



KARLSØY KOMMUNE

ØKONOMIPLAN 2009 – 2012 ÅRSBUDSJETT 2009



Foto: F. Sørensen

Politisk behandling:

<i>Utvalg/komité:</i>	<i>Saksnr.</i>	<i>Dato</i>
<i>Sektorutvalg</i>		<i>13.-21.11.08</i>
<i>Formannskap</i>		<i>24.11.08</i>
<i>Off. ettersyn</i>		<i>01.12.08</i>
<i>Kommunestyre</i>		<i>17.12.08</i>

Endelig budsjett – 17.12.2008

INNHALDSFORTEGNELSE

1.	Forord	3
2.	Innledning/sammendrag	4
3.	Sammenhengen mellom økonomiplan og kommunens planverk.....	6
a)	Kommuneplan – langsiktig del	6
b)	Sektorplaner	6
4.	Kommunens rammebetingelser	7
a)	Befolkningsutvikling	7
4.a.1.	Utvikling i befolkningen siste 20 år	7
b)	Frie inntekter	8
4.b.1.	Skatt og rammetilskudd.....	8
4.b.2.	Eiendomsskatt	9
4.b.3.	Momskompensasjon.....	9
4.b.4.	Rentekompensasjon for investeringer og andre frie inntekter	10
c)	Øremerkede tilskudd	10
d)	Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene, arbeidsgiveravgift	10
e)	Statlige nyordninger, føringer, m.v.	12
5.	Drift	15
a)	Tjenesteproduksjon	15
5.a.1.	Sentraladministrasjon	15
5.a.2.	Kultur og oppvekst	16
5.a.3.	Helse- og sosialetat.....	20
5.a.4.	Kirker og andre religiøse formål	25
5.a.5.	NAV	26
5.a.6.	Teknisk etat	27
b)	Tiltak for å få balanse mellom inntekter og utgifter.....	31
5.b.1.	De enkelte tiltakene	31
c)	Driftsoversikt.....	37
d)	Finansielle nøkkeltall	39
6.	Investeringer	41
7.	Likviditet/finansforvaltning	46
8.	Helse, miljø og sikkerhet.....	46
	Vedlegg	47
1.	Kommunale avgifter og gebyrer.....	47
2.	Obligatoriske oversikter	48
2.1.	Økonomisk oversikt drift	48
2.2.	Økonomisk oversikt investering.....	49
3.	Investeringsoversikt	50
4.	Nye låneopptak.....	50
5.	Selvkost	53

Saksutredning

1. Forord

Administrasjonen startet arbeidet med budsjettopplegget for 2009 allerede på forsommeren. Vi har brukt tiden fram til nå med å konsekvensjustere 2008-budsjettet slik at dette kan skape grunnlag for den politiske behandlingen av budsjett 2009 og økonomiplan 2009 – 2012.

Regjeringen presenterte 07.10.08 sitt forslag til statsbudsjett for 2009. De avklaringer som kommer i statsbudsjettet har vanligvis stor betydning for kommuneøkonomien.

Forslag til statsbudsjett for 2009 innebærer at Karlsøy kommune i inntektssystemet blir likebehandlet med de 6 andre kommunene i tiltakssonen i Nord-Troms. Dette betyr at de årlige rammetilskudd fra staten blir økt med 6,3 millioner kroner. I tillegg har vi fått økning på lik linje med resten av kommunesektoren og vi har i hovedsak opprettholdt tildelingen av skjønnsmidler.

Samlet får vi en økning av frie inntekter (rammetilskudd og skatt) med 17,9 millioner kr fra 2008 til 2009. Dette skal dekke gamle underskudd, lønns- og prisstigning, renteøkning, nye lovpålagte tiltak og andre tiltak.

Kommunens økonomi blir betydelig forbedret som følge av opplegget i forslag til statsbudsjett 2009 og det synes som om budsjett- og økonomiplanprosessen denne gang blir noe enklere enn tidligere år. Også de nærmeste årene kan vi forvente nye inntekter fra vindkraft, herunder økt eiendomsskatt. Også eiendomsskatt på oppdrettsanlegg i sjøen kan gi økte inntekter.

Imidlertid er det viktig at vi er nøkterne i budsjettbehandlingen, da det fortsatt er usikkerhetsfaktorer som kan slå inn i perioden 2009 – 2012. Det er særlig den globale finanskrisen og tilhørende renteutvikling som er vanskelig å forutse. Befolkningsutviklingen i Karlsøy skaper også usikkerhet, herunder omfanget av den framtidige driften på Karlsøybruket AS sine anlegg på Østre Vannøya.

Underskuddene innenfor VARF-sektoren (vann, avløp, renovasjon og feiing) er bekymringsfull, og vi bør legge en strategi for å oppnå balanse innenfor disse tjenesteområdene.

Rådmannen mener at vi bør være forsiktig med nye investeringer de nærmeste årene, samtidig som vi forsøker å redusere kommunens lånegjeld.

Ved behandlingen av 2009-budsjettet bør vi dekke inn gamle underskudd, samtidig som vi avsetter midler slik at vi kan dekke inn mest mulig av regnskapsunderskuddet for 2008.

BUDSJETTPROSESSEN

Formannskapet har godkjent følgende budsjettprosess:

- 05.11.08: Formannskapet godkjenner budsjettprosessen og foreløpige rammer for budsjett 2009

- 13.11.08: Helse- og sosialutvalget behandler saken
- 18.11.08: Kultur- og oppvekstutvalget behandler saken
- 21.11.08: Teknisk utvalg behandler saken
- 27.11.08: Rådmannen drøfter saken med arbeidstakerorganisasjonene
- 16.12.08: Arbeidsmiljøutvalget (AMU) kommer med innspill
- : Kirkelig Fellesråd, Eldrerådet, Ungdomsrådet og Råd for funksjonshemmede kommer med innspill
- 24. – 25.11.08: Formannskapetets innstillingsmøte
- 02.12.08 – 16.12.08: Budsjett 2009 og økonomiplan 2009 – 2012 ligger ute til offentlig ettersyn
- 16.12.08: Rådmannen drøfter forslaget til budsjett og økonomiplan med arbeidstakerorganisasjonene
- 17.12.08: Kommunestyret vedtar budsjett 2009 og økonomiplan 2009 – 2012

2. Innledning/sammendrag

Det er fortsatt kommunene som har ansvaret for størsteparten av velferdstjenestene som tilbyes innbyggerne i landet. Karlsøy kommune har store utfordringer de nærmeste årene innenfor tjenesteproduksjonen, og her kan særlig nevnes:

Skolesektoren:	Kompetanse og kvalitet i grunnskolen Organisering av ungdomsskolen på Vannøya
Helsesektoren:	Samordningsreformen Gjennomføringen av pleie- og omsorgsplanen.
Teknisk sektor:	Avgiftsnivået på vann, avløp, renovasjon, slam og feiing

Behovet for interkommunalt samarbeid vil øke betraktelig i tiden framover, som følge av kommunens størrelse, kompetanse og nye oppgaver som tilføres kommunesektoren.

Fortsatt vil befolkningsutviklingen være av fundamental betydning for kommunens framtid, og det er viktig at folketallet stabiliseres og økes.

Strukturen innenfor fiskerinæringen i Karlsøy vil sannsynligvis gjennomgå endringer de nærmeste årene, og dette kan ha stor betydning for hvordan lokalsamfunnene våre utvikles. For øyeblikket er det usikkerhet med hensyn til fiskerianleggene på Østre Vannøya og hvordan den framtidige driften blir organisert.

Hovedtall

Driftsbudsjettet for 2009 har en samlet ramme på kr. 114.401.000, med følgende fordeling på de ulike sektorene (tall i tusen):

- | | |
|-----------------------------------|--------|
| • Sentraladministrasjon | 8.250 |
| • Kultur og oppvekst | 36.149 |
| • Helse og sosial | 53.491 |
| • Kirke og andre religiøse formål | 1.369 |
| • NAV | 1.745 |
| • Teknisk etat | 13.397 |

Etter konsekvensjustering av budsjettet var udisponert beløp på kr. 393.000 i 2009. Dette inkluderer inndekking av underskudd på 2,7 mill. kr. fra 2007. Tiltaksliste i kapittel 5b balanserer neste års budsjett. Samlet driftseffekt av de ulike tiltak for å oppnå økonomisk balanse i økonomiplanperioden, samt utikling netto driftsresultat, er som følger (tall i tusen):

År	Resultat av tiltaksliste	Hvorav avsetn. frie fond	Netto driftsresultat
2009	393	130	4.688
2010	2846	3870	5.718
2011	2846	3168	5.016
2012	2846	6079	7.927

Investeringsbudsjettet for 2009 legger opp til en samlet investering på kr. De ulike prosjektene fremgår av kapittel 6.

Samlet låneopptak for 2009 er på 9,08 mill. kr fordelt slik:

- Låneopptak investeringer 4,08 mill. kr.
 - Herav VAR-investeringer -
- Låneopptak Husbanken 5,00 mill. kr.

Fordeling av låneopptak på de ulike investeringsprosjektene fremgår av eget vedlegg (nr. 3)

3. Sammenhengen mellom økonomiplan og kommunens planverk

a) *Kommuneplan – langsiktig del*

Det er klart uheldig at kommuneplanen som overordna styringsverktøy mangler. Det er her de langsiktige linjene skal trekkes, målene som politikken skal utformes etter skal settes. Kommuneplanen skal minimum ha et 12-årsperspektiv.

Riksrevisjonen har nylig gjennomført en undersøkelse som viser at flertallet av landets kommuner ligger på etterskudd med hensyn til kommuneplanen og arealplanen. Staten kommer derfor nå til å legge større trykk på dette arbeidet.

Troms fylkeskommune har i møte med Tromsø-området Regionråd 21.11.08 presentert forslag om interkommunalt samarbeid for å få på plass oppdaterte kommuneplaner og arealplaner. Et alternativ kan være at Karlsøy kommune inngår et nært samarbeid med Tromsø kommune med sikte på å etablere et interkommunalt plankontor.

b) *Sektorplaner*

Pleie- og omsorgsplan:

Kommunestyret vedtok 180608 ny pleie- og omsorgsplan som for perioden 2008-2015. Denne planen har 18 beskrevne tiltak i planperioden. De tiltak som har økonomisk betydning i økonomiplanperioden fram til 2012 tas med her. Det vises til planens punkt 11.2 tiltakene nr. 8 til 14:

	Tiltak	Kostnad	Tidspunkt
8.	Avd.sykepleier(e) ved sykehjem får personalansvar. 60% økt stilling. Se kap. 4.	200.000	2009
9.	Øke bemanning sykehjem 2,5 årsverk. Se kap. 5.	750.000	2009-2015
10.	Øke bemanning åpen omsorg 5 årsverk. Se kap. 5.	1.700.000	2009-2015
11.	Styrke aktivitetstilbudet til eldre. Opprette aktivitetsleder. Se kap. 9.9.	400.000	innen 2012
12.	Styrke dagtilbud og avlastning for hjemmeboende m/demens. Kap.7.		innen 2012
13.	Ta i bruk ny teknologi		
14.	Styrket periodevis nattevaktordning ved behov. Se kap. 8 og 9.9.	300.000	2009

Tiltakene nr. 9 og 10 er jfr. planens dokumentasjon en bemanningsøkning som tilsvarer økt antall brukere. Tiltakene nr. 11 og 12 er jfr. statlige krav og pålegg som framkommer i omsorgsmeldinga og i nye forskrifter. Kostnader ved tiltak nr. 12 er ikke beregnet, men hvis statens krav om at alle hjemmeboende med demenslidelser skal har et dagaktivitetstilbud innen 2012 skal etterkommes, så vil kostnadene med vår bosettingsstruktur bli formidable. Tiltak 14 er tidligere drøftet både av hovedutvalg og formannskap og det har vært uttrykt politisk ønske om etablert nattevaktordning ved behov bl.a. på Vannvåg Bo- og servicesenter.

Teknisk etat:

Teknisk etat har følgende godkjente planer som kan virke inn på økonomiplanen:

- Trafikksikkerhetsplan, vedtatt i k-sak 70/08
- Avfallsplan, vedtatt rullering ikke påbegynt
- Kystsonenplan – vedtatt i 2003
- Kommuneplanens arealdel – vedtatt i 1991 – ny under arbeid, som også skal inkludere kystsonen.

4. Kommunens rammebetingelser

a) Befolkningsutvikling

4.a.1. Utvikling i befolkningen siste 20 år.

Figuren under viser utviklingen i folketallet de siste 20 årene.

	1986	1996	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Folkemengden i alt	2965	2599	2496	2465	2464	2463	2406	2372	2369	2344	2404
0-5 år	212	189	173	192	191	188	157	138	123	118	121
6-15 år	466	334	333	321	317	317	301	308	308	288	291
16-66 år	1925	1720	1616	1570	1584	1586	1568	1544	1545	1534	1571
67-79 år	278	255	252	253	254	248	256	260	265	278	291
over 80 år	84	101	122	129	118	124	124	122	128	126	130

Samlet folketall pr. 1/7-2007 er 2374.

Prognose fram til år 2025.

Basert på SSB sine tall, mellomalternativet. Publisert 080508.

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2020	2025
0-5 år	121	128	124	124	122	119	113	110
6-15 år	273	259	252	235	228	226	211	208
16-66 år	1547	1532	1518	1513	1492	1479	1407	1325
67-79 år	310	311	321	329	337	347	383	412
over 80 år	122	126	128	131	132	136	151	173
Sum	2373	2356	2343	2332	2311	2307	2265	2228

Folketallet på søndre Reinøy, 51 personer som ble overtatt 010108, er med i tallet for 2008, og er også tatt hensyn til i framskrivningen. Befolkningsframskrivningen er basert på siste tall som ble laget i mai 2008.

b) Frie inntekter

Frie inntekter består av rammetilskudd, skatteinntekter (fra private og foretak), eiendomsskatt, momskompensasjon og andre ikke øremerkede statlige tilskudd, og er hovedfinansieringskilden for driftsrammene.

4.b.1. Skatt og rammetilskudd

Forslaget til statsbudsjett for 2009 legger opp til en nominell vekst i kommunenes frie inntekter – skatt og rammetilskudd - på 6,3 prosent. Med en anslått pris- og kostnadsvekst (kommunal deflator) på 4,5 prosent, blir realveksten neste år på 1,7 prosent. Skatteveksten er anslått til 7,5 prosent. Høyeste lovlige skattøre i henhold til statsbudsjettet, legges til grunn.

For Karlsøy kommune innebærer forslaget til statsbudsjett en realvekst i frie inntekter på 6 % prosent - tilsvarende 6,8 mill. kroner. Avviket sett opp mot kommunenes samlede økning skyldes i hovedsak at Karlsøy har blitt en fullverdig Nord-Troms kommune. Dette betyr videre at kommunen får friske penger utover pris- og lønnsvekst. Det er forutsatt en skattevekst i kommunen på 6,2 prosent. Dette er lavere skattevekst enn anslaget for landet, og baserer seg på beregninger fra KS-prognosemodell (Stolp-modellen).

Ordningen med at selskapsskatten bevilges som en del av rammetilskuddet avvikles i 2009. Tabellen nedenfor viser utvikling i de frie inntektene de siste årene.

	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Skatt	29565	30373	32451	33944	36088	38317
Rammetilskudd	63282	65369	71510	73142	73332	88149
Sum frie inntekter	92847	95742	103961	107086	109420	126466
		2004-05	2004-06	2004-07	2004-08	2004-09
<i>Nominell vekst (%)</i>		3,12 %	11,97 %	15,34 %	17,85 %	36,21 %

Enkeltelementene i skatt og rammetilskudd for 2008 framkommer i tabellen nedenfor. Befolkningstall pr. 01.07.08 er brukt som grunnlag ved beregningen av skatt og inntektsutjevning. Statsbudsjettet brukte befolkningstall pr. 01.01.08 som utgangspunkt. Frie inntekter er derfor redusert med ca. 0,8 mill. kr i forhold til tall presentert i statsbudsjettet.

	2009	1000 kr
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)		22 629
Utgiftsutjevning		25 892
Overgangsordninger/INGAR (fra 2009)		-144
Utenfor overgangsord (inkl oppgavediff)		738
Nord-Norge-tilskudd/nytt distriktpolitisk tilskudd		7 022
Regionaltilskudd		10 857
Ordinært skjønn		8 699
Sum rammetilsk uten selskapsskatt		75 693
Selskapsskatt		0
Sum rammetilsk. ekskl inntektsutj.		75 693
"Bykлетrekket" (anslag)		-7

Netto inntektsutjevning	12 463
Sum rammetilskudd	88 149
Rammetilskudd - endring i %	7,2 %
Skatt på formue og inntekt	38 317
Skatteinntekter - endring i %	6,2 %
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)	126 500

Kommentar:

- Indeksen for utgiftutjevning tilskudd er satt til 34,37 % for Karlsøy kommune, mot 30,29 % i 2008. Dette innebærer at utgiftsbehovet for innbyggerne (befolkningssammensetningen) har økt i forhold til fjoråret.

4.b.2. Eiendomsskatt

Karlsøy kommune innførte eiendomsskatt på verker og bruk i 2004. Ved budsjettbehandling for 2006 ble det vedtatt å utvide eiendomsskatten til å gjelde alle eiendommer i kommunen. Maksimal skattesats på 0,7 % ble vedtatt, med unntak for bolig- og fritidseenheter som ble satt til 0,4 %. Dette er videreført i budsjettet for 2009, og samlede budsjetterte inntekter utgjør 5,6 mill. kr og er fordelt slik:

- Eiendomsskatt – Verker og bruk Kr. 1.258.000
- Eiendomsskatt – Annen fast eiend. Kr. 4.376.000, hvorav:
 - Bolig og fritidseenheter (0,4 %) - Kr. 3.720.000
 - Annen fast eiendom (0,7 %) - Kr. 656.000

Budsjetterte inntekter er lavere enn for 2008, og skyldes blant annet forhold vedrørende klagebehandling og nedjustering av anslag.

Endring av skattesats på bolig og fritidseiendommer (0,4 %) vil utgjøre kr. 930.000 pr. 0,1 %. Endring av skattesats for verker og bruk/annen fast eiendom (0,7 %) vil utgjøre kr. 273.000 pr. 0,1 %.

4.b.3. Momskompensasjon

Momskompensasjonsordningen ble innført fra 2004. Formålet med ordningen er å nøytralisere de konkurransevridninger som kan oppstå som følge av merverdiavgiftssystemet, ved at kommunenes kjøp av varer og tjenester fra private gjennom ordningen blir likestilt med kommunal egenproduksjon.

Ordningen skal være selvfinansierende ved at kommunene får refundert momsen på kjøp av varer og tjenester, samtidig som kommunene trekkes i rammetilskuddet med noenlunde tilsvarende beløp som momsrefusjonen utgjør.

Momskompensasjonen i for 2009 er beregnet til

(mill. kr)	2009	2010	2011	2012
Momskompensasjon drift	-3361	-3361	-3361	-3361
Momskompensasjon investering	-240	0	0	0
Sum momskompensasjon	-3601	-3361	-3361	-3361

Det er kommet nye retningslinjer vedrørende momskompensasjon fra investeringer i driften. Fra 2010 skal ordningen fases ut med 20 % pr. år, og dermed vil det fra 2014 vil all refusjon fra investeringer gå til finansiering i investeringsregnskapet. Vi har valgt en løsning i økonomiplanen hvor det ikke budsjetteres med bruk av kompensasjon i driften fra og med 2010.

4.b.4. Rentekompensasjon for investeringer og andre frie inntekter

4.b.4.1. Rentekompensasjon for investeringer

Samlet kompensasjonstilskudd for investeringer er beregnet til kr. 2.353.000

Skole

Kompensasjonsordning for investeringer vedr. Hansnes skole – tilbygg og ventilasjonsanlegg og for tilbygg nord Hansnes skole. Kompensasjonstilskudd for renteutgifter – Skoleinvesteringer er i 2009 på kr. 606.000

Eldreomsorg

Karlsøy kommune får kompensasjon fra staten på omsorgsboliger/sykehjemmet. Kompensasjonstilskudd for rente – og avdragsutgifter er beregnet til kr. 1.747.000

c) Øremerkede tilskudd

Øremerket tilskudd over statlig opptrappingsplan for psykiatritjenester opphører fra 2009. Tilskuddet som for 2008 var kr. 2.182.000,- innlemmes fra 2009 i rammetilskuddet. For 2008 var dette inntektsført på helse- og sosialetatens budsjett.

d) Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene, arbeidsgiveravgift

Lønns- og prisvekst

I statsbudsjettet anslås prisveksten for kommunale varer og tjenester (kommunal deflator) fra 2008 – 2009 til 4,5 prosent. Kommunenes lønns- og prisvekst kompenseres ved å øke rammetilskuddet med den kommunale deflatoren.

Kommunal deflator er sammensatt av lønnsveksten og prisveksten på varer og tjenester:

	2008	2009	Vekt
Lønnsvekst		5,0	0,633
Varer/tjenester		3,6	0,367
Deflator	5,6	4,5	

Arbeidsgivers andel av pensjonsutgiftene

I budsjettforslaget er normalpremien for pensjonsutgiftene, basert på aktuarberegninger av KLP/SPK lagt til grunn. Beregningene gir følgende beregningsstaser for 2009:

- KLP 15,4 % av brutto lønnsutgift
- SPK 12,7 % av brutto lønnsutgift

De nye satsene medfører at pensjonsutgiftene øker med 0,8 mill. kroner.

Arbeidsgiveravgift

Karlsøy kommune tilhører avgiftssone fem, noe som innebærer ingen arbeidsgiveravgift.

e) Statlige nyordninger, føringer, m.v.

Helse- og sosialetaten:

I tilknytning til statsbudsjettet for 2009 har regjeringen varslet at økning i frie inntekter bl.a. skal kompensere for:

- Økte demografikostnader
- Flere årsverk i pleie- og omsorg
- Oppstart av oppbygging av dagtilbud til demente i 2009.

Økte demografikostnader er bl.a. flere eldre. Flere årsverk i pleie- og omsorg beskrives ved et mål om 12000 nye årsverk i perioden 2008-2015. Dette tilsvarer forholdsmessig 6 nye årsverk i Karlsøy hvilket ikke er så langt unna det mål kommunen har satt i sin egen pleie- og omsorgsplan. Dagtilbud til alle demente er pålagt innen 2012. Regjeringen legger føring om at oppbygging av dette tilbud bør begynne allerede i 2009. Det vises til at kommunen ved de siste års budsjettnedskjæringer har lagt ned dagsenteret.

Legetjenester: Som følge av nye tariffavtaler vil legevaktordningen bli mer kostbar – anslagsvis kr. 130.000. I tillegg ble legevaktordningen i 2008 påført ny kostnad ca. 120.000,- som følge av fortolkning av tariffavtale. Det er fortsatt ikke avklart hvilken ordning med ambulansébåt som skal gjelde fra 2010. Men etter statens kravspesifikasjoner til nytt fartøy tyder alt på en vesentlig kostnadsøkning fra 2010.

Staten arbeider med nye planer for samhandling mellom sykehus og kommunale tjenester. Helseministeren har varslet at et reformutkast vedr. samhandling skal være klart våren 2009. En av føringene er at liggetid på sykehus skal kuttes og økte oppgaver påføres kommunale tjenester. Dette vedrører pasienter med ganske omfattende pleiebehov og vil vær ressurskrevende for kommunen. Det er i ferd med å oppstå et sterkere behov for en såkalt ”1,5 linjes tjeneste.” Dette er tjenester som ligger mellom tradisjonell statlig spesialisthelsetjeneste og kommunale helsetjenester. Mange steder for eksempel Midt-Troms og Nord-Troms løses dette delvis av regionale distriktsmedisinske senter (DMS). Karlsøy tilhører ikke regionale prosjekter på dette området. Det vil bli kompetansemessig og økonomisk utfordrende for vårt sykehjem å løse en slik delvis ny rolle. Signaler fra staten er også at mye av den økonomiske kompensasjon ved reformen vil bli gitt til regionale satsinger som har et befolkningsgrunnlag på minst 20.000 innbyggere.

Staten har en rekke føringer og nyordninger som ennå ikke er avklart, men som kan påføre kommunen økte utgifter. Det nevnes for eksempel forarbeider til lovendring som skal sikre juridisk rett til borgerstyrt assistent.

Staten har tidligere satt føringer for at kommunene skal styrke ressurser i pleie-omsorgstjenesten. Regjeringen har gjentatte ganger sagt at opptrapping av frie midler skal bl.a. gå til økte ressurser i pleie- og omsorgstjenesten. Staten mener at målet om 10000 nye årsverk i perioden 2005-2009 er nådd. I Karlsøy er ikke tilført noen nye faste årsverk, men ressursbruk er likevel økt noe til ekstrahjelp, avlastning og nattevaktordninger.

Kultur- og oppvekstetaten:

Barnehage:

- Stortinget vedtok våren 2008 rett til plass i barnehage, som Regjeringa vil innføre frå 2009. Dette innebær at barn som har fylt ett år seinest innen utgangen av august det året det blir søkt om barnehageplass, skal ha rett til plass frå august.
- Regjeringa vil fra 2009 føre vidare forelderbetalinga på samme nominelle nivå som i 2008 kvart år fram til målet om maksimalpris på kr 1 750 (2005-kroner) per måned er nådd.
- Etter mange år med omfattende utbygging av barnehageplasser og andre endringer i barnehagesektoren, ønsker regjeringa å øke oppmerksomheten mot kvalitet og innhold. Regjeringa vil derfor legge fram ei stortingsmelding om kvalitet og innhold i barnehagene i 2009. Videre vil regjeringa føre vidare satsinga på kompetansetiltak i 2009 som et ledd i strategien for kompetanseutvikling.

Grunnskolen:

- Regjeringa har lagt fram St.meld. nr. 31 (2007–2008) *Kvalitet i skolen*. For å styrke kvaliteten i skolen er det viktig at staten, skoleeier, skoleledere og lærere, og samarbeidet mellom heim og skole, trekker i same retning. Det er et mål at skoleeier og skoler skal bygge kvalitetsutvikling i skolen på systematisk resultatoppfølging på en slik måte at det får følgjer for elevene og lærlingene si læring.
- Lesing og rekning er grunnleggende for all vidare læring og for å kunne mestre livet. Å auke talet på lærere som kan gi elever som slit, betre oppfølging på de første trinna, er et sentralt tiltak for å sikre tidlig innsats. Regjeringa vil i tråd med dette oppfordre kommunene til å prioritere å tilsette lærere som har spesialkompetanse i lese- og regneopplæring.
- I tråd med kvalitetsmeldinga og St.meld. nr. 16 (2006–2007) *...og ingen sto igjen* vil regjeringa gi forsterka opplæring i norsk og matematikk gjennom auka lærertetthet for elever på 1.–4. trinn frå hausten 2009. Dette er foreløpig beregnet til kr. 289.000 – høsten 2009 og kr. 578.000,- de påfølgende år.
- Norske skolebarn på barnetrinnet har få timer på skolen sammenlignet med barn i mange andre land. Regjeringa vil at lengda på skoledagen skal trappes opp på barnetrinnet. Regjeringa har i 2008 utvida timetalet på barnetrinnet med til sammen fem uketimer à 60 minutt på 1.–4. trinn. Kostnadene er på årsbasis kr. 312.000,-, noe som utgjør et tillegg på kr. 182.000,- i 2009.
- I budsjettet for 2009 vil regjeringa legge inn mer tid til fysisk aktivitet. Formålet med utvidinga er å legge til rette for en mer variert skoledag for elevene. . 47,7 mill. kroner vil bli lagt inn i rammetilskottet til kommunene. Her er ikke kostnadene beregnet for den enkelte kommune, men ut fra en vanlig fordelingsnøkkel utgjør dette om lag kr. 31.000,- i Karlsøy kommune. På grunn av den beskjedne størrelsen på beløpet og usikkerheten om hvordan dette skal praktiseres foreslås det at dette i første omgang tas over den enkelte skoles budsjett.
- Regjeringa vil videreutvikle det nasjonale kvalitetsvurderingssystemet, slik at kommuner og skoler kan få et enda betre grunnlag for å vurdere tilstanden i sin kommune/skole og for å gjøre nødvendige endringer. Samtidig skal skoler og skoleeiere følges tettere opp og få nødvendig støtte i arbeidet med kvalitetsvurdering og -utvikling i skolen. Spesielt for mindre kommuner med små skolefaglige ressurser

og lite kompetanse til å utvikle egne kvalitetsvurderingssystem er det viktig at staten gir støtte.

- Kompetanseutvikling er et sentralt innsatsområde for å styrke kvaliteten i grunnopplæringa. Det skal etableres et varig system for videreutdanning av lærere og ei skolelederutdanning for alle nytilsette rektorer og rektorer som ikke har skolelederutdanning frå før. De statlige bevilgningene til kompetanseutvikling skal målrettes mot videreutdanning i prioriterte fag ut frå behova som blir avdekket gjennom nasjonale prøver, tilsyn og undersøkelse av kompetanse sammensettinga blant lærere. I tillegg vil det bli gitt støtte til etterutdanning på prioriterte område og til å utarbeide rettleidende læreplanar i fag.
- Skoleledelse er også svært viktig for læringsutbyttet til elevene. Mange skoleledere har fått mer omfattende oppgaver og ansvar i de siste åra. Tydeliggjøring av ansvar for elevresultat, iverksetting av nye reformer og nye tilnærmingar til læring har ført til at rektorjobben er mer krevende enn tidligere. I mange kommuner er det heller ikke lenger et nivå mellom rådmannen/administrasjonssjefen og den enkelte rektoren. Det er derfor departementets vurdering at også skoleeiers kompetanse må styrkes.
- Rehabiliteringsbehovet ved skoleanlegg er framleis stort, og regjeringa vil legge til rette for at kommunene kan prioritere rehabilitering og vedlikehold av skoleanlegg. Regjeringa vil etablere ei ny åtteårig rentekompensasjonsordning. Man tek sikte på at samla ramme for ordninga skal være 15 mrd. Kroner

Kultur:

- *Innføring av kulturlov* Regjeringa har foreslått og fått vedtatt en egen kulturlov. Hensikten er ikke å lovregulere kulturfeltet i detalj, men understreke det offentlige ansvar når det gjelder å legge til rette for et godt kulturtilbud. Loven skal bidra til å sikre et mangfold av kulturtilbud over hele landet, og gi kulturen tyngde og status.
- *Kulturskole for alle barn som ønsker det.* Regjeringa ønsker en sterk satsing på kulturskolene. Det er i dag ikke nok plasser til alle som ønsker å gå i kulturskole. Mange steder i landet er det lange køer. Vi mener derfor at tilbudet skal bygges ut og at målet skal være at kulturskolene skal være for alle. Vi mener at alle barn i Norge som ønsker det, skal få tilbud om plass i kulturskolen med rimelig egenbetaling.
- *Økt satsing på det frivillige arbeidet* Det legges ned mye arbeid i lag og organisasjoner over hele landet. Det er derfor viktig at disse har best mulig rammevilkår. Frifondmidlene som går til barn og unge er viktige bidrag til lokal aktivitet, og det er viktig at disse fordeles på en måte som ligger nærmest opp til organisasjonenes egne ønsker.
- *Utvidet kulturell skolesekk – kulturkort for ungdom.* Den kulturelle skolesekken gir barn og unge over hele landet muligheten til å møte profesjonell kunst og kultur. Vi ønsker at det i forbindelse med evalueringen av skolesekken skal utredes om tilbudet også skal omfatte barnehager og videregående skoler. Vi går også inn for at alle unge skal sikres muligheten til å benytte seg av ulike kulturtilbud ved at det innføres en ordning med kulturkort for ungdom og studenter.
- *Satsing på lokale kulturbygg – og en ny kulturbåt.* Det er viktig med en god ordning som gjør at kommunene satsar på å bygge kulturelle møteplasser. Vi vil utrede nærmere prosjektet om å etablere en kulturbåt for hele kysten fra Halden til Kirkenes. Dette vil bidra til økt kulturformidling.

Teknisk etat:

Statens kartverk har vedtatt at Karlsøy kommune sammen med flere Troms-kommuner skal ha overgang fra dagens koordinatsystem NGO-1948 til EUREF89 i februar 2009. Kostnadene, Karlsøy kommunes andel, er samlet kl 42.117,- (samfinansieringsprosjekt).

Ny matrikkel. Den nye matrikkelloven skal erstatte dagens delingslov. Karlsøy kommune skal ha overgang til ny matrikkel umiddelbart etter overgang til EUREF89. Kostnadene, inkludert nødvendig programvare og opplæring, er kr 107.000,-.

5. Drift

a) Tjenesteproduksjon

Karlsøy kommunes budsjett er oppdelt i seks driftsrammer: sentraladministrasjon, kultur og oppvekst, helse og sosial, kirker og andre religiøse formål, NAV, samt teknisk sektor. Ramme for NAV er ny i budsjettet for 2009. Nedenfor følger informasjon for hver driftsramme, blant annet tjenestebeskrivelse, utviklingstrekk og prioriteringer.

5.a.1. Sentraladministrasjon

Prioritering/behov

Rammeområdet netto utgifter utgjør 6,8 % av kommunens samlede driftsutgifter. Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste årene har vært følgende:

	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Rammens andel av netto driftsutgifter	9,7 %	10,1%	5,8 %	15,1 %	11,7 %	13,8 %

Renhold av kommunale bygg ble i 2005 flyttet over til sentraladministrasjonen, og overført til teknisk etat i 2008.

Utviklingstrekk

Kommunestyret godkjente i sitt møte i desember – 07 forslag til ny administrativ organisasjonsplan. Denne planen ble iverksatt pr. januar 2009.

Omorganiseringen har i hovedsak vært vellykket ved at vi har styrket teknisk etat ledelsesmessig og kapasitetsmessig. Videre har vi styrket nærings- og tiltaksarbeidet.

Ut fra personellmessige hensyn har vi foretatt justeringer i bemanningsplanen, og boligkontorets funksjoner er styrket, men på bekostning av personalkontoret.

Fortsatt har vi en utfordring med hensyn til å bygge opp kommunens personalkontor. Vi står ovenfor omfattende prosesser i 2009 hvor vi etter det nye tariffavtaleverket blant annet skal gjennomføre en kompetansekartlegging av alle ansatte. Arbeidet med lønnspolitisk plan og oppfølgingen av etiske retningslinjer, personalpolitiske retningslinjer og kompetanseplan forutsetter at personalkontoret kan gi alle ledere nødvendig støtte.

5.a.2. Kultur og oppvekst

Kultur – og oppvekstetaten har et tjenestetilbud som retter seg mot alle aldersgrupper, men har barn og ungdom som hovedmålgrupper.

Tjeneste	Målgruppe
Grunnskoleundervisning	6-15 år, 283 elever
Spesialundervisning, barnehage og grunnskole	0-15, ca. 50 barn/elever
Drift av offentlige barnehager	0-5 år, ca. 90 barn
Voksenopplæring på grunnskolene område	Voksne med lovkrav
Opplæring av fremmedspråklige voksne	Voksne med lovkrav
Kulturtilbud	Alle, men spesielt til barn og ungdom

5.a.2.1. Utviklingstrekk, prioritering

Utviklingstrekk

Barnetallsutvikling – skolekretser, per 1. januar 2008

Kilde: Det sentrale folkeregister

Skolekrets	0 år	1 år	2 år	3 år	4 år	5 år	6 år	7-12 år	13-15 år
Vannareid	2	0	5	1	4	4	4	30	12
Vannvåg	6	7	0	2	2	5	3	37	21
Karlsøy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rebbernes	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stakkvik	4	3	3	1	3	1	5	14	6
Hansnes	10	9	14	10	5	16	13	92	45
Skogsfjord	0	0	1	0	1	1	0	2	1
S.Reinøy	0	0	1	0	0	0	0	4	2
	22	19	24	14	15	27	25	179	87

Kommentarer:

- Barnetallsutviklingen per 1. januar 2008 tyder på en stabilisering av fødselstallet på vel 20 barn per år. Hvis man legger dette til grunn, vil man i 2020 ha omlag 200 elever i grunnskolen i Karlsøy kommune. Altså en reduksjon på om lag 80 elever i forhold til dagens nivå.
- For barnehagene er det vanskelig å anslå hvilke konsekvenser barnetallsutviklingen får på lengre sikt. Per i dag har vi i kommunen full barnehagedekning. Med lovfestet rett til barnehageplass må man anta at absolutt alle ønsker plass, noe som sannsynligvis medfører at man vil kunne opprettholde driften tilnærmet dagens nivå med om lag 90 barn i barnehage.

Elevtall, samlet og per skole i perioden 2007/08 – 2012/13:

Skole	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15
Hansnes	160	150	143	142	122	119	119
Stakkvik	14	16	17	19	19	22	21
Vannareid	43	44	41	39	34	27	26
Vannvåg	66	57	52	46	50	49	48
Sum	283	267	253	246	225	217	214

Kommentarer:

- Tabellen ovenfor viser en framskriving av elevtallene per skole og samlet basert på det faktiske elevtall/barnetall i kommunen inneværende skoleår. Tallene tar utgangspunkt i de barn som allerede er født og bor i kommunen.
- Det er verdt å merke seg at det er 8 færre elever i skolene høsten 2008 enn det som var registrert i folketallet for aldersgruppen 6-15 år per 1.1. 2008.

Prioritering/behov

Rammeområdets netto utgifter utgjør 31,6 % av kommunens samlede driftsutgifter. Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste årene har vært følgende:

	2003	2004	2005	2006	2007
Rammens andel av netto driftsutgifter	36,2 %	35,0 %	35,5 %	29,2 %	29,6

Grunnskole

Netto driftsutgift grunnskoleundervisning per elev (i 1000 kr):

år	2003	2004	2005	2006	2007
Karlsøy	77	72	68	76	78
Kommunegruppe-06	67	69	71	76	80

Kommentarer:

- Til undervisning bruker vi i dag litt mindre enn sammenlignbare kommuner i Kommunegruppe-06, kr. 78.000,- per elev per år. Dette er en økning på kr. 2.000,- per elev fra 2006 til 2007, men altså kr. 2.000,- mindre økning og kr.4.000,- mindre totalt per år.

Netto driftsutgift skolelokaler og skyss per elev (i 1000 kr):

år	2003	2004	2005	2006	2007
Karlsøy	14	13	21	27	26

Kommunegruppe-06	19	19	20	22	23
------------------	----	----	----	----	----

Kommentarer:

- Til netto driftsutgift skolelokaler og skyss per elev brukte vi i 2007 litt mindre enn året før, men vi bruker fremdeles kr. 3.000,- mer enn gjennomsnittet i kommunegruppe – 06.

Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning:

år	2003	2004	2005	2006	2007
Karlsøy	3,3	4,0	8,2	15,0	17,4
Kommunegruppe-06	7,9	7,6	7,9	8,5	10,1

Kommentarer:

- Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning viser en økning fra 2006 til 2007, på 2,4 prosentpoeng fra 15 % til 17,4%.
- Økningen i årene 2004 – 2006 er tidligere forklart med en noe stram ressursituasjon, kombinert med at man i skolene har ment at man har hatt for lite ressurser innenfor den ordinære ramma til å løse de stadig voksende utfordringene man har med å tilpasse den ordinære opplæringa til den enkelte elev.
- Tallet er ennå for høyt og flere elever enn i dag bør kunne gis et tilpasset opplæringstilbud på et langt tidligere tidspunkt i skoleløpet. Kultur- og oppvekstsjefen regner med at ulike tiltak som er satt i gang, bl.a. tidlig oppstart med begrepsinnlæring helt fra barnehage, planmessig overgang fra barnehage til skole og en generell kompetanseheving på lese-/skrivevansker for alle lærere etter hvert vil gi resultater også på lengre sikt.
- Etaten arbeider også med planer om å øke den generelle kompetansen, men også spisskompetansen på områdene matematikkvansker og atferdsvansker, på samme måte som man nå satser på å øke kompetansen på lesing og lese-/skrivevansker.
- På sikt håper kultur- og oppvekstsjefen på at satsing på økt kompetanse hos lærerne, samt økt fokus på kvaliteten i opplæringstilbudet, både vil øke kvaliteten i opplæringa generelt og samtidig redusere andelen elever som får spesialundervisning.

Barnehage:

Netto driftsutgift barnehage per barn med plass (i 1000 kr):

år	2003	2004	2005	2006	2007
Karlsøy	36	45	35	29	27
Kommunegruppe-06	33	28	28	25	26

Kommentarer:

- Netto driftsutgifter per barn i barnehage er kommunens andel av de totale brutto utgiftene på omlag 116.000,- per barn. Netto driftsutgifter har hatt en positiv utvikling de siste årene. Utgifter per barn er redusert og vi nærmer oss også

gjennomsnittet for kommunegruppe – 06. Mange små enheter vanskeliggjør en ytterligere rasjonalisering av drift, men vi forsøker å se barnehagedriften i sammenheng med SFO på oppvekstsentrene.

- Det er kultur- og oppvekstsjefens oppfatning at man ikke kan forvente en ytterligere nedtrapping av driftsutgiftene ut over det man har klart de to siste årene. Når kommunens økonomi tillater det bør man heller vurdere å øke driftsbudsjettene noe, samt å revurdere bemanningsnormen i barnehagene som kan synes å være for liten og vanskelig å innfri i praksis og samtidig sørge for en forsvarlig drift. Det kan også være en sammenheng mellom bemanningsnormen i barnehagene og at sykefraværet er høyere her enn innen for eksempel skole. Kultur- og oppvekstsjefen har inneværende år innenfor de eksisterende rammer forsøkt å styrke bemanningen der denne har syntes å være for liten. Det er ennå for tidlig å si noe om dette har hatt effekt, både i forhold til de ansattes arbeidsforhold og i forhold til kvaliteten på tjenestetilbudet i den enkelte barnehage.

Kultur:

Netto driftsutgifter kultursektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter, samt tall i hele tusen:

år	2003	2004	2005	2006	2007
Karlsøy					
Karlsøy	1,8	2,1	2	1,8	1,8
Kommunegruppe-06	3,5	3,6	3,7	3,8	3,9

Kommentarer:

- Karlsøy bruker for tiden under halvparten av det sammenlignbare kommuner bruker til kulturformål.
- Innen kultursektoren er det hovedsakelig driften av kulturskole og folkebibliotek som utgjør det meste av kulturbudsjettet.
- Kommunen har også andre tilbud rettet spesielt mot ungdom, både i form av støtte til lag- og foreninger, men også som direkte drift av Ungdommens hus – Credo.
- Ordningen med at kommunen betaler fergebillettene for ungdommene fra Reinøya og Vannøya, både når de skal på Credo og når de skal delta trening/kamp eller andre kulturaktiviteter synes å ha vært vellykket. Det virker som om denne ordningen har medført at ungdommen i kommunen blir bedre kjent med hverandre på tvers av øyene, noe som kan være en stor fordel når de skal over på videregående skole.

5.a.3. Helse- og sosialetat

Oversikt over tjenesteområder og brukere:

Tjeneste	Målgruppe
Legetjeneste	Ca. 2000 listepasienter + legevakt + tilsyn sykehjem/helsestasjon
Fysioterapi	Rehabilitering, habilitering, sykehjem, m.m.
Helsesøster/jordmor	Barn, ungdom, helsestasjon, gravide, vaksinasjoner m.m.
Sykehjem	28 beboere + evt. overbelegg
Åpen omsorg (hjemmebaserte tjenester)	126 hjemmeboende brukere av hj.hjelp/sykepleie, 29 omsorgsboliger + Psykiatri
PU-tjenesten	Mennesker med psykisk utviklingshemming. 21 registrerte brukere.
Sosialtjeneste	Rusomsorg, bolig, omsorgslønn, støttekontakter, BPA, avlastning, skyssordninger
Barnevern	Omsorgsovertakelser, hjelpetiltak, kartlegging, forebygging m.v.

5.a.3.1. Utviklingstrekk, prioritering

Utviklingstrekk

- Det er problemer med å rekruttere helsepersonell. Personell må brukes mye til ekstravakter/overtid. Belastningen blir i perioder for stor. Kampen om arbeidskraften er i gang og utfallet av den vil bety mye for kvalitet på tjenestene.
- Samhandlingen mellom sykehus og kommunal helsetjeneste, gjennomføres ut fra kortere sykehusopphold og mer overføring av ansvar til kommunal pleie- og omsorgstjeneste.
- Behov for opptrapping av tjenester til funksjonshemmede barn/ynge.
- Økt antall innbyggere i de eldste årsklasser gir flere brukere med aldrings sykdommer herunder demens og kreft.
- 130 innbyggere over 80 år (høyeste som er registrert i kommunen) gir meget stort press på kapasiteten ved sykehjemmet.

- Stort behov for utvikling av ansattes kompetanse, men permisjoner til utdanning vanskeliggjøres av at det ikke er tilgang på vikarer.

Prioritering/behov

Tabellen under viser den enkelte tjenestes prosentvise andel av kommunens samlede netto driftsutgifter. Dette er sammenlignet med sammenlignbare kommuner (KOSTRA-gruppe 06), og gjennomsnitt i Troms-kommunene. 2007-tall.

	Karlsøy	Komm.gruppe 06	Troms
Pleie- og omsorg	36,0%	36,1%	35,5%
Kommunehelse	6,1%	5,5%	4,6%
Sosialtjeneste	2,4%	2,1%	3,9%
Barnevern	1,5%	1,8%	3,2%
Sum Helse-og sosial	46,0%	45,5%	47,2%

Kommentarer til tabellen:

Den andel av samlede netto driftsutgifter som brukes til pleie- og omsorg er kommet opp på et gjennomsnittlig nivå for kommunegruppe 06. I 2005 og 2006 var det brukt vesentlig mindre på pleie og omsorg. Etter tabellen er ressursbruken størst på området kommunehelse. Dette begrepet dekker legetjeneste, fysioterapi og helsestasjon. Dette skyldes kostnader til båtskyss av leger på pasientbesøk. Denne kostnaden utgjør rundt 30 % av hele legetjenestens budsjett.

Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 06 - 2007-tall.

Nøkkeltall	Egen kommune	Kostra-gruppe 06
Netto driftsutgift pleie- og omsorg pr. innbygger	15834	18527
Netto driftsutgift pleie i sykehjem pr. innbygger	7298	10061
Netto driftsutgift sykehjem pr. innbygger >80 år:	168228	166425
Institusjonsplass innbyggere > 80 år:	21,1%	27,1%
Netto driftsutgift pleie/omsorg pr. innbygger > 67 år:	91768	100074
Brutto dr.utgift sykehjem pr. plass	907731	732757
Netto dr.utgift hj.tjeneste pr.innbygger	6537	6858
Legeårsverk pr. 1000 innbyggere:	1,7	1,57
Netto dr. utgift kommunehelse pr. innbygger	2694	2849
Netto dr. utgift sosialtj. pr. innbygger	969	891

Kommentarer:

Kommunen har frie inntekter pr. innbygger som er 7 % lavere enn kommunegruppe 06. Dermed bør driftsutgifter pr. innbygger være tilsvarende lavere om det skal være på nivå med kommunegruppe 06. Vi ser at netto

driftsutgifter til pleie- og omsorg er betydelig lavere enn dette kriteriet, mens utgifter til sosial er høyere.

5.a.3.2. Brukertilpasning, behovsdekning, m.v.

Helsepersonell, tillitsvalgte og verneombud melder om at ansatte føler at de ikke strekker til i forhold til de forventninger som brukerne og deres pårørende har. Mange sentrale føringer tilsier at innbyggernes forventninger vil øke ytterligere. Slike føringer er for eksempel ”statens omsorgsmelding 2015”, avtale om kvalitet i tjenestene som KS har undertegnet på vegne av kommunene, ny pasientombudsordning og styrkede rettigheter i lov om pasientrettigheter. Kommunens pleie- og omsorgsplan beskriver tiltak som må gjennomføres for å opprettholde en stabil behovsdekning i årene framover.

5.a.3.3. Personell, driftsutgifter, m.v.

Utviklingstrekk

	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Lønn ansatte (ekskl. sosiale utgifter) (fratrukket sykepengeref.) Nominelle tall, hele tusen	28.352	28.122	29.131	30.858	34.430	35.646
Herav vikar/ekstrahjelp	5.182	5.337	5.769	5.542	6.620	6.600
KLP	3.865	4.066	3.058	4.132	4.642	?
Antall årsverk fast stilling	83	81	80	79	80	80
Lønnsoppgjør tariff	4,5%	3,5 %	3,5%	3,75%	4,8%	6,3%
Omsorgslønn/støttekontakt	1.957	2.288	1.880	1.854	1.695	1.900
Barnevern lønn (ikke ansatt)	905	311	628	448	431	400

Kommentarer:

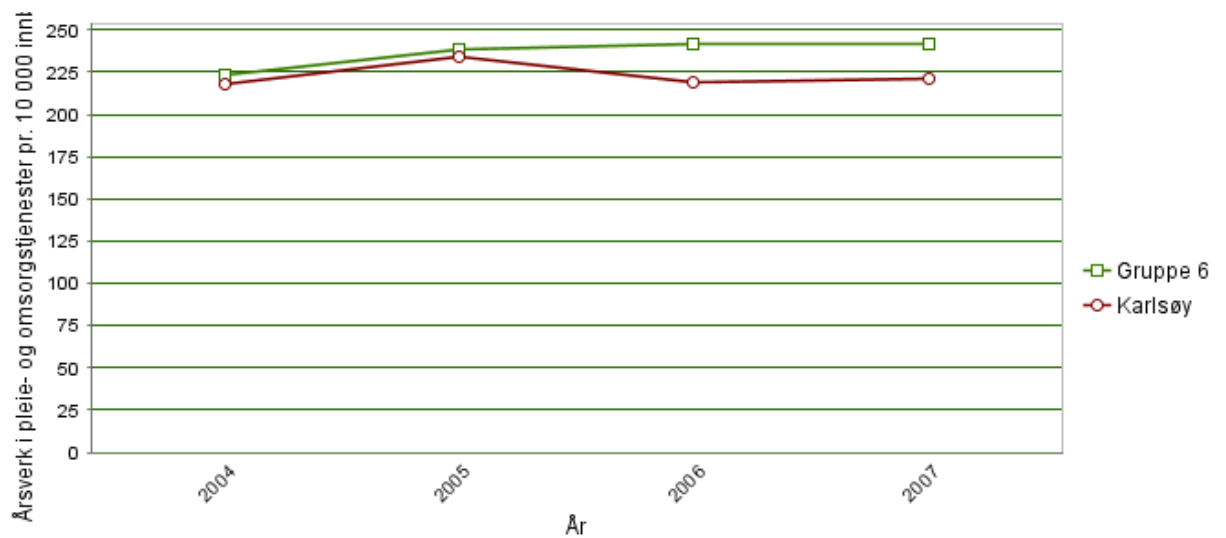
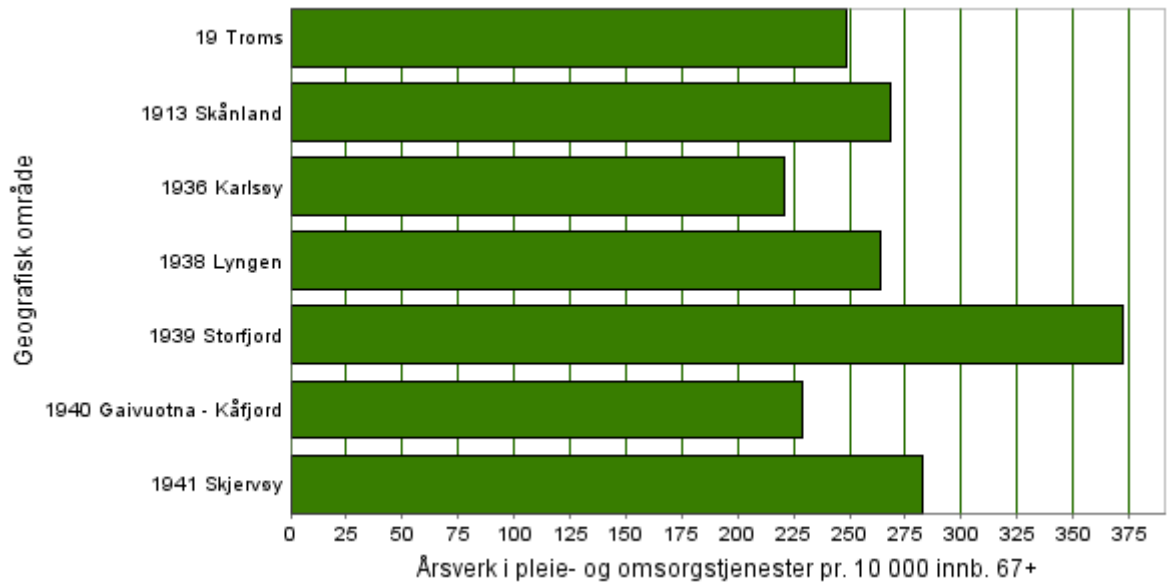
Kronebeløp er oppgitt i hele tusen og er nominelle tall. Det vil si at for å beregne realutvikling i ressursbruk må det tas hensyn til tariffmessig lønnsvekst som er oppgitt i prosent. Når det korrigeres for tariffmessig lønnsvekst viser tabellen en realnedgang i ressursbruk på kr. 700.000,- i 5 års-perioden. Det er da beregnet lønn ansatte, og lønn ikke ansatte (omsorgslønn, støttekontakt, barnevern) under ett. Tall for 2008 er ikke endelige. Det er et anslag basert på regnskap etter 2. tertial samt budsjett.

Personalressurser i pleie- og omsorgssektoren:

Det er viktig med objektiv statistikk over hvilke personalressurser som brukes i pleie- og omsorg. Denne sektoren tar ca. 1/3 av norske kommunebudsjetter. Denne oversikten (nedenfor) er fra sosial- og helsedirektoratet og er hentet fra deres nettsted som heter kommunehelseprofiler. De 3 oversiktene nedenfor viser sammenligning i bemanning mellom Karlsøy og kommuner i KOSTRA-gruppe

06, samt sammenligning med noen utvalgte kommuner i Troms på størrelse med Karlsøy. Oversiktene viser entydig at Karlsøy har lavest bemanning i pleie- og omsorgssektoren, i forhold til antall innbyggere over 67 år.

Årsverk i pleie- og omsorgstjenester pr. 1000 innbyggere over 67 år.



		År	2004	2005	2006	2007
Geografisk område	Indikator					
19 Troms	Årsverk i pleie- og omsorgstjenester pr. 1000 innb. 67+		241	250	257	249
1913 Skånland	Årsverk i pleie- og omsorgstjenester pr. 1000 innb. 67+		264	280	294	268
1936 Karlsøy	Årsverk i pleie- og omsorgstjenester pr. 1000 innb. 67+		218	234	219	221
1938 Lyngen	Årsverk i pleie- og omsorgstjenester pr. 1000 innb. 67+		232	245	231	264
1939 Storfjord	Årsverk i pleie- og omsorgstjenester pr. 1000 innb. 67+		356	370	361	372
1940 Gaivuotna - Kåfjord	Årsverk i pleie- og omsorgstjenester pr. 1000 innb. 67+		196	223	220	229
1941 Skjervøy	Årsverk i pleie- og omsorgstjenester pr. 1000 innb. 67+		228	245	298	283

Rekruttering og kompetanseutvikling:

Kommunestyret har vedtatt ny kompetanseplan, men det er ikke satt av midler til å gjennomføre den. Det er behov for videreutdanning i bl.a. kreftomsorg og demensomsorg. De som søker har forventning om permisjon med lønn. Dette har etaten ikke budsjettdekning til og flere velger da å avstå fra videreutdanning. I tillegg lar det seg ofte ikke gjøre å skaffe vikar. Her ligger en betydelig utfordring. Det er behov for å utvikle kompetansen, men det krever økonomisk handlingsrom og tilgang på vikarer.

Nesten halvparten av de ansatte i pleie- og omsorgstjenesten er over 50 år. Behovet for nyrekruttering vil forsterkes. Tilgangen på helsepersonell er meget svak. Antall elever på helsefag i fylket er altfor lavt i forhold til behovet. Stilling som sykepleier har gjentatte ganger vært utlyst uten søkere. Kampen om arbeidskraften hardner til. Det viser seg i praksis at for å lykkes med å skaffe helsepersonell, må det brukes individuelt tilpassede virkemidler. Flere kommuner har tatt i bruk ordninger med bonuser og lignende for å skaffe vikarer for helsepersonell. For å lykkes med rekruttering av helsepersonell må det brukes flere tiltak, men et av tiltakene er knyttet til økonomi, og må derfor vurderes i tilknytning til økonomiplan.

Høsten 2008 starter kommunen i samarbeid med Breivang videregående et prosjekt med utdanning i helsearbeiderfaget. Kommunen har 12 personer som tar sikte på å ta utdanningen. Dette er et meget viktig tiltak for å sikre framtidig kompetanse og arbeidskraft. Kostnad ved dette er ikke endelig klarlagt, men kommunen arbeider med å oppnå bra avtale med fylkeskommunen og får også noe tilskudd fra staten gjennom prosjektet som heter "kompetanseløftet".

5.a.4. Kirker og andre religiøse formål

Prioritering/behov

Rammeområdets netto utgifter utgjør 1,2 % av kommunens samlede driftsutgifter i 2009, med en totalramme på kr. 1.325.000. Uviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste årene har vært følgende:

	2003	2004	2005	2006	2007
Rammens andel av netto driftsutgifter	1,5 %	1,4 %	1,2 %	1,3 %	1,3 %
Bevilgning til Kirkelig Fellesråd, i hele tusen kr	1.460	1.350	1.150	1.150	1.250
Bevilgning til andre trossamfunn, i hele tusen kr	9	0	18	18	18

I Karlsøy er det Kirkelig fellesråd som selv har ansvaret for kirkelig virksomhet. Kirkelig fellesråd er en selvstendig juridisk enhet, og har både arbeidsgiveransvar og økonomisk ansvar for sektoren.

Overføringen av ansvar fra kommunene til Kirkelig fellesråd ble vedtatt i stortinget for få år siden. Etter loven har kommunene fortsatt ansvar for å sikre de økonomiske sidene gjennom rammeoverføringer. Det er kommunestyret selv som vedtar de årlige overføringene gjennom budsjettbehandlingen. Overføringene inkluderer et fast rammebeløp og en avtale om tjenesteyting mellom kommunen og fellesrådet.

Den faste rammeoverføringen til Kirkelig fellesråd var i 2008 på kr. 1.250.000. I konsekvensjustert budsjett for 2009 er dette beløpet justert for lønns- og prisvekst med 4,5 % til kr. 1.306.000. Veksten er lik deflator lagt til grunn i statsbudsjettet.

5.a.5. NAV

Prioritering/behov

Rammeområdets netto utgifter utgjør 1,5 % av kommunens samlede driftsutgifter i 2009, med en totalramme på kr. 1.745.000.

Utviklingstrekk og prioritering

NAV Karlsøy er lokalisert i rådhuset/administrasjonsbygget, Hansnes. Driftsutgiftene er regulert i samarbeidsavtale etter et kostnadsprinsipp der kommune og stat svarer for sin andel av felles driftsutgifter i forhold til antall årsverk som partene er representert med i kontoret. Tjenester som ikke dekkes av avtalen er reiseutgifter og kommunal IKT-drift.

NAV Karlsøy er organisert med enhetlig ledelse. Leder er ansatt i staten med NAV Troms som formell arbeidsgiver, men utøver myndighet etter nærmere avtale på Karlsøy kommunes ansvarsområde. NAV Karlsøy er bemannet med 4,8 årsverk, der 1,8 er lønnet av Karlsøy kommune. NAV Karlsøy er gitt anvisningsmyndighet over ansvar 354, økonomisk sosialhjelp etter lov om sosiale tjenester kap. 5. I tillegg råd, veiledning, utarbeidelse av individuelle planer samt kvalifiseringsprogrammet.

Den 1. november 2007 innførte regjeringen kvalifiseringsprogrammet med tilhørende stønad for personer med vesentlig nedsatt arbeids- og inntektsevne og med ingen eller svært begrensede ytelser i folketrygden. Kvalifiseringsprogrammet er regjeringens viktigste virkemiddel i kampen mot fattigdom og et viktig virkemiddel i realiseringen av NAV-reformen.

Hvert fylke og hvert kontor har nå periodisert innfasingen av kvalifiseringsprogrammet på bakgrunn av måltallene som ligger til grunn. Måltallet for NAV Karlsøy er 4 personer innen utgangen av 2008. Kvalifiseringsprogrammet er en kommunal ytelse. Deltakelse i kvalifiseringsprogrammet gir rett til kvalifiseringsstønad. Beløpet skal på årsbasis være to ganger folketrygdens grunnbeløp (G pr. 1.5.08 kr. 70.256,-). Deltaker under 25 år mottar 2/3 G. Ytelsen er skattepliktig. Som følge av disse endringene er lønnsutgifter økt med 0,4 mill. kr mot tilsvarende beløp i tilskudd.

5.a.6. Teknisk etat

Rammeområdet netto utgifter utgjør **12,0 %** av kommunens samlede netto driftsutgifter. Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste årene har vært følgende:

	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Rammens andel av netto driftsutgifter.	6,7%	6,4%	6,6%	11,3 %	11,6 %	9,1 %

Endring i ramme fra 2004 til 2005 skyldes i hovedsak overflytting av ansvar for kommunale bygg. Endring av rammebeløp i inneværende år skyldes bl.a. overflytting av ansvar for renhold i 2008.

På grunn av kraftig innsparingstiltak i kommunen var budsjetttrammen for teknisk sektor redusert i 2008. Teknisk sektor måtte for budsjettåret 2008 finne innsparing for 900.000,-. Kuttene ble gjort ved å redusere på budsjettet i administrasjonen, ikke erstatte en stilling ved uteteamet på Hansnes, hvor en gikk ut i ett års permisjon, og kutt på andre tjenestetilbud. Se tabell under.

Tabell 1 Kutt i 2008-budsjettet

Ansvar	Ansvars tekst	Budsjettkutt	Merknad
699	Felles vedlikehold	284.000,-	Innsparing lønn, 1 stilling i permisjon
601	Teknisk administrasjon	61.000,-	
602	Bolig og næring	88.000,-	
603	Parkvesen	30.000,-	
607	Arealplan	15.000,-	
650	Brann	21.000,-	
663	Vedlikehold kommunale veier	82.000,-	
663	Strøm til belysning og varme	132.500,-	Strømbesparelse veilyks
675	Vedlikehold av kommunale bygg	186.500,-	
	Totalt	900.000,-	

Teknisk sektor ble pr. 01.01.07 reorganisert som egen etat. Teknisk sjef er administrativ leder av etaten.

Teknisk etat består av følgende kontorer / bemanning:

Plan- og byggesakskontoret: 3 avdelingsingeniører

Saksmengden til plan- og byggesakskontoret har økt betydelig de siste årene. Det er først og fremst økningen i fritidseiendommer og hytter som bidrar til dette. Dette fører også til økning i antall private reguleringsplanforslag. Plan- og byggesakskontoret ble styrket med en ny ingeniørstilling i 2008.

Anleggskontoret: 1 avdelingsingeniør i hel stilling
1 saksbehandler i halv stilling

Teknisk uteteam Vannøya: 4 årsverk

Teknisk uteteam Hansnes: 3,7 årsverk (fordelt på 5 personer i 2008, hvorav 1,0 årsverk ansatt hos kirkelig fellesråd). Forslag om å utvide ei stilling her fra 50% til 100%, jfr. innsparing i 2008.

Avd.ingeniør på anleggskontoret har oppfølging og ansvar for uteteamene.

Brann: Varabrannsjef 70% (Brannsjef felles med Tromsø)

Brannmannskaper: Deltidsbrannkorps, 25 brannmenn, hver i 0,65% stilling.

Fra 2009 lyses ut 6 nye delstillinger for å oppfylle brannavtalen.

Karlsøy kommune har fortsatt en omfattende brann- og feieavtale med Tromsø kommune. Avtalen med Tromsø kommune gir oss en kvalitativ god brann- og feieordning.

I henhold til krav fra Direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap, mangler vi fortsatt en tilfredsstillende brannstasjon. Den har vært vedtatt påbegynt tidligere, men oppstart har vært utsatt bl.a. i påvente av en samordningsavtale med Universitetssykehuset Nord-Norge (UNN) sin planlagte ambulansestasjon. Planene er nå klare for oppstart i 2009. Brannstasjonen skal etableres i lokalene som Karlsøy kommune har ervervet etter den nedlagte kassefabrikken på Hansnes.

Renhold ble lagt inn under teknisk fra og med 2008. Renholdet er organisert i team med en renholdsleder i 40% stilling. Det har vært gjort forsøk på nedskjæring av lederstillingen, men den administrative ressursen er viktig for å få det til å gå rundt med vaktliste, innkalling av vikarer, bestilling av varer, regningskontroll, organisering av fellesmøter, kursing etc.

Bolig og næring er fra og med 2008 tatt ut av teknisk etat, og er organisert direkte under rådmannen.

Tilbake er **miljø- og landbrukskontoret** med en 100% stilling.

Sekretærtjenester for teknisk etat er ivaretatt av servicekontoret.

KOMMUNALE BYGG:

En av de store utfordringene for anleggskontoret er vedlikehold av kommunens bygninger, og vi kan gi følgende status:

- Utleieboliger:
 - Mange boliger solgt de siste årene

- Vannareid: 2 rekkehus m/ 5 leiligheter. Ett rekkehus m/ 3 leiligheter er overdratt til Vannareid pensjonistforening. Det er delvis lav standard på en del av denne boligmassen, en del oppussing har vært foretatt i 2008.
- Hansnes: 18 leiligheter + 3 leiligheter i Tunet. Alle utleid pr november 08. I tillegg kommer omsorgsboligene på Karlsøyheimen, Helgøyheimen og Reinskarheimen.
- Stakkvik: 1 bolig. Denne boligen har veldig dårlig standard.
- Barnehager:
 - Vannvåg: OK
 - Gammes: OK
 - Hansnes: OK, men sammenslåing til ett bygg på sikt vurderes.
- Skoler:
 - Vannareid oppvekstsenter: OK, med unntak av nye vinduer på halve fasaden
 - Vannvåg: Prosjektet med blant annet nytt tak nesten slutført. Det gjenstår utskifting tak på svømmehall samt ei fløy av hovedbygning. Det er bygd ei mellombygning som binder sammen to bygg, samt at flere vinduer er skiftet.
 - Stakkvik oppvekstsenter: Behov for nytt tak. Ombyggingsprosjekt slutført i 2008 som fysisk har overført barnehagen til skolen.
 - Hansnes: OK
- Svømmehaller og garderobebygg:
 - Vannvåg: Behov for renovering (omfang av utbygging må vurderes for å få kostnadene ned)
 - Hansnes: Renovering garderobeanlegg og tak slutført i 2007. Renovering svømmehall slutført i 2008.
- Sykehjem og omsorgsboliger Hansnes: OK, nybygg
- Bo- og servicesenter Vannvåg: OK, kun løpende vedlikehold.
- Rådhus: OK, nybygg

Vann Avløp Renovasjon Feing (VARF):

VARF-sektoren er bekymringsfull med hensyn til det relativt høye avgiftsnivået. Hovedårsakene til dette er:

- Mange vann- og avløpsanlegg med relativt få abonnenter.
- Store investeringer på vannsektoren de siste 10 – 15 årene, både til nyanlegg, utvidelser av kapasitet, sammenslåinger av anlegg og nye renseanlegg. Siste investeringer er undersjøiske vannledninger til Karlsøya fra Reinøya og til Reinøya fra Ringvassøya.
- Det er kun i Vannvåg, Kristoffervalen og på Hansnes at det er tilfredsstillende dekningsgrad på vann- og avløpsanleggene.
- Svingninger i vannforbruket til næringslivet.
- 2 miljøstasjoner som betjenes utover vanlig arbeidstid.
- Kostnadskrevende renovasjon som følge av spredt bosetting på flere øyer, og med lang transport til deponi.

Det foreslås gebyrøkninger for VARF-området slik, jfr. vedtak i f-sak 86/08:

Vann: Kommunal subsidiering økes fra årlig 150.000 kr til 328.000 kr. 14 % avgiftsøkning.

Avløp: Ingen kommunal subsidiering. Ingen avgiftsendring.

Hytterrenovasjon: 14 % avgiftsøkning.

Feiing: 4 % avgiftsøkning.

Boligrenovasjon: 10 % avgiftsøkning.

Slam bolig: 6 % avgiftsøkning.

Slam hytter: 9 % avgiftsøkning.

Det foreslås også intensivering av arbeidet med tvangspåkobling av nye vannabonnenter iht. Plan- og bygningslovens § 65.

b) Tiltak for å få balanse mellom inntekter og utgifter.

Dersom dagens driftsnivå videreføres med de nye inntektsforutsetningene som staten legger opp til, så vil driften gi følgende overbalanse:

	2009	2010	2011	2012
-				
Over-/underskudd KÅB/KØP	-393 000	-2 845 996	-2 845 996	-2 845 996

Kommunestyret er i henhold til kommuneloven pålagt å legge fram et en økonomiplan som er i balanse alle årene. Som tabellen over viser er det ubalanse mellom inntektene og utgiftene i årene 2007,2008, 2009, 2010. Formannskapet foreslår derfor at tiltakene i pkt 5.b.1 innarbeides for å kunne gjenopprette driftsbalanse.

5.b.1. De enkelte tiltakene.

Nedenfor følger tiltak som gir driftsbalanse i økonomiplanperioden. For investeringer ligger driftsvirkningen for de enkelte prosjekter (investeringsrammer finnes i vedlegg 3).

Valgte tiltak				
Sentraladministrasjon	116 000	131 000	-69 000	-69 000
Økt ordfører- og møtegodtgjørelse	116 000	116 000	116 000	116 000
<i>Kommunestyret (100)</i>	96 000	96 000	96 000	96 000
<i>Utmarksformål (177)</i>	5 000	5 000	5 000	5 000
<i>Hovedutvalg for undervisning (200)</i>	5 000	5 000	5 000	5 000
<i>Hovedutvalg for helse og sosial (300)</i>	5 000	5 000	5 000	5 000
<i>Hovedutvalg for teknisk (600)</i>	5 000	5 000	5 000	5 000
Reguleringsplan - Langsundforbindelsen	0	200 000	0	0
<i>Langsundforbindelsen (176)</i>	0	200 000	0	0
Personalkonsulent	0	0	0	0
<i>Administrasjonsavdelingen (109)</i>	420 000	420 000	420 000	420 000
<i>Edb (181)</i>	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
<i>Kultur- og oppvekstetaten</i>	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000
<i>Helse- og sosialetaten</i>	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000
<i>Edruskapsvern (355)</i>	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000
<i>Kommunale bygg (675)</i>	-180 000	-180 000	-180 000	-180 000
<i>Felles vedlikehold (699)</i>	0	0	0	0
Reduksjon 0,5 stilling servicekontor/sentraladm.	0	-185 000	-185 000	-185 000
<i>Servicekontoret (114)</i>	0	-185 000	-185 000	-185 000

Kultur og oppvekst	371 000	685 000	690 000	540 000
Forsterket opplæring - norsk/samisk	209 000	578 000	578 000	578 000
Grunnskiolen - fellesfunksjon (210)	209 000	578 000	578 000	578 000
Lekeapp. barnehager	0	100 000	100 000	100 000
Barnehager fellesfunksjon (270)	0	100 000	100 000	100 000
Hansnes barnehage (271)	0	0	0	0
Timetallsutvidelse - Barnetrinnet	182 000	312 000	312 000	312 000
Grunnskiolen - fellesfunksjon (210)	182 000	312 000	312 000	312 000
Vedlikehold skolekjøkken	0	0	200 000	150 000
Kommunale bygg (675)	0	0	200 000	150 000
Felles ungdomsskole Vannøy	0	-200 000	-200 000	-200 000
Vannareid skole (212)	0	-200 000	-200 000	-200 000
Innsparing drift skole/barnehage	-120 000	-205 000	-400 000	-500 000
Grunnskiolen - fellesfunksjon (210)	0	-85 000	-280 000	-380 000
Hansnes skole (211)	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Vannareid skole (212)	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Vannvåg skole (213)	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Hansnes barnehage (271)	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Vannareid barnehage (272)	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Vannvåg barnehage (273)	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Gamnes barnehage (275)	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Barnehage - Stakkevik (276)	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Styrking av ansvar - Idrett/Kultur	100 000	100 000	100 000	100 000
Idrett (255)	50 000	50 000	50 000	50 000
Andre kulturformål (258)	50 000	50 000	50 000	50 000

Helse og sosial	655 000	1 505 000	1 855 000	2 205 000
Økning sykepleierressurs	255 000	255 000	255 000	255 000
Karlsøy sykehjem (331)	255 000	255 000	255 000	255 000
Aktivitetsleder - pr. 01.07.08	200 000	400 000	400 000	400 000
Aktivitet og rehabilitering (334)	0	0	0	0
Hjemmetjenester (380)	200 000	400 000	400 000	400 000
Styrking nattevaksordninger	200 000	300 000	300 000	300 000
Vannvåg bo- og servicesenter (333)	200 000	300 000	300 000	300 000
Hjemmetjenester (380)	0	0	0	0
Økning midler - Kompetanseutvikling	0	200 000	200 000	200 000
Karlsøy sykehjem (331)	0	100 000	100 000	100 000
Hjemmesykepleien (332)	0	100 000	100 000	100 000

Økning stillinger - Helse og sosial	0	350 000	700 000	1 050 000
Karlsøy sykehjem (331)	0	0	0	350 000
Hjemmesykepleien (332)	0	350 000	700 000	700 000

Kirke og andre trossamfunn	44 000	44 000	44 000	44 000
Økning kommunalt tilskudd	44 000	44 000	44 000	44 000
Overføring kirkelig fellesråd (400)	44 000	44 000	44 000	44 000

Teknisk	-73 000	-1 700 000	-1 200 000	-200 000
Brannvarslingsanlegg - Tunet	40 000	0	0	0
Kommunale bygg (675)	40 000	0	0	0
Ny programvare - Matrikkel	107 000	30 000	30 000	30 000
Plan og byggesak (606)	107 000	30 000	30 000	30 000
Inntekter - Utbygging vindkraftanlegg	0	-1 500 000	-1 000 000	0
Salg av grus m.m. (689)	0	0	0	0
Salg av grus m.m. (689)	0	-500 000	0	0
Havnedrift (710)	0	-1 000 000	-1 000 000	0
Innsparing strømutfgifter	-90 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kommunale bygg (675)	-90 000	-100 000	-100 000	-100 000
Tenning eksisterende PCB-frie veillys	50 000	50 000	50 000	50 000
Kommunale veier (663)	50 000	50 000	50 000	50 000
Vakant stilling teknisk - Lyses ikke ut	-180 000	-180 000	-180 000	-180 000
Kommunale bygg (675)	-180 000	-180 000	-180 000	-180 000
Felles vedlikehold (699)	0	0	0	0
Økning vannabonnenter - 5% økning i avgiftsnivå	0	0	0	0

Finans	-720 000	1 769 996	-2 004	-1 661 004
Avsetning disposisjonsfond	130 000	3 869 996	3 167 996	6 078 996
Disposisjonsfond (940)	130 000	3 869 996	3 167 996	6 078 996
Forventet renteendring ihht. nivå pr. 15.10.08	-1 780 000	-1 960 000	-1 960 000	-1 960 000
Renter (900)	-1 780 000	-1 960 000	-1 960 000	-1 960 000
Eiendomsskatt - Vindkraftanlegg	0	0	0	-3 500 000
Eiendomsskatt (810)	0	0	0	-3 500 000
Reduksjon eiendomsskatt	930 000	1 860 000	2 790 000	3 720 000
Eiendomsskatt (810)	930 000	1 860 000	2 790 000	3 720 000
Økning rammetilskudd - Likestilling tiltaksjonen	0	-2 000 000	-4 000 000	-6 000 000
Statlige rammeoverføringer (840)	0	-2 000 000	-4 000 000	-6 000 000

Investering	0	411 000	1 528 000	1 987 000
Investering - Økt ramme: Stakkvik Havn	0	60 000	60 000	60 000
Stakkvik havn (0782)	0	0	0	0
Renter (900)	0	35 000	35 000	35 000
Lån (910)	0	25 000	25 000	25 000
Investering - Skredsikring - Vannvåg skole	0	60 000	638 000	638 000
Skredsikring - Vannvåg skole (0216)	0	0	0	0
Renter (900)	0	35 000	372 000	372 000
Lån (910)	0	25 000	266 000	266 000
Investering - Kunstgressbane	0	0	0	60 000
Kunstgressbane (0217)	0	0	0	0
Renter (900)	0	0	0	35 000
Lån (910)	0	0	0	25 000
Investering - Tak/Garderober Stakkvik oppvekstsenter	0	76 000	76 000	76 000
Stakkvik oppvekstsenter - Nytt tak (02151)	0	0	0	0
Renter (900)	0	56 000	56 000	56 000
Lån (910)	0	20 000	20 000	20 000
Investering: Salg av barnehagebygg - Stakkvik	0	0	0	0
Salg barnehage - Stakkvik (00014)	0	0	0	0
Investering: Hansnes skole - Ombygging kjøkken	0	36 000	36 000	36 000
Hansnes skole - Ombygging kjøkken (0218)	0	0	0	0
Renter (900)	0	21 000	21 000	21 000
Lån (910)	0	15 000	15 000	15 000
Investering - Kvalshaugsberg - sikring	0	0	0	0
Kvalshausen - Steinuttak (0741)	0	0	0	0
Renter (900)	0	0	0	0
Lån (910)	0	0	0	0
Investering - Utskifting av firmabiler	0	48 000	96 000	144 000
Utskifting kommunale biler (041)	0	0	0	0
Renter (900)	0	20 000	40 000	60 000
Lån (910)	0	28 000	56 000	84 000
Investering: Utskifting IKT etatsvis	0	51 000	102 000	153 000
Datautstyr - etatsvis utskifting (0125)	0	0	0	0
Renter (900)	0	21 000	42 000	63 000
Lån (910)	0	30 000	60 000	90 000
Investering: Utskifting programvare - sak/arkiv, økonomisystem og komtek	0	54 000	230 000	230 000
Datautstyr - etatsvis utskifting (0125)	0	0	0	0

Renter (900)	0	14 000	60 000	60 000
Lån (910)	0	40 000	170 000	170 000
Investering: Dåfjord kirkegård - Utvidelse	0	0	0	0
parkeringsplass				
Dåfjord kirkegård - Utvidelse parkeringsplass (0402)	0	0	0	0
Renter (900)	0	0	0	0
Lån (910)	0	0	0	0
Investering: Liggeplasser Torsvåg II	0	0	0	0
Fiskerihavn Torsvåg (071)	0	0	0	0
Investering - Utvidelse kirkegård Sengskroken	0	26 000	26 000	26 000
Sengskroken Kirkegård (0401)	0	0	0	0
Renter (900)	0	11 000	11 000	11 000
Lån (910)	0	15 000	15 000	15 000
Investering - Nedre Slettmobakken boligfelt	0	0	0	0
Nedre Slettmobakken boligfelt (0529)	0	0	0	0
Renter (900)	0	0	0	0
Lån (910)	0	0	0	0
Investering - Gamnes boligfelt, erverv og utvidelse	0	0	0	240 000
Gamnes boligfelt (0554)	0	0	0	0
Renter (900)	0	0	0	140 000
Lån (910)	0	0	0	100 000
Investering - Stakkvik boligfelt	0	0	120 000	120 000
Stakkvik boligfelt 2004 (0552)	0	0	0	0
Renter (900)	0	0	70 000	70 000
Lån (910)	0	0	50 000	50 000
Investering: Ny kirkegård Hansnes	0	0	0	0
Ny kirkegård Hansnes (0403)	0	0	0	0
Investering: Brannbil Hansnes	0	0	120 000	120 000
Kjøp brannbil (06512)	0	0	0	0
Renter (900)	0	0	70 000	70 000
Lån (910)	0	0	50 000	50 000
Investering: Hessfjord vannverk	0	0	0	0
Hessfjord vannverk (0621)	0	0	0	0
Kommunale vannverk (620)	0	0	-120 000	-120 000
Renter (900)	0	0	70 000	70 000
Lån (910)	0	0	50 000	50 000
Investering: Hansnes svømmehall - rehabilitering	0	0	0	0
Hansnes svømmehall (021)	0	0	0	0

Investering: Rehab. Vannvåg garderobebygg og svømmehall	0	0	0	60 000
Vannvåg skole - svømmehall (023)	0	0	0	0
Renter (900)	0	0	0	35 000
Lån (910)	0	0	0	25 000
Investering: Kjøp brannbil Vannøy/Reinøy	0	0	0	0
Kjøp brannbil (06512)	0	0	0	0
Investering: Spylebil	0	0	0	0
Utskifting kommunale biler (041)	0	0	0	0
Investering: Nye veilys	0	0	0	0
Veilys (0653)	0	0	0	0
Investering: Lagerbygg - Sykehjem Hansnes	0	0	24 000	24 000
Lagerbygg - Sykehjem Hansnes (0301)	0	0	0	0
Renter (900)	0	0	14 000	14 000
Lån (910)	0	0	10 000	10 000
Investering: Ombygging skolekj. vannareid	0	0	0	0
Vannareid oppvekstsenter (0202)	0	0	0	0
Investering - Utlån husbankmidler	0	0	0	0
Bruk av lånemidler (091)	0	0	0	0
Utlån (092)	0	0	0	0
Investering: Kapitalinnteker Vindkraft	0	0	0	0
Vindkraftutbygging (082)	0	0	0	0
Investering - Vannareid oppvekstsenter - Fasade/Vinduer	0	0	0	0
Vannareid oppvekstsenter (0202)	0	0	0	0
Renter (900)	0	-50 000	-50 000	-50 000
Lån (910)	0	50 000	50 000	50 000

Resultat etter tiltak:

	2009	2010	2011	2012
Over-/underskudd ÅB/ØP	0	0	0	0

c) Driftsoversikt

Driftsoversikten nedenfor gir et samlet bilde av kommunens drift. Økonomiplanen er i balanse etter at de nye inntektsforutsetningene i statsbudsjettet, lønns- og prisvekst og tiltak for å balansere driften, er innarbeidet.

Beskrivelse	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011	Budsjett 2012
Skatt på inntekt og formue	-38 317	-38 317	-38 317	-38 317
Ordinært rammetilskudd	-88 149	-90 149	-92 149	-94 149
Skatt på eiendom	-4 704	-3 774	-2 844	-5 414
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	-2 353	-2 353	-2 353	-2 353
Sum frie disponible inntekter	-133 523	-134 593	-135 663	-140 233
Renteinntekter og utbytte	-3 594	-3 594	-3 594	-3 594
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	11 812	11 802	12 450	12 701
Avdrag på lån	7 624	7 882	8 471	8 679
Netto finansinntekter/-utgifter	15 842	16 090	17 327	17 786
Dekning av tidl års regnsk m merforbruk	2 710	0	0	0
Til ubundne avsetninger	130	3 870	3 168	6 079
Til bundne avsetninger	440	440	440	440
Bruk av tidl års regnsk m mindreforbruk	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	0	0	0	0
Netto avsetninger	3 280	4 310	3 608	6 519
Overført til investeringsbudsjettet	0	0	0	0
Til fordeling drift	-114 401	-114 193	-114 728	-115 928

Fordeling drift

Beskrivelse	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011	Budsjett 2012
Rådmannskontoret				
Sum utgifter	13 329	13 344	13 144	13 144
Sum inntekter	-5 079	-4 839	-4 839	-4 839
Netto utgift	8 250	8 505	8 305	8 305
Oppvekst og kultur				
Sum utgifter	47 265	47 579	47 384	47 284
Sum inntekter	-11 116	-11 116	-11 116	-11 116
Netto utgift	36 149	36 463	36 268	36 168

Beskrivelse	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011	Budsjett 2012
Helse og sosial				
Sum utgifter	65 578	66 428	66 778	67 128
Sum inntekter	-12 087	-12 087	-12 087	-12 087
Netto utgift	53 491	54 341	54 691	55 041
Kirker og andre religiøse formål				
Sum utgifter	1 369	1 369	1 369	1 369
Sum inntekter	0	0	0	0
Netto utgift	1 369	1 369	1 369	1 369
NAV				
Sum utgifter	2 367	2 367	2 367	2 367
Sum inntekter	-622	-622	-622	-622
Netto utgift	1 745	1 745	1 745	1 745
Teknisk				
Sum utgifter	39 380	39 253	39 453	39 403
Sum inntekter	-25 983	-27 483	-27 103	-26 103
Netto utgift	13 397	11 770	12 350	13 300
Sum fordelt drift	114 401	114 193	114 728	115 928
Merforbruk/mindreforbruk	0	0	0	0

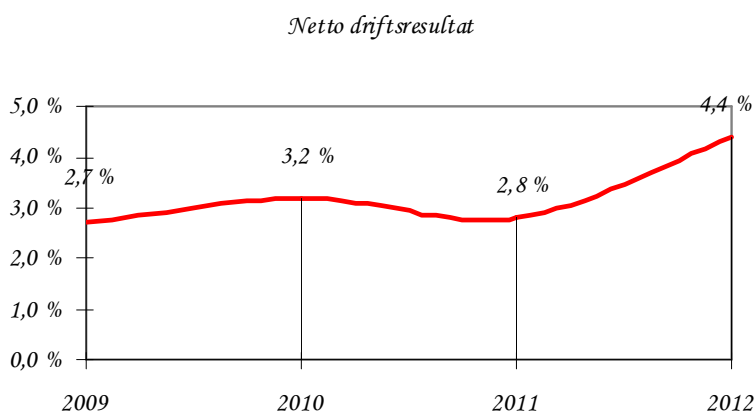
Inndekking av underskudd

	Opprinnelig underskudd	Rest til inndekning	Inndekning (mill kr)			
			2009	2010	2011	2012
Underskudd år 2006	0,56 mill. kr	0,0				
Underskudd år 2007	2,71 mill. kr	2,71 mill. kr	2,71			

d) Finansielle nøkkeltall

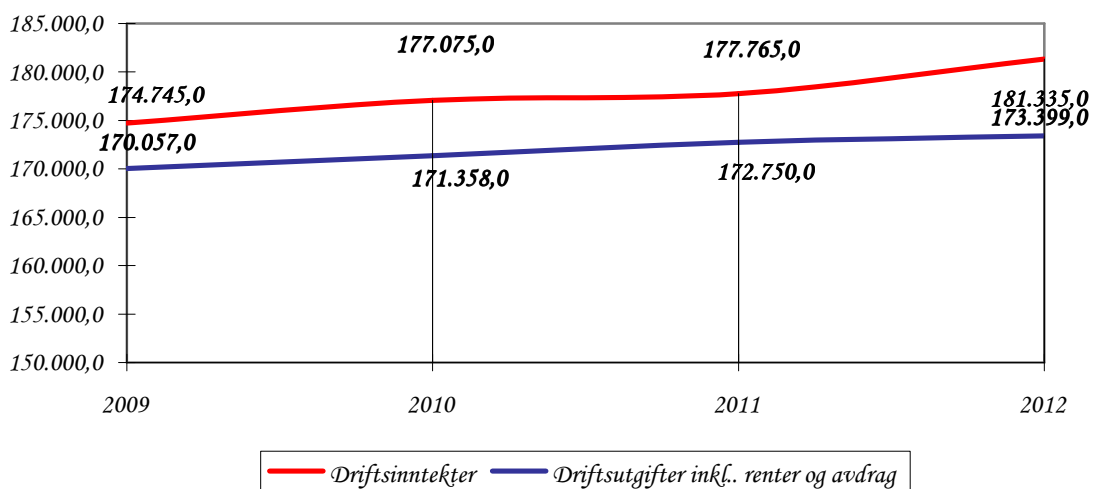
Finansielle nøkkeltall oppsummerer konsekvensene av den driftsprofil som økonomiplanen legger opp til. Nøkkeltallene fungerer også som måltall som vil kunne etterprøves i årsmeldingen for hvert av driftsårene i økonomiplanperioden.

a) Netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene.



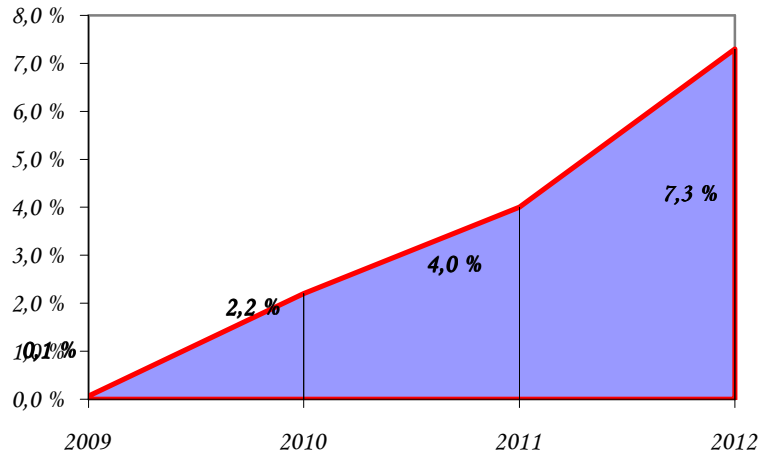
Det foreligger klare anbefalinger om at dette nøkkeltallet bør være på 3 % for å ha en bærekraftig økonomisk utvikling.

b) Forholdet mellom samlede driftsinntekter og –utgifter i tusen kr.



c) Disposisjonsfond i prosent av driftsinntektene

Disposisjonsfond i % av driftsinntektene



Det er budsjettert med avsetning til disposisjonsfond i 2009 med kr. 130.000,-. I økonomiplanperioden er det planlagt avsetning i 2010 for å møte et evt. underskudd i 2008.

6. Investeringer

Nye investeringer vil alltid medføre driftskonsekvenser i form av økte rente- og avdragsutgifter og investering i nye bygninger vil i tillegg medføre økte FDV utgifter (forvaltnings-, drifts- og vedlikeholdsutgifter). Når det gjelder investeringer i økt kapasitet, for eksempel utvidelse av antall sykehjemssenger, så må også økte utgifter for de nye sykehjemsbrukerne måtte medregnes som en driftskonsekvens av nyinvesteringen.

For å skape rom for driftskonsekvensene av nye investeringer må i de aller fleste tilfeller det eksisterende driftsnivået reduseres. Ut fra dette vil det være særdeles viktig å vurdere nødvendigheten av hver ny investering før den vedtas. Med bakgrunn i en slik vurdering foreslår formannskapet at nye investeringer innarbeides i årsbudsjett og økonomiplan i henhold til oversikten nedenfor:

1. Reguleringsplan Skogsfjordelva hyttegrend Overført fra 2008 til 2010 kr 200.000

Prosjektet var innarbeidet med kr 200.000 i budsjett 2008, men er ikke påbegynt på grunn av manglende kapasitet i teknisk etat.

Finanskrisen har resultert i et mye tregere hyttemarked, og det forventes at det går minst to år før dette er normalisert. Utarbeidelse av reguleringsplan for det aktuelle område vil sannsynligvis strekke seg over 2009 og 2010.

Finansieres med bruk av kapitalfondet.

2. Brannstasjon, inkl. hjelpemiddellager Overført fra 2008 kr 1.500.000, jfr k-vedtak oktober -08

Brann- og ambulansestasjon var innarbeidet i 2008-budsjettet, men ble ikke realisert på grunn av manglende interesse fra helseforetaket med hensyn til leie av arealer for ambulansestasjonen.

Prosjektet skal nå realiseres som brannstasjon med hjelpemiddellager.

Kommunestyret skal i desember foreta endelig godkjenning av prosjektplanene.

Finansieres med låneopptak.

3. Liggeplasser fiskerne Vannvåg Overført fra 2008

Kr 3.200.000, 50 % statstilskudd, 6,25 % kommunen og 43,75 % brukerne.

Prosjektet var innarbeidet i 2008-budsjettet, men forutsatte økt tilsagn om statstilskudd.

I forslag til statsbudsjett 2009 er det foreslått ytterligere statstilskudd med kr 988.000,-. Fra før er det bevilget statstilskudd med kr 612.000,-.

Kostnadsrammen utgjør kr 3.200.000,-, og prosjektet er derved fullfinansiert med samlet statstilskudd kr 1.600.000,-, andel fra leietakerne kr 1.400.000,- og kommunalt låneopptak med kr 200.000,-.

3. Stakkvik havn Overført fra 2008

Kommunestyret har tidligere godkjent kostnads- og finansieringsplan for prosjektet.

Kostnadene finansieres med statstilskudd (tilsagn gitt) og kommunalt låneopptak.

Driften av kaianlegget/havna og om lag halvparten av låneopptaket skal dekkes inn via leieinntekter fra fiskerne i området. Kontrakt med kaileverandør ble inngått på slutten av fjoråret og størsteparten av kaimateriellet er levert. Imidlertid har det blitt en midlertidig stopp i byggingen av kaien/havna pga usikkerhet rundt dimensjonering av

anlegget i forhold til ekstremvær. Kommunen er i løpende dialog med kaileverandøren og det forventes avklaring i januar –09 mht forsterkning av kaianlegget. Kommunen må påregne å dekke deler av tilleggskostnadene mht økt dimensjonering, og rådmannen anbefaler at denne uforutsette kostnadsøkningen ikke belastes de kaileierne som allerede har inngått kontrakt. Nye kontrakter bør imidlertid få økt leie. Kaileverandøren har signalisert at selve utviklingskostnadene vil selskapet selv dekke. I tillegg kan det bli mindre overskridelser mht etablering av adkomstvei og parkeringsplass til anlegget.

kr 5.000.000,-, jfr k-sak des -07. Må økes med kr 500.000, som finansieres med låneopptak. Deler av dette beløpet finansieres med økte leieinntekter.

4. Skredsikring skole og boligområde i Vannvåg 2009 - 2010

Kr 19.270.000 + prosjektering kr 500.000. Finansieres med 70 % statstilskudd, 25 % lån og 5 % fra kapitalfondet. Prosjektering utføres i 2009, kostnad kr 500.000 som finansieres med låneopptak. Byggestart og ferdigstillelse høsten 2010.

5. Kunstgressbane Hansnes 2010 - 2011

Kostnad kr 4.000.000, tippemidler kr 1.333.000, andel Ringvassøy IL/Troms Fotballkrets/Norges Fotballforbund/Sparebanken Nord-Norge Gavefondet kr 1.667.000 og Karlsøy kommune kr 1.000.000. Kommunens andel finansieres med kr 500.000 i 2010 fra kapitalfondet og kr 500.000 i 2011 med låneopptak. (Kjell Lekang foreslo oppstart i 2009. Forslaget fikk 1 stemme).

7.a Tak og garderober Stakkvik oppvekstsenter 2009

Det er et presserende behov for å rehabilitere taket på Stakkvik skole. kr 1.000.000, som finansieres med låneopptak kr 800.000 og kr 200.000 fra kapitalfondet (jfr. salg barnehagebygning kr 200.000).

7.b Salg av tidligere barnehagebygning i Stakkvik.

Kr 200.000 godskrives kapitalfondet.

8. Skolekjøkken Hansnes skole 2009

Det er et presserende behov for å rehabilitere skolekjøkkenet på Hansnes skole ut fra helsemessige og hygieniske forhold. Kommunen risikerer stengning av skolekjøkkenet hvis man ikke raskt iverksetter tiltak. kr 300.000, som finansieres med låneopptak.

9. Kvalshaugsberg industriområde, sikring 2009

Kvalshaugsberg industriområde ble godkjent gjennom reguleringsplan juni 2008. Et av vilkårene i reguleringsplanen er at området må sikres for mennesker og dyr med tilfredsstillende inngjerding. Kommunen har i 2008 solgt steinmasser til havneutbyggingen i Burøysund. Videre forventer vi at Troms Kraft starter uttak av steinmasser til veibyggingen i vindkraftparken i 2009/2010. Kr 100.000, som belastes kapitalfondet.

10. Utskifting firmabiler 2009-2010-2011-2012

Vi planlegger regelmessig utskifting av 2 rimelige firmabiler hvert år. Dette gjelder kommunens samlede bilpark til helse- og sosialetaten og teknisk etat. kr 280.000 årlig, som finansierees med låneopptak.

11. Utskifting IKT etatsvis 2009-2010-2011-2012

Vi planlegger regelmessig utskifting av PC-er og annet IKT-utstyr til de enkelte skoler

(både elever og personalet), barnehager, institusjoner og administrasjonen.
kr 300.000 årlig, som finansieres med låneopptak.

12 a. Utskifting programvare saksbehandling-arkiv 2009

Kommunen har de siste 10 årene i stor grad utelatt aktuelle oppgraderinger av programvare til saksbehandlings- og arkivsystemet. Dette skyldes den stramme økonomien til kommunen med betydelige budsjettinnsparinger hvert eneste år siden 1999. Vi er nå kommet til et punkt hvor nye programvare-generasjoner resulterer i stengning av gammel programvare som vi benytter.
250.000, som lånefinansieres.

b. Utskifting programvare økonomisystemet og Komtek 2010

Kommunens økonomisystem må fornyes og oppgraderes. Samtidig bør vi ta i bruk Komtek, som er programvare som knytter tekniske grunndata (eiendoms- og bygningsdata) opp mot faktura- og økonomisystemet. Dette vil gi rasjonelle og kvalitative gode faktura- og regnskapsrutiner.

Kr 600.000, som lånefinansieres.

13. Reguleringsplan Rv 863 Langsundforbindelsen 2009

Kommunens ledelse har vært i flere møter emd Statens Vegvesen og Troms fylkeskommune. Oppstart av reguleringsplanarbeidet tidlig i 2009 kan ha stor betydning for kommende prioritering av prosjektet i forbindelse med Nasjonal Transportplan. Fylkestinget i Troms skal i mars og oktober 2009 beslutte hvilke riksveiprosjekter som skal realiseres i perioden 2010 – 2019, herunder budsjettperioden 2010 – 2013. Reguleringsplanen vil avklare framtidig arealdisponering, samtidig som kostnadsestimatene for prosjektet blir sikrere, fra dagens +/- 25 % i kommunedelplanen til +/- 10 % i en reguleringsplan. Vi anbefaler at kommunen tilbyr fylkesrådet i Troms og Statens Vegvesen et spleiselag, hvor kommunen bidrar med kr 400.000 av de samlede reguleringsplankostnader på om lag 2,5 millioner kroner. Kr 400.000, som finansieres med kr 200.000 fra næringsfondet i 2009 og kr 200.000 fra disposisjonsfondet i 2010.

14. Dåfjord kirkegård, utvidelse parkeringsplass 2012

Kirkelig Fellesråd ønsker at parkeringsplassen ved kirkegården i Dåfjord skal utvides. Hvis ny kirkegård etableres på Hansnes i 2012 så vil dette behovet reduseres noe. kr 200.000, som finansieres med låneopptak og utbetales til Kirkelig Fellesråd.

15. Liggeplasser fiskerne, Torsvåg byggetrinn II 2010

Kommunen søkte i 2008 på statstilskudd, men forslag til statsbudsjett for 2009 innebærer avslag på denne søknaden. Vi vil søke på nytt i 2009, og da vil kommunen tidligst kunne få tilsagn om statstilskudd i 2010. Foreløpig kostnadsberegning er satt til 6 mill kr, og skal i sin helhet finansieres med statstilskudd og leieinntekter fra fiskerne. Prosjektet vil ha stor betydning for en fortsatt gunstig utvikling av fiskerinæringen på Vestre Vannøya. Kr 6.000.000, som finansieres med statstilskudd kr 3.000.000 og låneopptak kr 3.000.000. Kommunalt låneopptak og driften av anlegget finansieres med leieinntekter båt plasser.

16. Sengskroken kirkegård, utvidelse 2009

Kirkelig Fellesråd melder at det er et presserende behov for å utvide kapasiteten ved Sengskroken kirkegård. Allerede i 2010 kan det mangle plasser på kirkegården, som dekker hele Vannøya.

Kr 150.000, som finansieres med låneopptak og utbetales til Kirkelig Fellesråd.

17. Nedre Slettmobakken boligfelt

2012

På Hansnes har kommunen bare få tomter i reserve i boligfeltene Steinvoll (Hansnes sør), Slettmobakken og Nyborg (Revegårdsveien). Kommunen eier selv det aktuelle området like ovenfor riksveien. Videre ligger vann- og avløp i området slik at dette blir et forholdsvis rimelig boligfelt. Utvidelsen av boligfeltet forutsetter omregulering.kr 1.000.000, som finansieres med låneopptak. Framtidig salg boligtomter godskrives løpende kapitalfondet.

18. Gamnes boligfelt, utvidelse

2011

Utvidelse av Gamnes boligfelt forutsetter reguleringsplan, grunnerverv og framføring av vei, vann og avløp. kr 2.000.000, som finansieres med låneopptak. Framtidig salg av boligtomter godskrives løpende kapitalfondet.

19. Stakkvik boligfelt, utvidelse

2010

Utvidelse av boligfeltet forutsetter reguleringsplan. Grunnerverv er allerede avtalt/gjennomført. Kommunen har ingen ledige tomter i Stakkvika. Området har hatt en gunstig utvikling de siste årene med etablering av nye bedrifter, bl.a. Reinøy Sjømat og Reinskar og Finnkroken gartnerier.kr 1.000.000, som finansieres med låneopptak. Framtidig salg av boligtomter godskrives løpende kapitalfondet.

20. Ny kirkegård Hansnes

2012

Kirkelig Fellesråd har planlagt ny kirkegård på Hansnes. kr 1.000.000, som finansieres med låneopptak og utbetales til Kirkelig Fellesråd.

21. Brannbil Hansnes

2010

Kommunen har pålegg fra brannvernmyndighetene om å anskaffe ny brannbil på Hansnes. Foreløpig har vi fått utsettelse på dette pålegget i påvente av brannstasjon som må bygges først. kr 1.000.000, som finansieres med låneopptak.

22. Rehabilitering Hessfjord vannverk

2010

Teknisk etat varsler at det må foretaes en større rehabilitering av vannverket i Hessfjord. Det er særlig de tekniske installasjoner og renseanlegg som må oppgraderes. kr 1.000.000, som finansieres med låneopptak. Kostnadene dekkes over selvkostregnskapet innenfor VARF-området.

23. Hansnes svømmehall, rehabilitering

2012

Konsulentutredninger for noen år siden slår fast at det må betydelige beløp til for å rehabilitere svømmehallen på Hansnes. Garderobebygget, som sto i fare for å bli stengt pga helsemessige forhold, er oppgradert i 2007 og 2008. Også fliser i bassenget er utbedret. kr 500.000, som er nødvendige strakstiltak på svømmehallens tekniske anlegg, finansieres med låneopptak.

24. Vannvåg garderobebygg og svømmehall, rehabilitering 2011

Konsulentutredninger for noen år siden slår fast at det må betydelige beløp til for å rehabilitere svømmehallen og taket til garderobebygget ved Vannvåg skole. Det mest presserende er avluftingsanlegget og eksisterende fuktskader i tak. Slike utbedringer vil ha stor energiøkonomisk virkning. kr 500.000, som er nødvendige strakstiltak i forhold til avfuktingsanlegg, finansieres med låneopptak.

- 25. Åbornes industriområde** **Etter 2012**
Kommunen har ervervet arealer i området og reguleringsplan er utarbeidet. Foreløpig har vi ingen interessenter til området.
kr 2.000.000, som finansieres med låneopptak.
- 26. Utskifting brannbiler Vannøya og Stakkvik** **2012**
Teknisk etat ønsker at brannbilen i Stakkvika og de to brannbilene på Vannøya skiftes ut.
kr 400.000 x 3, som finansieres med låneopptak.
- 27. Flerbrukshall Hansnes** **Etter 2012**
En plankomite la for noen år siden fram et forslag til romprogram for en flerbrukshall på Hansnes, som skal dekke idrettslige og kulturelle aktiviteter. En mulighet er å utvide eksisterende gymnastikksal ved Hansnes skole. En annen mulighet er å bygge et nytt anlegg, helst i tilknytning til eksisterende garderobeanlegg. En tredje mulighet er å bygge et helt nytt anlegg like i nærheten av Hansnes fergeleie, som kan være et godt tilbud de nærmeste årene for alle innbyggerne i kommunen. Imidlertid vil en total omlegging av kommunikasjonsmønsteret de nærmeste 10 årene, jfr. Langsundforbindelsen, bety at en slik flerbrukshall med fordel kan lokaliseres til Gamnes-området.
- 28. Utskifting spylebil** **2012**
Teknisk etat melder om et behov for snarlig utskifting av eksisterende spylebil.
kr 300.000, som finansieres med låneopptak.
- 29. Ny minigraver** **Etter 2012**
Teknisk etat melder om et behov for snarlig utskifting av eksisterende minigraver.
kr 200.000, som finansieres med låneopptak.
- 30. Nye veilys i Vannvåg** **2010**
Ut fra trafiksikkerhetsmessige og trivselsforhold er nye veilys i Blåmåseveien i Vannvåg prioritert høyest. Den aktuelle strekningen inkluderer også samfunnshuset, barnehage og Bo- og servicesentret. Vindkraftavtalen med Troms Kraft innebærer at kommunen ved byggestart får utbetalt blant annet kr 500.000 til lokale nærmiljøtiltak i området Vannvåg – Nordre-Vannvåg - Fakken – Vannavalen – Kristoffervalen. Kommunen kan flytte eksisterende veilysstolper ut mot Fakken, i de områder hvor veilysene ble avstengt for to år siden.
kr 150.000, som finansieres med nærmiljøfondet (vindkraft).
- 31. Asfaltering kommunale veier** **Etter 2012**
Kommunen har mange kommunale veier som ikke er asfaltert, bl.a. Fakken, Nordre-Vannvåg, boligområder Vannvåg/Vannareid/Stakkvik/Hansnes/Gamnes, Vestre Dåfjord m.v.
- 32. Lager Karlsøy omsorgssenter** **2010**
Helse- og sosialetaten melder om et presserende behov for lager for sykehjemssenger og andre hjelpemidler i tilknytning til omsorgssenteret på Hansnes. Lageret skal dekke akuttbehov som oppstår ved overbelegg og lignende.

kr 200.000,-. Låneopptak

33. Skolekjøkken Vannareid skole

2012

Kultur- og oppvekstetaten ønsker at skolekjøkkenet på Vannareid skole skal oppgraderes.

kr 200.000, som finansieres med låneopptak.

7. Likviditet/finansforvaltning

Karlsøy kommune har pr. i dag ikke beløp avsatt til disposisjonsfond. Øvrige frie fond er svært begrenset i omfang. Økonomiplanen legger opp til en avsetning til disposisjonsfond med 2,0 mill. kr. Videre er det regnskapsført underskudd på VAR med 5,5 mill kr. pr 31.12.2007. Akkumulert underskudd på driftsregnskapet er pr. 31.12.07 på kr. 3,3 mill. kr.

Den likviditetsmessige situasjonen er fortsatt svært anstrengt for kommune. Oppheving av likviditetsreserven i 2008 vil bedre den likviditetsmessige situasjonen noe, men det anbefales at vedtak om likviditetslån (driftskreditt) videreføres i 2009.

Finansforvaltning

Finansforvaltningen følger kommunens finansreglement (økonomireglementet).

8. Helse, miljø og sikkerhet

Sykefraværet i Karlsøy kommune har utviklet seg slik de siste årene:

2001	10,5 %
2002	12,2 %
2003	10,8 %
2004	12,1 %
2005	12,4 %
2006	9,0 %
2007	10,5 %
2008	12,3 % pr. 30.06.08

Ledelsen har fortsatt stort fokus på IA-avtalen (Inkluderende Arbeidsliv) og den enkelte leders oppfølging av de ansatte.

Partene i arbeidslivet og regjeringen vurderer nå hvordan IA-avtalen kan forlenges.

Karlsøy kommune har startet arbeidet med å utarbeide et internkontrollsystem for helse, miljø og sikkerhet (HMS).

Vedlegg

1. Kommunale avgifter og gebyrer

Type gebyr	2008	Mva	2008 + mva	2009 + mva	Økning i kr	i %
Vann						
Abb. Bolig	1.965,60	25 %	2.457,00	2.579,85	122,85	5 %
Tilknytningsavgift	2.619,68	25 %	3.274,60	3.438,33	163,73	5 %
Forbruksgebyr vann	3,92	25 %	4,90	5,15	0,25	5 %
Næring 1 0-1.000 m ³	1.965,60	25 %	2.457,00	2.579,85	122,85	5 %
Næring 1 1.001-5.000 m ³	12.597,76	25 %	15.747,20	16.534,56	787,36	5 %
Næring 1 5.001-10.000 m ³	23.520,00	25 %	29.400,00	30.870,00	1.470,00	5 %
Næring 1 10.001-15.000 m ³	35.840,00	25 %	44.800,00	47.040,00	2.240,00	5 %
Næring 1 15.001-20.000 m ³	50.288,00	25 %	62.860,00	66.003,00	3.143,00	5 %
Næring 1 20.001-30.000 m ³	75.040,00	25 %	93.800,00	98.490,00	4.690,00	5 %
Næring 1 30.001-40.000 m ³	99.680,00	25 %	124.600,00	130.830,00	6.230,00	5 %
Næring 1 40.001-50.000 m ³	125.973,12	25 %	157.466,40	165.339,72	7.873,32	5 %
Næring 1 50.001-75.000 m ³	190.400,00	25 %	238.000,00	249.900,00	11.900,00	5 %
Næring 1 75.001-100.000 m ³	251.946,24	25 %	314.932,80	330.679,44	15.746,64	5 %
Næring 1 100.001-125.000 m ³	263.200,00	25 %	329.000,00	345.450,00	16.450,00	5 %
Næring 1 125.001-150.000 m ³	274.400,00	25 %	343.000,00	360.150,00	17.150,00	5 %
Næring 1 150.001-175.000 m ³	285.600,00	25 %	357.000,00	374.850,00	17.850,00	5 %
Avløp						
Bolig	3.257,00	25 %	4.071,25	4.071,25	0,00	0 %
Næring	3.257,00	25 %	4.071,25	4.071,25	0,00	0 %
Forbruksgebyr avløp	5,64	25 %	7,05	7,05	0,00	0 %
Tilknytningsavgift	4.523,40	25 %	5.654,25	5.654,25	0,00	0 %
Hytterrenovasjon	484,50	25 %	605,63	690,41	84,79	14 %
Boligrenovasjon	2.746,97	25 %	3.433,72	3.777,09	343,37	10 %
Slam bolig	1.925,46	25 %	2.406,83	2.551,23	144,41	6 %
Slam hytte	686,25	25 %	857,81	935,02	77,20	9 %
Feiing	258,53	25 %	323,16	336,09	12,93	4 %

Bygge- og delesak/Kart og oppmåling har eget gebyrregulativ.

2. Obligatoriske oversikter

2.1. Økonomisk oversikt drift

Beskrivelse	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011	Budsjett 2012
Karlsøy				
Brukerbetalinger	-5 500	-5 500	-5 500	-5 500
Andre salgs- og leieinntekter	-16 771	-18 271	-17 891	-16 891
Overføringer med krav til motytelse	-18 552	-18 312	-18 312	-18 312
Rammetilskudd	-88 149	-90 149	-92 149	-94 149
Andre statlige overføringer	-2 753	-2 753	-2 753	-2 753
Andre overføringer	0	0	0	0
Skatt på inntekt og formue	-38 317	-38 317	-38 317	-38 317
Eiendomsskatt	-4 704	-3 774	-2 844	-5 414
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0
Sum driftsinntekter (B)	-174 746	-177 076	-177 766	-181 336
Lønnsutgifter	99 253	100 132	100 287	100 537
Sosiale utgifter	12 716	12 716	12 716	12 716
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjprod	27 050	27 223	27 223	27 173
Kjøp av varer og tejenester som erstatter komm tjprod	9 241	9 241	9 241	9 241
Overføringer	8 500	8 500	8 500	8 500
Avskrivninger	7 739	7 739	7 739	7 739
Fordelte utgifter	-2 702	-2 702	-2 702	-2 702
Sum driftsutgifter (C)	161 797	162 849	163 004	163 204
Brutto driftsresultat (D=B-C)	-12 949	-14 227	-14 762	-18 132
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-3 594	-3 594	-3 594	-3 594
Mottatte avdrag på utlån	-995	-995	-995	-995
Sum eksterne finansinntekter (E)	-4 589	-4 589	-4 589	-4 589
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	11 812	11 802	12 450	12 701
Avdragsutgifter	7 624	7 882	8 471	8 679
Utlån	1 153	1 153	1 153	1 153
Sum eksterne finansutgifter (F)	20 589	20 837	22 074	22 533
Resultat eksterne finansieringstransaksjoner	16 000	16 248	17 485	17 944
Motpost avskrivninger	-7 739	-7 739	-7 739	-7 739
Netto driftsresultat (I)	-4 688	-5 718	-5 016	-7 927
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0

Beskrivelse	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011	Budsjett 2012
Bruk av bundne fond	-1 358	-1 358	-1 358	-1 358
Bruk av likviditesreserve	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger (J)	-1 358	-1 358	-1 358	-1 358
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	2 710	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	130	3 870	3 168	6 079
Avsetninger til bundne fond	1 915	1 915	1 915	1 915
Avsetninger til likviditetsreserven	1 291	1 291	1 291	1 291
Sum avsetninger (K)	6 046	7 076	6 374	9 285
Regnskapsmessig mer- mindreforbruk	0	0	0	0

2.2. Økonomisk oversikt investering

Beskrivelse	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011	Budsjett 2012
Karlsøy				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-200	0	0	0
Andre salgsinntekter	0	-1 000	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	-16 490	-3 000	0
Sum inntekter	-200	-17 490	-3 000	0
Kjøp av varer og tj som inngår i kommunal tj.prod.	4 230	29 800	7 080	3 780
Overføringer	150	0	0	1 200
Sum utgifter	4 380	29 800	7 080	4 980
Utlån	5 000	0	0	0
Avsetning til ubundne investeringsfond	200	1 000	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	5 200	1 000	0	0
Finansieringsbehov	9 380	13 310	4 080	4 980
Bruk av lån	-9 080	-12 198	-3 580	-4 980
Bruk av ubundne investeringsfond	-300	-962	-500	0
Bruk av bundne fond	0	-150	0	0
Sum finansiering	-9 380	-13 310	-4 080	-4 980
Udekket/udisponert	0	0	0	0

3. Investeringsoversikt

Investeringsiltak ble behandlet i kommunestyret 17.12.08. Nedenfor følger investeringsrammer med finansiering i økonomiplanperioden:

INVESTERINGSBUDSJETTET	2009	2010	2011	2012
Stakkvik Havn - Økt ramme	500.000			
Lån	-500.000			
Skredsikring skole/boligområde	500.000	19.270.000	0	0
Lån	-500.000	-4.818.000		
Tilskudd		-13.490.000		
Kapitalfondet		-962.000		
Kunstgressbane			4.000.000	
Lån			-500.000	
Tilskudd			-1.667.000	
Tippemidler			-1.333.000	
Kapitalfondet			-500.000	
Tak/Garderober - Stakkvik oppvekstsenter	1.000.000			
Lån	-800.000			
Kapitalfond (Salg barnehagebygg)	-200.000			
Hansnes skole - Ombygging kjøkken	300.000			
Lån	-300.000			
Kvalshausberg - sikring	100.000			
Kapitalfondet	-100.000			
Utskifting av firmabiler	280.000	280.000	280.000	280.000
Lån	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
Utskifting IKT - Etatsvis	300.000	300.000	300.000	300.000
Lån	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
Utskifting programvare - sak/arkiv, økonomisys.	250.000	600.000		
Lån	-250.000	-600.000		
Dåfjord kirkegård - Utvidelse parkeringsplass				100.000
Lån				-100.000
Liggeplasser Torsvåg II		6.000.000		
Tilskudd		-3.000.000		
Lån		-3.000.000		
Utvidelse kirkegård - Sengskroken	150.000			
Lån	-150.000			
Nedre Slettmobakken boligfelt				1.000.000
Lån				-1.000.000

Gamnes boligfelt			2.000.000	
Lån			-2.000.000	
Stakkvik boligfelt		1.000.000		
Lån		-1.000.000		
Ny Kirkegård Hansnes				1.000.000
Lån				-1.000.000
Brannbil Hansnes		1.000.000		
Lån		-1.000.000		
Hessfjord Vannverk		1.000.000		
Lån		-1.000.000		
Hansnes svømmehall				500.000
Lån				-500.000
Vannvåg svømmehall			500.000	
Lån			-500.000	
Kjøp brannbil Vannøy/Reinøy				1.200.000
Lån				-1.200.000
Kjøp spylebil				300.000
Lån				-300.000
Nye veillys		150.000		
Kapitalfondet		-150.000		
Lagerbygg - Sykehjem		200.000		
Lån		-200.000		
Ombygging skolekj. Vannareid				200.000
Lån				-200.000
Vannareid Oppvekstsenter - Fasade/Vinduer	1.000.000			
Lån	-1.000.000			
Sum investeringsprosjekter	4.480.000	29.800.000	7.080.000	4.980.000
Lån	-4.080.000	-12.198.000	-3.580.000	-4.980.000
Tilskudd	0	-16.490.000	-1.667.000	0
Tippemidler	0	0	-1.333.000	0
Kapitalfondet	-300.000	-1.112.000	-500.000	0
<u>Totale investeringer i økonomiplanperioden</u>				
Sum investeringer	46.340.000			
Lån	-24.838.000			
Tilskudd	-19.490.000			
Kapitalfondet	-1.912.000			

4. Nye låneopptak

Investerings tiltak og videre utlån ble behandlet i kommunestyret. 17.12.08.

Detaljert oversikt for 2009:

Låneobjekt	Lånebeløp
Økt ramme stakkvik havn	500
Skredsikring - Prosjektering	500
Tak/Garderobes Stakkvik oppvekstsenter	800
Ombygging kjøkken - Hansnes skole	300
Utskifting firmabiler	280
Utskifting IKT - Etatsvis	300
Utskifting programvare	250
Utvidelse Sengskroken kirkegård	150
Vannareid oppvekstsenter - Vinduer/Fasade	1.000
Sum låneopptak	4.080
Herav VAR-investeringer	0
Samlet låneopptak investering	4.080
Opptak av startlån i Husbanken	5000
Sum låneopptak	9.080

I kommunestyret 08.10.08 ble det gitt signaler om å undersøke andre finansieringskilder, herunder valutilån. Dette vil kunne gi lavere rentekostnader, i midlertidig vil det medføre en kursrisiko ved opptak av slike lån. Den seneste tids utvikling, jf. finanskrisen, viser at dette kan gi alvorlige tap for de som inngår slike finansieringsavtaler. Videre vil det være behov for å endre kommunens økonomireglement, hvor risikoprofilen er forutsatt lav til moderat med fokus på å redusere i hvilken grad endringer i finansmarkedene vil påvirke kommunens finansielle stilling.

5. Selvkost

SELVKOST 2009 - VANN

Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT		
Kostnadskomponent	Beregningsnøkkel	Kostnad
Kjerneproduktet/operativ kjerne		1.938.650
Tilleggstelser		229.500
Støttefunksjoner		94.000
Betalingstjenesten		2.262.150

År		2009
----	--	-------------

Tabell 1 b OVERSIKT INNTEKTER	
Andre inntekter	10.500
Årsavgift boliger	1.482.500
Årsavgift andre bygg	425.250
Årsavgift andre bygg målt forbruk	236.250
Kommunal inndekking - Videreført	328.000
Tiknytningsavgift	10.000
Sum inntekter i året	2.492.500
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	-166.344
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	-64.006
Sum inntekter totalt	2.262.150

Kostnadsdekning	85,50 %
-----------------	---------

Antall abonnenter bolig	422
-------------------------	-----

Antall abonnenter næring	6
--------------------------	---

-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år	1.066.771	Neste år	900.427
--	-----------	----------	---------

-/+ Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	64.006
--	--------

Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning	15 %
--	------

Kalkylerente renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	6,00 %
---	--------

Fordeling av "over" eller "underskudd"	5 år
--	------

Økning/reduksjon	5 %
------------------	-----

SELVKOST AVLØP 2009

Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT		
Kostnadskomponent	Beregningsnøkkel	Kostnad
Kjerneproduktet/operativ kjerne		752 686
Tilleggsytelser		76 500
Støttefunksjoner		45 000
Betalingstjenesten		874 186

Tabell 1 b OVERSIKT INNTEKTER	
Diverse salgsinntekter	0
Årsavgift boliger	1 116 000
Årsavgift andre bygg	330 000
Tiknytningsavgift/Div inntekter	12 000
Kommunal inndekking - K.styrevedtak	
Sum inntekter i året	1 458 000
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	-505 545
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	-78 269
Sum inntekter totalt	874 186

Kostnadsdekning	100,00 %
Antall abonnenter bolig	215
Antall abonnenter inustri/næring	28
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år	1 304 485 798 940
-/+ Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	78 269
Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning	5 %
Kalkylerente renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	6,00 %
Fordeling av "over" eller "underskudd"	5 år
Økning/Reduksjon	0 %

HYTTERENOVASJON 2009

Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT		
Kostnadskomponent	Beregningsnøkkel	Kostnad
Kjerneproduktet/operativ kerne		461 518
Tillegstelsler		76 500
Støttefunksjoner		11 243
Betalingstjenesten		549 261

Tabell 1 b OVERSIKT INNTEKTER	
Avfallsgebyr	518 700
Sum inntekter i året	518 700
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	27 880
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	2 681
Sum inntekter totalt	549 261

Kostnadsdekning	100,00 %
------------------------	-----------------

Økning abonnenter	20
--------------------------	-----------

Antall abonnenter hytter	919
---------------------------------	------------

Antall abonnenter industri	
-----------------------------------	--

		Neste år
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år	-44 690	-16 810

-/+ Kalk. renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	-2 681
---	---------------

Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning	5 %
---	------------

Kalkylerente renteinnt./tap av fremført "over" eller "underskudd"	6,00 %
--	---------------

Fordeling av "over" eller "underskudd"	5 år
---	-------------

Kostnadsfordeling mellom bolig/fritid	20,0 %
--	---------------

Økning/Reduksjon	14 %
-------------------------	-------------

BOLIGRENOVASJON 2009

Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT		
Kostnadskomponent	Beregningsnøkkel	Kostnad
Kjerneproduktet/operativ kjerne		2 413 892
Tilleggsytelser		153 000
Støttefunksjoner		44 972
Betalingstjenesten		2 611 864

Tabell 1 b OVERSIKT INNTEKTER	
Avfallsgebyr	2 975 500
Refusjon for tjenester til andre kommuner	99 000
Grovavfall	88 000
Div inntekter	20 000
Sum inntekter i året	3 182 500
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	-437 144
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	-133 492
Sum inntekter totalt	2 611 864

Kostnadsdekning	100,00 %
------------------------	-----------------

Antall abonnenter bolig	985
--------------------------------	------------

		Neste år
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år	2 224 860	1 787 716

-/+ Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	133 492
---	----------------

Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning	10 %
---	-------------

Kalkylerente renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	6,00 %
--	---------------

Fordeling av "over" eller "underskudd"	5 år
---	-------------

Kostnadsfordeling mellom bolig/fritid	80,0 %
--	---------------

Økning/Reduksjon	10 %
-------------------------	-------------

SELVKOST SLAM BOLIG 2009

Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT		
Kostnadskomponent	Beregningsnøkkel	Kostnad
Kjerneproduktet/operativ kjerne		388 532
Tillegstelsler		30 600
Støttefunksjoner		4 497
Betalingstjenesten		423 629

Tabell 1 b OVERSIKT INNTEKTER	
Avfallsgebyr	0
Slamhåndteringsgebyr	597 840
Diverse inntekter	
Sum inntekter i året	597 840
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	-133 953
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	-40 258
Sum inntekter totalt	423 629

Kostnadsdekning	100,00 %
------------------------	-----------------

Antall abonnenter bolig	293
--------------------------------	------------

-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år	670 970	neste år 537 017
---	----------------	----------------------------

-/+ Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	40 258
---	---------------

Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning	2,0 %
---	--------------

Kalkylerente renteinnt./tap av fremført "over" eller "underskudd"	6,00 %
--	---------------

Fordeling av "over" eller "underskudd"	5 år
---	-------------

Økning/Reduksjon	6,0 %
-------------------------	--------------

Fordelingsnøkkel Slam bolig	80 %
------------------------------------	-------------

SELVKOST SLAM HYTTER 2009

Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT		
Kostnadskomponent	Beregningsnøkkel	Kostnad
Kjerneproduktet/operativ kjerne		69 133
Tillegstelsler		15 300
Støttefunksjoner		1 124
Betalingstjenesten		85 557

Tabell 1 b OVERSIKT INNTEKTER	
Avfallsgebyr	0
Slamhåndteringsgebyr	136 250
Sum inntekter i året	136 250
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	-38 869
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	-11 824
Sum inntekter totalt	85 557

Kostnadsdekning	100,00 %
------------------------	-----------------

Antall abonnenter hytte	183
--------------------------------	------------

		Neste år
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år	197 071	158 202

-/+ Kalkulert renteinnt./tap av fremført "over" eller "underskudd"	11 824
---	---------------

Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning	1,0 %
---	--------------

Kalkylerente renteinnt./tap av fremført "over" eller "underskudd"	6,00 %
--	---------------

Fordeling av "over" eller "underskudd"	5 år
---	-------------

Økning/Reduksjon	9,00 %
-------------------------	---------------

Fordelingsnøkkel Slam hytte	20 %
------------------------------------	-------------

SELVKOST FEIING 2009

Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT		
Kostnadskomponent	Beregningsnøkkel	Kostnad
Kjerneproduktet/operativ kjerne		175 000
Tillegstjenester		15 300
Støttefunksjoner		5 621
Betalingstjenesten		195 921

Tabell 1 b OVERSIKT INNTEKTER	
Feiegebyr	223 600
Sum inntekter i året	223 600
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	-20 972
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	-6 707
Sum inntekter totalt	195 921

Kostnadsdekning	100,00 %
------------------------	-----------------

Antall abonnenter bolig	826
--------------------------------	------------

		Neste år
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år	111 777	90 805

-/+ Kalkulert renteinnt./tap av fremført "over" eller "underskudd"	6 707
---	--------------

Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning	1,0 %
---	--------------

Kalkylerente renteinnt./tap av fremført "over" eller "underskudd"	6,00 %
--	---------------

Fordeling av "over" eller "underskudd"	5 år
---	-------------

Fordelingsnøkkel Feiertjeneste	100 %
---------------------------------------	--------------

Økning/Reduksjon	4 %
-------------------------	------------

SELVKOST KART OG OPPMÅLING 2009

Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT		
Kostnadskomponent	Beregningsnøkkel	Kostnad
Kjerneproduktet/operativ kjerne		884 603
Tilleggsytelser		18 000
Støttefunksjoner		4 000
Betalingstjenesten		906 603

År		2009
-----------	--	-------------

Tabell 1 b OVERSIKT INNTEKTER	
Kart og oppmåling - Gebyr	570 000
Internfakt	13 000
Utsetting og beliggenhetskontroll	150 000
Sum inntekter i året	733 000
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	173 603
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	0
Sum inntekter totalt	906 603

Kostnadsdekning	80,85 %
------------------------	----------------

		Neste år
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år	0	0

-/+ Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	0
---	----------

Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning	0,0 %
---	--------------

Kalkylerente renteinnt./tap av fremført "over" eller "underskudd"	6,00 %
--	---------------

Fordelingsnøkkel - Investeringer fellesanskaffelser	60 %
--	-------------

Økning/Reduksjon	0 %
-------------------------	------------

SELVKOST BYGGE- OG DELESÅK 2009

Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT		
Kostnadskomponent	Beregningsnøkkel	Kostnad
Kjerneproduktet/operativ kjerne		1 052 612
Tilleggsytelser		18 000
Støttefunksjoner		4 000
Betalingstjenesten		1 074 612

Tabell 1 b OVERSIKT INNTEKTER	
Byggesaksbehandling - Gebyrinntekter	370 000
Fradeling - Gebyrinntekter	270 000
Internfakturering	56 000
Sum inntekter i året	696 000
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	378 612
+/- Kalkulert renteinntekst/tap av fremført "over" eller "underskudd"	0
Sum inntekter totalt	1 074 612

Kostnadsdekning	64,77 %
	Neste år
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år	0
-/+ Kalkulert renteinnt./tap av fremført "over" eller "underskudd"	0
Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning	0,0 %
Kalkylerente renteinnt./tap av fremført "over" eller "underskudd"	6,00 %
Fordeling av overskudd	5 år
Fordelingsnøkkel investeringer fellesanskaffelser	40 %
Økning/Reduksjon	Nytt regulativ med økninger