713	-16 416	-16 416
	Driftsutgifter	767 480	813 351	825 740
	Netto utgift	742 767	796 935	809 324

34	PLEIE/OMS			
	Driftsinntekter	-7 009 134	-5 419 790	-4 577 095
	Driftsutgifter	22 580 599	20 703 109	21 464 586
	Netto utgift	15 571 465	15 283 319	16 887 491

35	JORDMOR			
	Driftsinntekter	0	0	0
	Driftsutgifter	0	60 000	60 000
	Netto utgift	0	60 000	60 000

36	BARNEVERN			
	Driftsinntekter	-71 276	-15 166	-15 166
	Driftsutgifter	1 356 422	1 842 780	1 620 433
	Netto utgift	1 285 146	1 827 614	1 605 267

40	TEKNISK			
	Driftsinntekter	-7 624 335	-6 287 027	-6 980 930
	Driftsutgifter	8 533 888	7 794 556	8 178 541
	Netto utgift	909 553	1 507 529	1 197 611

41	FERSKVANN			
	Driftsinntekter	-1 956 177	-1 834 568	-1 692 737
	Driftsutgifter	2 566 292	1 859 749	1 577 918
	Netto utgift	610 115	25 181	-114 819

42	SJØVANN			
	Driftsinntekter	-1 124 349	-1 363 127	-1 213 127
	Driftsutgifter	1 055 561	1 312 001	1 212 661
	Netto utgift	-68 788	-51 126	-466

	Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
43	AVLØP			
	Driftsinntekter	-564 229	-555 000	-506 591
	Driftsutgifter	413 178	582 664	499 255
	Netto utgift	-151 051	27 664	-7 336
44	RENOVASJON			
	Driftsinntekter	-1 546 941	-1 702 050	-1 574 591
	Driftsutgifter	1 599 608	1 628 894	1 498 935
	Netto utgift	52 667	-73 156	-75 656
50	KULTUR			
	Driftsinntekter	-155 133	-65 888	-65 888
	Driftsutgifter	1 112 453	1 045 786	984 295
	Netto utgift	957 320	979 898	918 407
51	BIBLIOTEK			
	Driftsinntekter	-4 736	-7 952	-7 952
	Driftsutgifter	164 172	195 357	200 215
	Netto utgift	159 436	187 405	192 263

5 Investering

Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med investeringshovedtall som fremkommer i budsjettskjema 2A:

BUDSJETTSKJEMA 2A

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Værøy			
Investeringer i anleggsmidler	5 187 450	9 133 302	12 625 000
Utlån og forskutteringer	1 489 361	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	164 516	0	0
Avdrag på lån	1 405 932	0	0
Dekning av tidligere års udekket	5 364 839	2 093 334	0
Avsetninger	449 175	0	0
Årets finansieringsbehov	14 061 273	11 226 636	12 625 000
Bruk av lånemidler	-9 321 715	-8 999 651	-10 175 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-88 673	0	0
Tilskudd til investeringer	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-1 034 732	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	0	-1 625 000	-2 450 000
Andre inntekter	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	-804 797	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0
Bruk av avsetninger	-718 021	-601 985	0
Sum finansiering	-11 967 938	-11 226 636	-12 625 000
Udekket/udisponert	2 093 335	0	0

Diverse

- Budsjettet vedtas på nettonivå og på rammenivå.
- Budsjettet er bindende for de enkelte rammeområder i henhold til kommunelovens § 47. Det er en forutsetning av budsjettansvarlig allerede tidlig i budsjettåret avpasser virksomheten slik at de enkelte rammene ikke overskrides.
- Samtlige rammeområder skal gjennomføre månedlig budsjettkontroll med rapportering til Rådmann.
- Rapportering til kommunestyret på rammenivå skal skje per hvert kvartal. Rapporteringen skal skje på ansvarsnivå. Rapporteringen gjøres med bakgrunn i månedsrapportene fra hvert av ansvarsområdene.

01.12.2014 FORMANNSKAP

Det ble levert tilleggsforslag til rådmannens innstilling fra Rita Adolfsen.

- Økning i satsene for hjemmehjelp avgrenses til generell økning på 3,5% fra 2014 nivå.

Det ble levert tilleggsforslag til rådmannens innstilling fra medlemmet Steinar Torstensen:

- Økning av gebyr i bygge- og oppmålingssaker tas gradvis.
- Nye gebyr i bygge- og oppmålingssaker innføres gradvis.

Tilleggsforslag fra Rita Adolfsen:

- Økning og innføring av gebyrer i bygge- og oppmålingssaker, rådmannens forslag til økning/innføring gjennomføres/innføres differensiert med 60% i 2015, 80% i 2016 og 100% fra og med 2017.

FS-036/14 innstilling:

Formannskapet innstiller til Kommunestyret å fatte følgende vedtak til årsbudsjett for 2015 og økonomiplan for 2015 – 2018:

Drift

Årsbudsjett/økonomiplan 2015 – 2018 vedtas med driftshovedtall som fremkommer i budsjettskjema 1A.

Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende netto driftsutgifter per ansvarsområde som fremkommer i budsjettskjema 1B.

- Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2015.
Det kommunale skatteøre for 2014 utliknes etter høyeste tillatte skattesats.

Kommunale satser for 2015 vedtas med følgende endringer:

- i satsene for hjemmehjelp avgrenses til generell økning på 3,5% fra 2014 nivå.
- Økning av satsene for bygge- og oppmålingssaker gjennomføres differensiert, satsen for 2015 blir 60% av rådmannens foreslåtte sats og trappes opp til 100% over to år.
- Innføring av nye gebyr for bygge- og oppmålingssaker gjennomføres differensiert, satsen for 2015 blir 60% av rådmannens foreslåtte sats og trappes opp til 100% over to år.

Investering

- Investeringsbudsjett/økonomiplan 2015 – 2018 vedtas med hovedtall for investeringer som fremkommer i budsjettskjema 1A.
- Investerings tiltak finansieres ved låneopptak inntil til kr 10 175 000.

- Investeringsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende netto investeringskostnader per ansvarsområde som fremkommer i budsjettskjema 2B.

Diverse

- Budsjettet vedtas på nettonivå og på rammenivå.
- Budsjettet er bindende for de enkelte rammeområder i henhold til kommunelovens § 47. Det er en forutsetning av budsjettansvarlig allerede tidlig i budsjettåret avpasser virksomheten slik at de enkelte rammene ikke overskrides.
- Samtlige rammeområder skal gjennomføre månedlig budsjettkontroll med rapportering til Rådmann.
- Rapportering til kommunestyret på rammenivå skal skje per tertial. Rapporteringen skal skje på ansvarsnivå. Rapporteringen gjøres med bakgrunn i månedsrapportene fra hvert av ansvarsområdene.

18.12.2014 KOMMUNESTYRE

Representant Kent Bensvik kom med følgende tilleggsforslag:

Det tas opp et lån på 15 millioner kroner til renovering av bassengedelen i 2016, og det innlemmes i økonomiplanen.

KS-069/14 Vedtak:

Drift

Årsbudsjett/økonomiplan 2015 – 2018 vedtas med driftshovedtall som fremkommer i budsjettskjema 1A.

Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende netto driftsutgifter per ansvarsområde som fremkommer i budsjettskjema 1B.

- Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2015.
Det kommunale skatteøre for 2014 utliknes etter høyeste tillatte skattesats.

Kommunale satser for 2015 vedtas med følgende endringer:

- i satsene for hjemmehjelp avgrenses til generell økning på 3,5% fra 2014 nivå.
- Økning av satsene for bygge- og oppmålingssaker gjennomføres differensiert, satsen for 2015 blir 60% av rådmannens foreslåtte sats og trappes opp til 100% over to år.
- Innføring av nye gebyr for bygge- og oppmålingssaker gjennomføres differensiert, satsen for 2015 blir 60% av rådmannens foreslåtte sats og trappes opp til 100% over to år.

Investering

- Investeringsbudsjett/økonomiplan 2015 – 2018 vedtas med hovedtall for investeringer som fremkommer i budsjettskjema 1A.
- Investeringtiltak finansieres ved låneopptak inntil til kr 10 175 000.
- Investeringsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende netto investeringskostnader per ansvarsområde som fremkommer i budsjettskjema 2B.

Diverse

- Budsjettet vedtas på nettonivå og på rammenivå.
- Budsjettet er bindende for de enkelte rammeområder i henhold til kommunelovens § 47. Det er en forutsetning av budsjettansvarlig allerede tidlig i budsjettåret avpasser virksomheten slik at de enkelte rammene ikke overskrides.
- Samtlige rammeområder skal gjennomføre månedlig budsjettkontroll med rapportering til Rådmann.
- Rapportering til kommunestyret på rammenivå skal skje per tertial. Rapporteringen skal skje på ansvarsnivå. Rapporteringen gjøres med bakgrunn i månedsrapportene fra hvert av ansvarsområdene.
- Det tas opp et lån på 15 millioner kroner til renovering av bassengedelen i 2016, og det innlemmes i økonomiplanen.