

ØKONOMIPLAN 2017 - 2020 MED HANDLINGSPROGRAM BUDSJETT 2017



GUOVDAGEAINNU SUOHKAN –
KAUTOKEINO KOMMUNE

Vedtatt i kommunestyret 15.12.2016, sak 58/16



INNHALDSFORTEGNELSE

Innhold

Rådmannens forord	1
Kautokeino kommunes visjon og målsetting	7
Generelt om økonomiplan	8
Økonomiske rammer for 2017	10
Utfordringer og økonomiske rammebetingelser	14
Utviklingstrekk	17
Investeringer	22
Enhetenes budsjett	23
Lovpålagte budsjettskjema	40
Økonomiutvalgets behandling:	48
Formannskapetets innstilling	49
Kommunestyrets vedtak	52

Rådmannens forord

Økonomiplanen lages for fire år av gangen, der første år er neste års budsjett. I den bestemmer kommunestyret på et overordnet, strategisk nivå hva kommunen og dens ansatte skal planlegge og gjøre. Kommunelovens krav er at kommunen ikke skal bruke mer penger, enn den har. Det er fundamentet for alle prioriteringer. Forutsetning som er lagt inn i budsjettet er neste års *forventede* lønns- og prisvekst.

Straks kommunestyret vedtar økonomiplanen og budsjettet, blir den til et styringsverktøy for rådmannen og de øvrige lederne i kommunen, der vi ser hva kommunestyret har vedtatt at vi skal arbeide med og innenfor hvilke økonomiske rammer. Om budsjettbehov og forutsetninger endres i løpet av året, så må lederne foreslå at kommunestyret endrer det vedtatte budsjettet ved en budsjettregulering. Det er fordi det vedtatte budsjettet ikke er en anbefaling, men et vedtak fra kommunens øverste organ, som kommunens administrative ledere er forpliktet til å overholde, om ikke kommunestyret selv endrer det (etter Kommunelovens §47¹).

Arbeidsflyten i økonomiplanarbeidet er slik: Rådmannen og kommunens øvrige, administrative ledelse lager et felles forslag til økonomiplan på rammenivå, som fremmes til formannskapet (sammen med uttalelse fra Arbeidsmiljøutvalg, Eldreråd og Økonomiutvalg). På basis av dette fremmer så formannskapet sin innstilling til kommunestyret. Etter at kommunestyret vedtar økonomiplanen på rammenivå, så lager kommunens administrative ledelse det detaljerte årsbudsjettet for 2017, i henhold til kommunens økonomireglement. I praksis foregår det slik at administrasjonen allerede før kommunestyrets vedtak regner ut hva forskjellige tiltak koster (som basis for forslaget på rammenivå) og realiserer så kun de tiltakene kommunestyret vedtar, og legger ned eller lar være å starte opp prosjekter som kommunestyret stryker i sitt vedtak.

Jeg ber kommunestyret om å ha historien i minnet, når dere nå vedtar budsjettet. Før de nåværende sparetiltakene ble gjennomført økte kommunens samlede underskudd fra år til år. Det samme vil skje igjen om de gjennomførte sparetiltakene reverseres. Det betyr at om kommunestyret ønsker å bruke for eksempel en million kroner på et driftstiltak, så er rådet at de først bør vedta at det spares inn en million kroner et annet sted.² Om dette ikke skjer vil kommunen fort være i samme situasjon igjen, som før. Det vil ikke være smart å øke faste

¹ https://lovdata.no/dokument/NL/lov/1992-09-25-107#KAPITTEL_11

² Her er det viktig å skille mellom investerings- og driftsbudsjettet, fordi kommunen ikke har så store lån.

RÅDMANNENS FORORD

kostnader før det er klart om vi klarer å dekke tidligere oppsamlet underskudd og kommer oss ut av ROBEK.

Det er i kommunene regjeringens vedtak skal realiseres. Og det er kommunene som er de viktigste tjenesteyterne i Norge. I den forbindelse er det viktig å påpeke at selv om Kautokeino kommune får noen millioner kroner ekstra i rammetilskudd neste år, så går det meste av dette til å dekke kostnader og oppgaver regjeringen pålegger kommunene, og til å dekke lønns- og prisvekst. Signalet fra regjeringen til kommunene er en forventning om at driften effektiviseres med ytterligere 0,5% neste år.³ Ifølge KS' beregning er konsekvensen av det nye inntektssystemet at vi neste år får en litt strammere kommuneøkonomi for Kautokeino kommune (om vi hadde hatt normal drift). Grunnen til at vi likevel har midler – som jeg foreslår skal avsettes i disposisjonsfondet i sin helhet – er at administrasjonen i budsjettarbeidet har tatt hensyn til at kommunen bør sette av 1,75 av driftsbudsjettet i disposisjonsfondet, selv om driftsnivået med det ikke blir slik vi kunne ønske oss. Det betyr at administrasjonen har budsjettert med det vi realistisk *må* budsjettere med for å gjennomføre nåværende og vedtatt virksomhet, men heller ikke mer. Kommunen kan møte den fremtidige nedgangen i overføringer på to måter: Ved å spare og ved å øke inntekter. Det er naturlig å ta i bruk begge metoder og administrasjonen forbereder seg til å foreslå og gjennomføre tiltak, som vil gi økte inntekter, i tillegg til effektiviseringstiltak. Eiendomsskatt og tilskuddsøkning til helse- og omsorgssektoren, gjennom flere søknader, hører til dette. Mitt forslag er at kommunestyret venter til årsregnskapet er avlagt, før de eventuelt setter i gang større, nye tiltak i driftsbudsjettet gjennom en budsjettregulering. Jeg foreslår likevel at det settes av noe midler til effektivisering allerede nå, da det vil ta tid å få effekt av dette.

Det er de ansatte i kommunen, som skal gjennomføre kommunestyrets vedtak og tilby tjenester til kommunens befolkning. Men ansatte koster penger i form av lønn og kommunen må spare penger. Lønn er – som kjent – kommunens hovedutgift. Om en mener alvor med sparing, er det derfor reduksjon i antallet ansatte som betyr noe. Det er derfor ikke lenger like mange ansatte i

³ « Den foreslåtte inntektsveksten legger til rette for videre styrking av det kommunale tjenestetilbudet, både i omfang og kvalitet. Regjeringen har klare forventninger til at det også i kommunesektoren arbeides kontinuerlig for å effektivisere driften. Dersom kommunesektoren setter et effektiviseringskrav til egen virksomhet på 0,5 pst., tilsvarer det 1,2 mrd. kroner i 2017 som kan brukes til styrking av tjenestene i tillegg til det som følger av inntektsveksten.”
<http://www.statsbudsjettet.no/Statsbudsjettet-2017/Dokumenter1/Budsjettdokumenter/Nasjonalbudsjettet-2017/Meld-St-1/3-Den-økonomiske-politikken/32-Kommuneforvaltningens-okonomi/>

RÅDMANNENS FORORD

kommunen, som det var før. Hvor mange ingeniører, byggesaksbehandlere, næringskonsulenter, lærere, renholdere, vaktmestre og sykepleiere, som er på jobb er avgjørende for hvor god undervisning og pleie befolkningen får, men også for hvor fort de får byggetillatelse, informasjon fra kommunen og hvor fort de får svar på søknader om næringstilskudd med mer. Dette har også betydning for hvor fort politiske vedtak gjennomføres, om vi fortsetter å gjøre ting slik de alltid har blitt gjort, noe vi selvfølgelig ikke kan. Med de innsparingene Kautokeino kommune har gjort er det heller ikke alltid et spørsmål om *hvor mange* som utfører en tjeneste, men *om* det er noen i stillingene. Dette tar vi nå sikte på å normalisere *noe* ved å besette ubesatte stillinger. Selv om de ansatte er kommunens aller viktigste og mest dyrebare ressurs, så eksisterer ikke kommunen for at de ansatte skal ha en jobb, men for at befolkningen skal få de tjenestene de har behov for og har krav på.

En del av de innsparingene, som hittil er gjort, er – som nevnt - gjennomført ved å redusere antallet ansatte og dermed kvaliteten på tjenestene, fordi kommunen har vært avhengig av raske resultater. En annen måte å gjennomføre innsparinger på har vært å redusere behovet for ansatte, før reduksjonen av antallet ansatte er gjort. Dette er blant annet gjort på følgende måter: Omorganisering, som har ført til færre ledere, samlokalisering av flere barnehager og dermed behov for færre assistenter, og bygging av et nytt omsorgssenter, som har ført til behov for færre pleiere. Å *redusere behovet* for antallet ansatte, før reduksjoner gjøres, bør nettopp være hovedmetoden for innsparinger fremover. Dette fordi de aller fleste arbeidsplasser innen kommuneorganisasjonen nå har et minimumsnivå av ansatte i forhold til lovkrav og nåværende arbeidsbyrde. De innsparingene vi må gjøre fremover, bør skje for eksempel ved digital effektivisering, som betyr at oppgaver gjøres hurtigere og enklere, ved selvbetjening, automatisering og bedre samhandling mellom systemer. Å lage en helhetlig plan for effektivisering og å kjøpe inn nødvendige verktøy, medfører at det er behov for å avsette noen midler både på drifts- og investeringsbudsjettet raskt, fordi effektivisering – som nevnt - tar tid. Effektivisering bør være hovedprioriteringen i den nærmeste fremtiden. I en effektiviseringssituasjon bør vi også samle tall og informasjon, som grunnlag for kommunestyret å avgjøre om enkelte tjenester kan utføres like godt og billigere ved hjelp av privatisering. Samarbeid med andre kommuner, der de gjør noen av våre oppgaver og vi noen av deres, er en annen måte å effektivisere på.

Det finnes fremdeles noen få virksomhetsområder i kommunen, som har flere ansatte, enn minimumskrav eller minimumsbehov. Jeg tror det vil være fornuftig å være i forkant og redusere kostnader og ansatte også på disse områdene, slik at kommunestyret i en fremtidig

RÅDMANNENS FORORD

situasjon, med behov for hurtige innsparingstiltak, ikke vil være nødt til å legge ned disse virksomhetsområdene, fordi det ikke er tid til å planlegge innsparingstiltak, som ikke vil gi resultater like fort, som en nedleggelse. Dette også fordi disse virksomhetene lett skiller seg ut som spesielt kostbare i en eventuell akutt økonomisk knipe. Dette gjelder barnehagesektoren, deler av helsetjenesten og noen andre enkeltvirksomheter. Kommunen har dessuten fremdeles virksomheter, som ikke er lovpålagte. Kommunestyret bør vurdere om de skal opprettholdes eller nedlegges.

Å prioritere er aldri å velge alt, men å velge noe. I kommunens økonomiske situasjon – og forventede fremtidige økonomiske situasjon – betyr det å øke budsjettet til noe, å redusere eller legge ned noe annet. Økning ett sted, betyr kutt et annet sted. Som nevnt er vi på de fleste områder nå på et driftsnivå der det ikke er rom for flere kutt, uten å legge ned eller å effektivisere. Jeg oppfordrer kommunestyret til å forsøke å se det helhetlige bildet, når fordelingen av ressurser blir besluttet og ikke glemme at en gledelig økning for ett viktig område vil måtte bety et smertefullt kutt på et annet viktig område. Å kutte enhetenes budsjetter til urealistiske nivåer, som de ikke klarer å overholde, for så å bevilge de pengene som står igjen med til noe annet, vil bringe kommunen inn i en økonomisk krise i slutten av året. En god måte å ruste seg mot en økonomisk krise på, er å budsjettere realistisk og sette av penger i disposisjonsfondet, som kun brukes om kommunen havner i økonomisk knipe og risikerer underskudd, før effekten av de fremtidige effektiviseringstiltakene slår inn for fullt.

Det er også nødvendig at kommunestyret gjør en prioritering av hvilke investeringsprosjekter som skal velges fremover og setter av penger til å planlegge disse, fordi gjennomføring av slike vedtak tar tid.

Når vi etter hvert kommer oss ut av ROBEK ser jeg at det kanskje synes naturlig å umiddelbart sette alt fokus på å forbedre tjenestene til befolkningen. Men tjenestene utføres av de ansatte. Om tjenestene skal forbedres – uten å endre noe annet – så vil det være behov for å øke antallet ansatte, som ville føre til en kjent økonomisk situasjon. Derfor er det etter min oppfatning feil ende å starte i. Det jeg istedenfor foreslår er at vi begynner å planlegge hvordan ansatte kan løses fra noen av sine nåværende oppgaver, gjennom tidligere nevnte metoder (uten at *alle* disse stillingene nødvendigvis reduseres) og først da bruker overskuddsressursene kommunen får gjennom dette, til å forbedre tjenestene til befolkningen. Gjennomføringen av årets mål vil ta flere år og kostnadene må trolig ned med 16 millioner kroner i økonomiplanperioden, ifølge KS' siste prognose. Om kommunestyret velger å øke kostnadene nå, så vil dette bli svært vanskelig eller nesten uoverkommelig. Økt kvalitet og reduksjon av ansatte er en målkonflikt,

RÅDMANNENS FORORD

men jeg mener vi ikke har noe annet valg enn å følge sentrale føringer, om målet er å sikre kommunens eksistens etter utløpet av denne økonomiplanperioden.

Selv med en slik tilnærming er det viktig å innrømme at det også finnes et visst potensiale for å begynne øke kvaliteten på tjenestene også med dagens omfang av arbeidsoppgaver. Dette kan skje gjennom lavere sykefravær og derigjennom flere på jobb, et godt arbeidsmiljø, motiverte ansatte og flere ansatte som bruker samisk språk på jobb. Det betyr at vi parallelt med effektivisering vil jobbe med kvaliteten på tjenestene med de ressursene vi har, gjennom flere nevnte delmål. Men å prioritere er – som nevnt – ikke å velge å fokusere like sterkt på alt.

Målene for 2016 var innsparing, reduksjon av sykefravær, forbedring av arbeidsmiljø og økt bruk av samisk språk. Til sammen vil dette etter hvert ha betydning for både økonomi og gode tjenester til befolkningen. De administrative målene for 2017 ønsker jeg skal være å effektivisere virksomheten ytterligere (uten at hovedmålet lenger nødvendigvis bare er å redusere antall ansatte), slik at det i de kommende årene frigjøres arbeidskraft til forbedring av tjenestene. Samtidig opprettholdes de tidligere målene og det jobbes videre med dem. Hvert andre år fra nå skal det gjennomføres en medarbeiderundersøkelse i kommunen, slik at vi får kunnskap om hva vi må forbedre og hvor, slik at medarbeiderne kan gjøre sine jobber bedre. Medarbeidersamtaler utføres hvert år. Det vil bli satt i gang nye tiltak for økt bruk av samisk språk og vi forsøker også å påvirke våre omgivelser positivt ved hjelp av disse. Vi er også i gang med å skaffe oss bedre verktøy for sykefraværsoppfølging.

Fylkesmannen skriver i sin tilrådning at en sammenslåing med Karasjok bør skje i 2020.⁴ At det vil bli brukt økonomisk makt for å gjennomføre regjeringens ønske om færre og større kommuner, gjennom betydelig lavere overføringer, er noe kommunen bør forberede seg på. Uten slike forberedelser – for eksempel gjennom økt samarbeid om tjenester med Karasjok (eller andre) og gjennom betydelig effektivisering – vil Kautokeino kommune kunne være tvunget til å melde seg frivillig til en sammenslåing med Karasjok i 2020. Om kommunen ikke forbereder seg som nevnt foran, så vil dette være den eneste reelle mulighet. Om regjeringen derimot velger å holde overføringer og oppgaver omtrent på dagens nivå (som kanskje ikke er så realistisk) – og kun justerer for pris- og lønnsvekst – skal Kautokeino kommune, ved hjelp av frigjøring av ressurser ved effektivisering, ikke bare opprettholde kvaliteten på tjenestene,

⁴<https://www.fylkesmannen.no/Documents/Dokument%20FMFI/Kommunal%20styring/Kommunereformen/Fylkesmannen%20i%20Finnmarks%20tilrådning%20i%20kommunereformen.pdf> (s. 32)

RÅDMANNENS FORORD

men forbedre kvaliteten på tjenestene. Det sistnevnte vil i så fall ikke kunne skje det første året i økonomiplanperioden, fordi forutsetningen er at ytterligere effektivisering gjennomføres først, før det finnes ressurser til en merkbar kvalitetsforbedring. Hvordan det går med Kautokeino er viktig for samene som folk og for samisk språk. Det er fordi hvordan det går med det sterkeste samiske majoritetsområdet, vil påvirke retningen i utviklingen av samisk språk og kultur.

Utenfor papiret finnes det ikke lenger andre områder, der samisk er det språket som foretrekkes over alt, hvor samiske tradisjoner er det vanligste, og hvor de folkevalgte har gjort det til sitt anliggende å forfekte samiske måter å gjøre ting på og det som er riktig i henhold til samisk kultur, i et system, der norsk kultur anses som en naturlov, som bestemmer hva som er riktig og galt.

KAUTOKEINO KOMMUNES VISJON OG MÅLSETTING

Kautokeino kommunes visjon og målsetting

VISJON

Kautokeino kommunes visjon er:

Kautokeino i Veiviseren i Sápmi

Visjonen uttrykker at Kautokeino kommune er og skal være en foregangskommune i Sápmi. Visjonen uttrykker vilje og ønske om en fortsatt positiv utvikling i kommunen, samtidig som en er klar over at mange faktorer spiller inn og henger sammen for at dette skal skje. En positiv utvikling fordrer samarbeid på kryss og tvers av enhetene, bransjer og politiske områder.

HOVEDMÅLSETTING

Utgangspunkt i visjonen er følgende hovedmål formulert:

Å utvikle Kautokeino kommune som et attraktivt samisk samfunn for både innbyggere og næringsliv.

Hovedmålet favner bredt og inkluderer både innbyggere og næringsliv. Det gjenspeiler også at den samiske kulturen er en bærebjelke for kommunen. Innbyggerne og samfunnet for øvrig i Kautokeino bærer med seg elementer fra både norsk og samisk kultur.

Det er viktig at kommunen har gode tilbud til sine innbyggere både når det gjelder offentlige tjenester, men også kultur- og fritidstilbud. Likeledes må det legges til rette for at næringslivet har stabile og gode rammebetingelser.

Gjennom samhandling og felles målrettet innsats bygd på glød, glede og begeistring, skal Kautokeino kommune videreutvikles å framstå som attraktiv, både som bosted og for bedriftsetableringer.

GENERELT OM ØKONOMIPLAN

Generelt om økonomiplan

KOMMUNELOVENS BESTEMMELSER

Økonomiplanen utarbeides etter §44 i kommuneloven, mens kravene til årsbudsjettet fremgår av §45 og §46 i samme lov. Kommunestyret vedtar økonomiplan med handlingsprogram og årsbudsjett for 2017. Kommuneloven stiller følgende krav til dokumentet:

1. Kommunestyret skal årlig vedta en rullerende økonomiplan
2. Økonomiplanen skal omfatte de 4 neste budsjettår
3. Økonomiplanen skal omfatte hele kommunens virksomhet og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden. Planen skal være satt opp på en oversiktlig måte.
4. I økonomiplanen skal det for hvert enkelt år anvises dekning for de utgifter og oppgaver som er ført opp, jmfør §46, 6.
5. Planer som omfatter avgrensede deler av kommunens virksomhet, skal integreres i økonomiplanleggingen og bruken av midler innarbeides i planen.
6. Kommunestyret vedtar selv økonomiplanen og endringer i denne. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra formannskapet.
7. Innstillingen til økonomiplan, med de forslag til vedtak som foreligger, skal legges ut til alminnelig ettersyn minst 14 dager før den behandles i kommunestyret.

GRUNNLAG OG VIKTIGE MOMENTER

I beregninger av rammetilskudd og skatteinntekter for 2017 er det tatt utgangspunkt i oversikter fra Fylkesmannen i Finnmark, KS og fra regjeringen. Kautokeino kommune har hatt en liten befolkningsøkning budsjettåret sett under ett og har en ung befolkning, som påvirker rammetilskuddet positivt.

I kommunens reglement for godtgjørelse av folkevalgte (vedtatt av kommunestyret) heter det at ordførers godtgjørelse skal følge stortingsrepresentantenes godtgjørelse og at ordførers lønn skal utgjøre 90 % av en stortingsrepresentants lønn. Alle andre godtgjørelser er en relativ andel av ordførers godtgjørelse. Dette medfører en økning av alle politiske godtgjørelse per 1.mai hvert år.

Eiendomsskatt er innført for hele kommunen, også fritidseiendommer. Ny taksering av eiendommer i kommunen skal gjennomføres hvert tiende år, og skal gi et nytt og oppdatert grunnlag for utskrivning av eiendomsskatt. Nytt takseringsarbeid forventes slutført innen

GENERELT OM ØKONOMIPLAN

årsskiftet, og skal gi inntektsgrunnlag for eiendomsskatt fra 2017 og fremover. Det er i 2016 gjennomført befaringsarbeid av alle eiendommer, både fritids- og boligeiendommer, i kommunen. Resterende takseringsarbeid forventes ferdigstilt før årsskiftet. Administrasjonen forventer inntektsøkning til kommunen som følge av dette arbeidet, da vi hittil har hatt områder som ikke har vært taksert og fordi bunnfradraget for eiendomsskatt har blitt brukt feil i kommunen fram til nå (80% bunnfradrag, i stedet for 20% bunnfradrag, som ville vært korrekt i henhold til vedtak). En slik eventuell økning vil bli regulering inn i 2017 hvis den blir reell.

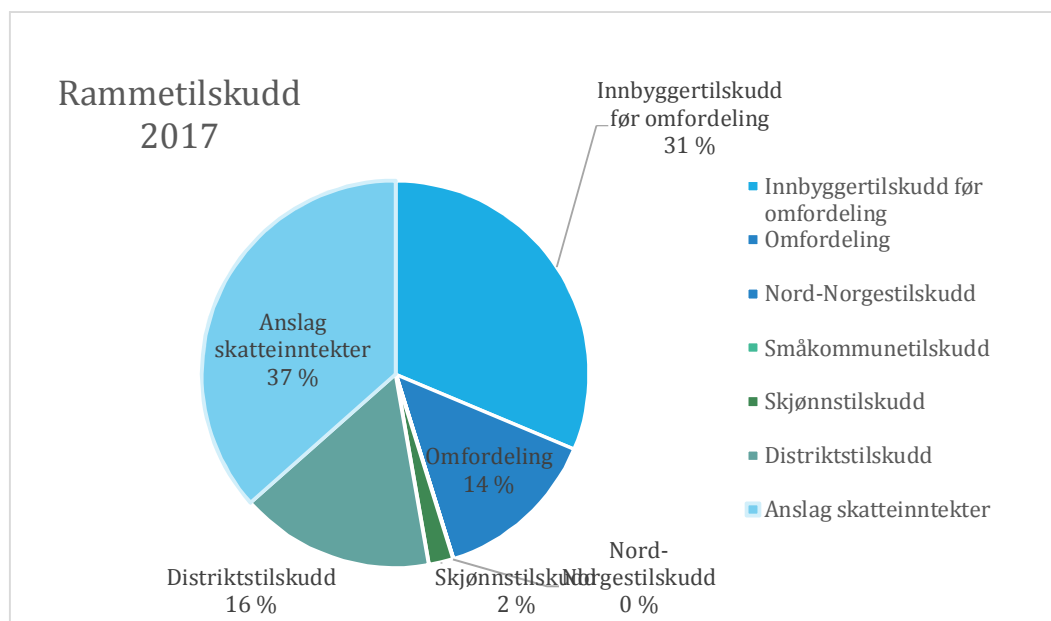
ØKONOMISKE RAMMER FOR 2017

Økonomiske rammer for 2017

Økonomiplanen 2017-2020 er utarbeidet i faste 2017-priser. Det er lagt til grunn at inntekter er på nivå med 2017. Investeringsbudsjettet er utarbeidet i faste 2017-priser. Det forutsettes uendre rentebetingelser på eksisterende lån i planperioden.

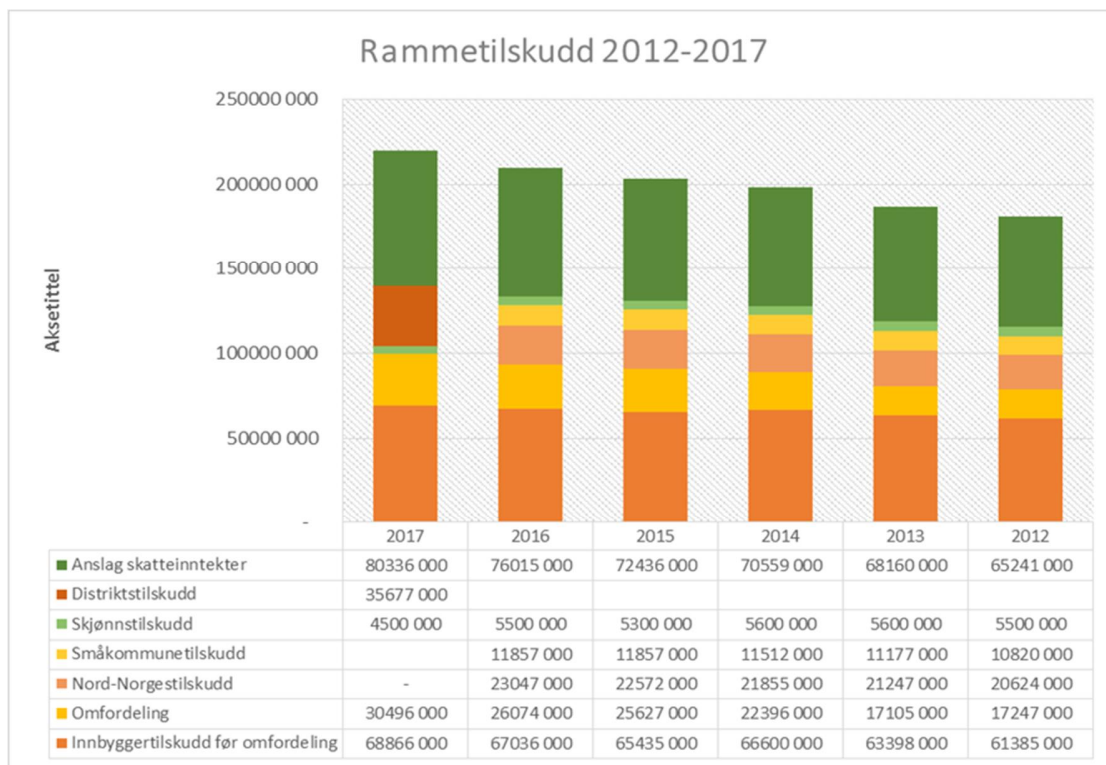
FRIE INNTEKTER

Anslaget for veksten i frie inntekter for Kautokeino kommuner er på 3,5%, eller kr 7 520 000. Det er etter at anslaget for frie inntekter i 2016 er korrigert for endringer i revidert nasjonalbudsjett og oppjustering av skatteanslaget for 2016.



ØKONOMISKE RAMMER FOR 2017

Ska og rammetilskudd 2012-2017



I regjeringens budsjettforslag for 2017 utgjør foreslått rammetilskudd inklusiv skatteinntekter for Kautokeino kommune kr 219 875 000, en økning på 5% fra revidert nasjonalbudsjett 2016.

Endringen kan kort forklares som følger:

- Kompensasjon for lønnsvekst 2,5%
- Kompensasjon for privekst 2,7%
- Forventet skatteøkning 6%
- Økning øremerkede tilskudd

Kr 919 000 av rammetilskudd en øremerket til 3 formål. Helsestasjonstjenesten med kr 419 000, utdanning av deltidsbrannmannskap kr 135 000 og tilskudd frivilligsentral kr 365 000. De to første tiltakene er en videreføring fra 2016.

ØKONOMISKE RAMMER FOR 2017

Innbyggertilskudd og utgiftsutjevning

Innbyggertilskuddet blir i utgangspunktet fordelt mellom kommunene med ett likt beløp per innbygger, deretter skjer det en omfordeling mellom kommunene gjennom utgiftsutjevningen på grunn av ulikheter i behovene i den enkelte kommune, korreksjonsordning for elever i statlige og private skoler, inndelingstilskudd og inntektsgarantitilskudd. Innbyggertilskuddet, inkludert utgiftsutjevningen, er basert på innbyggertall per 1. juli 2016. Kautokeino hadde da 2 954 innbyggere. Kautokeino kommunes befolkning øker med 20 personer fra 1.7.2015 til 1.7.2016. Dette gir en prosentvis økning på 0,68 %. Totalt øker innbyggertilskuddet med 4%.

Det er store kostnadsforskjeller kommunene imellom når det gjelder produksjon av tjenestetilbud. Gjennom utgiftsutjevningen i inntektssystemet skal kommunene i prinsippet få full kompensasjon for de kostnadsforskjellene de selv ikke kan påvirke. Det gjelder for eksempel aldersfordelingen, levekår og bosettingsmønster. Denne kompensasjonen skjer i praksis gjennom kostnadsnøkkelen, som består av ulike kriterier med vekt. Utgiftsutjevningen er en ren omfordeling – det som blir trukket inn fra noen kommuner blir delt ut igjen til andre kommuner. Vår indeks tilsier at vi for 2017 har ett beregnet utgiftsbehov som ligger 19,5 % over landsgjennomsnittet. Det betyr at Kautokeino kommune er en mer kostnadskrevende kommune å drive enn landsgjennomsnittet, og det blir vi kompensert for gjennom utgiftsutjevningen.

Distrikts-tilskudd Nord-Norge

Distriktstilskuddet er et særskilt regionalpolitisk virkemiddel som skal bidra til et bedre tjenestetilbud og en høyere kommunal sysselsetting i områder med et konjunkturavhengig næringsliv. Nord-Norge, Namdalstilskudd og småkommunetilskudd er fra 2017 slått sammen til ett tilskudd, distriktstilskudd Nord-Norge. Tilskuddet blir beregnet på grunnlag av 2 kriterier, en sats per innbygger 01.01.2016 og distriktsindeksen for 2015. For Kautokeino kommune utgjør tilskuddet per innbygger kr 8 008. Småkommunetillegg gis til alle kommuner med et innbyggertall på under 3 200. Med en distriktsindeks på 17 får Kautokeino kommunen kr 12 005 000. Totalt distriktstilskudd utgjør kr 35 677 000. En økning på 2% fra 2016.

Anslag skatteinntekter og inntektsutjevning

Skatteanslaget oppjusteres for kommunesektoren. Siden de endelige skatteinntektene for 2017 ikke vil være klar før i januar 2018, er det gjort et anslag på hvor store skatteinntektene for 2017 vil være. I anslaget er det tatt utgangspunkt i nivået på skatteinntektene i 2015. Skatteanslaget for 2017 deretter framskrevet i tråd med veksten i det samlede skatteanslaget.

ØKONOMISKE RAMMER FOR 2017

Det betyr at det blir forutsatt en lik skattevekst per innbygger, med fordeling som i 2015. Etter hvert som skattetallene foreligger omfordeles skatteinntekter mellom kommunene, for å utjevne forskjeller i skatteinntekter mellom kommunene, såkalt inntektsutjevning. For Kautokeino kommune anslås skatteinntekter inkludert inntektsutjevning en økning på 6% i forhold til 2016.

Lønnsutvikling

Statsbudsjettet legger opp til en lønnsvekst på 2,5 prosent for 2017. Dette er også lagt til grunn ved beregning av lønnsvekst for 2017. Med utgangspunkt i dette er det avsatt om lag 3 millioner under enhet for rådmannens stab, reserver til å dekke virkningen av lønnsoppgjør 2017, og hel års virkning av de sentrale forhandlingene som ikke er avklart i detalj når budsjettet legges fram. Disse midlene vil bli overført til tjenesteområdene etter hvert som de faktiske lønnsøkningene avklares. Arbeidsgivers andel av pensjonskostnadene for 2017 er budsjettet med gjennomsnittlig 18 % for hoveddelen av kommunens ansatte. Ansattes andel er på 2 prosent. I statsbudsjettet er det beregnet at kommunesektorens bokførte pensjonskostnader vil øke ut over det som dekkes over lønns og prisstigning. Økte pensjonskostnader må dekkes av den generelle økningen i de frie inntektene.

Utfordringer og økonomiske rammebetingelser

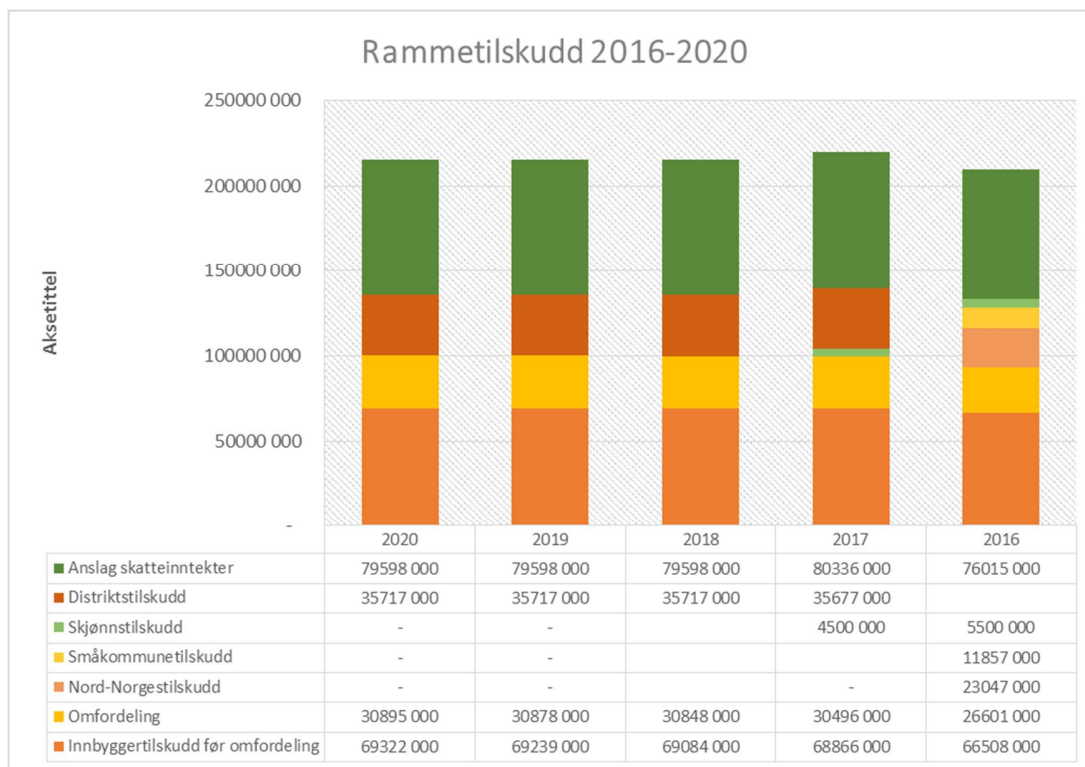
Kautokeino kommune har gjennom flere år hatt stramme økonomiske rammebetingelser. Etter flere år med høyere driftskostnader enn driftsinntekter, ble det igangsatt sparetiltak for å dekke inn tidligere års merforbruk. I 2013 ble det vedtatt en spareplan for å dekke inn underskuddet i perioden 2015-2018. Ved utgangen av 2014 hadde kommunen et akkumulert merforbruk på til sammen 11,45 MNOK i driftsbudsjettet og 2,8 MNOK i merforbruk på investeringsbudsjettet. Spareplanen har gitt effekter og kommunen hadde pr 01.01.2016 et resterende udekket merforbruk på 1,086 MNOK. Dersom siste rest av merforbruket blir dekket inn i 2016 vil det være tidligere enn forutsatt. Økonomiplan for perioden 2017-2020 tar utgangspunkt i at de akkumulerte underskuddene fra tidligere år er dekket inn i 2016.

Kommunen har i dag stort behov for å skape et økonomisk handlingsrom for å møte fremtidige utfordringer, både i form av økte driftsutgifter, investeringer i tekniske og sosial infrastruktur og strategiske prioriteringer. I årene det akkumulerte merforbruket er dekket inn har det gått utover driftsnivået. I innsparingstiltakene er det fokusert på at tjenestetilbudet til innbyggerne ikke skal svekkes, men at det øvrige driftsnivået reduseres. Det har vært arbeidet aktivt for å effektivere driften for å skape en sunnere balanse mellom kommunens driftsutgifter og driftsinntekter. Derfor er det viktig at arbeidet med kostnadsbesparende tiltak fortsetter også i kommende økonomiplanperiode. For å lykkes med å få en balansert drift er det avgjørende at det reduserte driftsnivået beholdes over en tid og at det avsettes midler i budsjettet til uforutsette

Anslag utvikling i frie inntekter i økonomiplanperioden 2017-2020

Anslagene i utviklingen av frie inntekter gir ingen signaler om store økninger i årene fremover.

UTFORDRINGER OG ØKONOMISKE RAMMEBETINGELSER



Lån, renter og avdrag

De økonomiske utfordringene er også knyttet til investeringsbehov og økte utgifter til renter og avdrag til å betjene den voksende gjelden. Et ambisiøst investeringsprogram med nye låneopptak i økonomiplanperioden vil føre til at gjelden vokser. Etter hvert vil lånegjelden binde opp en større og større andel av fremtidige inntekter og dermed begrense fremtidig handlingsrom. Med nye investeringer følger også økte utgifter til drift og vedlikehold. Den økonomiske situasjonen for Kautokeino kommune er at alle investeringer medfører nye låneopptak. Med høy gjeld vil kommunen gjøre seg sårbar for fremtidige renteendringer. En renteøkning på 1% på en lånegjeld på 202 MNOK vil gi en økt renteutgift på 2 MNOK. Usikkerhet i verdensøkonomien kan medføre en stigende rente. Det forutsettes uendrede rentebetingelser på eksisterende lån i hele planperioden. Kommunalbanken 1,8 %, KLP 1,809 % og Husbanken 2,08 %.

Kautokeino kommune har lån i Kommunalbanken, KLP og Husbanken. Tabellen nedenfor viser totale lån, renter og avdrag i henhold til betalingsplaner for våre lån for økonomiplanperioden.

UTFORDRINGER OG ØKONOMISKE RAMMEBETINGELSER

Totalt	2017	2018	2019	2020
Renter	4 793 899	4 743 401	4 823 931	4 954 098
Avdrag	5 844 308	5 954 367	5 956 788	5 959 145
Restgjeld	202 656 097	196 701 730	190 744 941	184 785 796

Finansinntekter

I ny planperiode forventes uendrede finansinntektene, hovedsakelig på grunn av at lavt rentenivå. Renteinntekter fra kommunens ordinære likviditet vil videreføres. I hovedsak består finansinntektsposten av renter på kommunens bankinnskudd, samt renter av startlån, og næringslån.

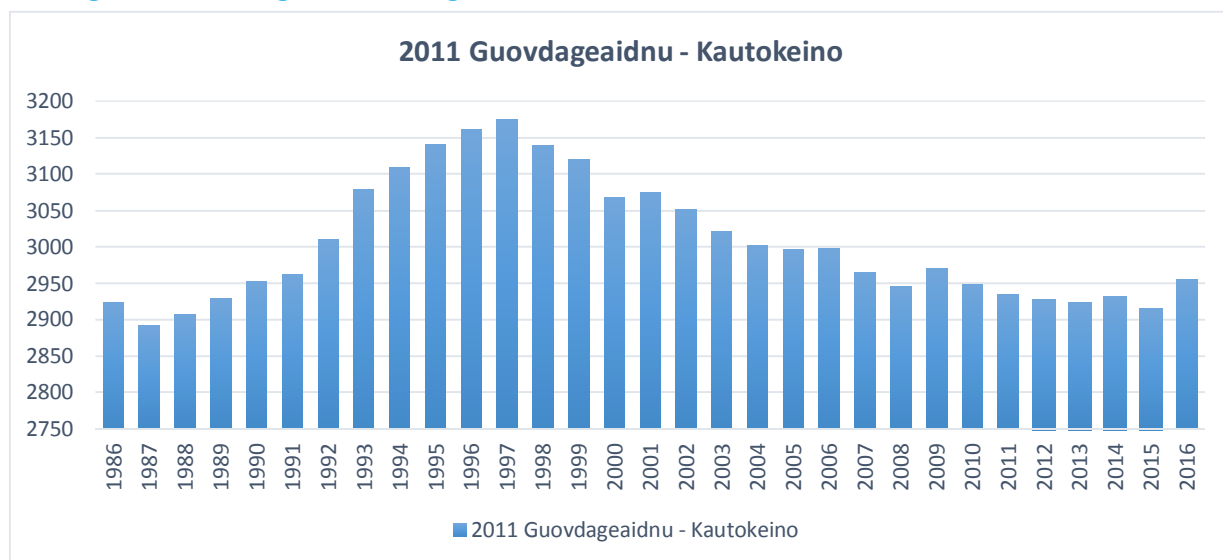
UTVIKLINGSTREKK

Utviklingstrekk

BEFOLKNING

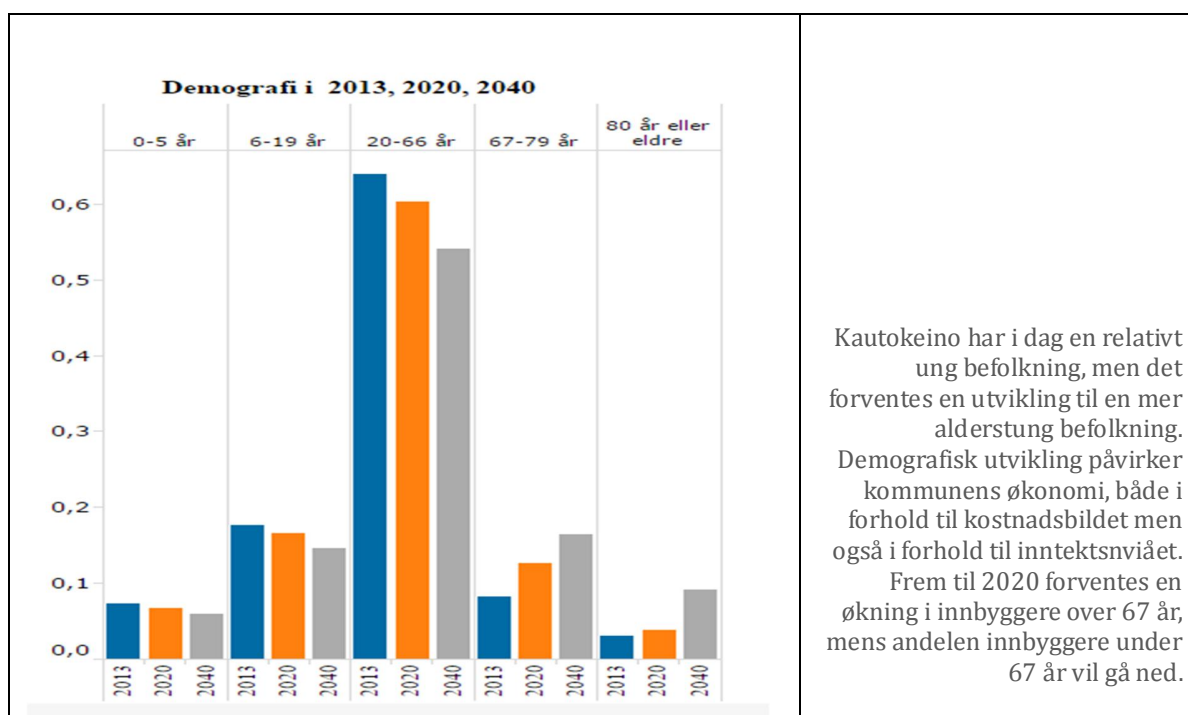
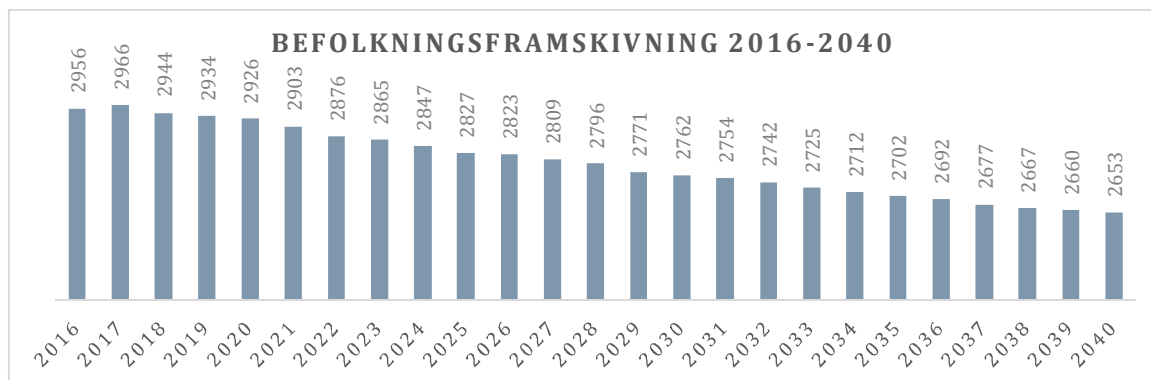
Tjenestebehovet i kommunen er under endring. Kautokeino kommune hadde pr 01.01.2016 et innbyggertall på 2 956 personer, en økning fra 2015 med 20 personer. Fra 1997 har innbyggertallet gått ned. I henhold til befolkningsfremskrivninger utarbeidet av Statistisk sentralbyrå (SSB) forventes en reduksjon i folketallet i Kautokeino frem mot 2040. Erfaringstall viser imidlertid at prognosene ikke alltid har slått til. I henhold til fjorårets prognoser skulle innbyggertallet gått ned, men har i stedet økt. I økonomiplanperioden er det forutsatt uendret innbyggertall frem til 2020.

Demografisk utvikling frem til i dag

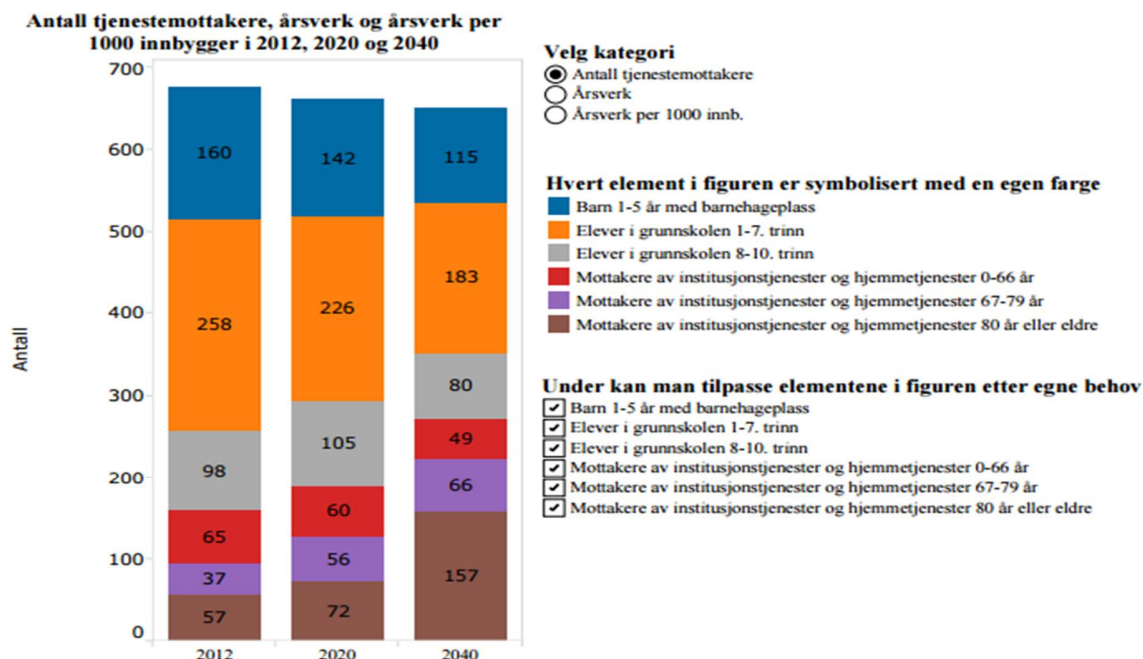


Kilder: Statistisk sentralbyrå

UTVIKLINGSTREKK



UTVIKLINGSTREKK



LIKVIDITET

Kommunelovens § 46, pkt. 3 stiller krav til at enhver kommune skal ved budsjetteringen sørge for at kommunen har tilstrekkelig likviditet til at løpende utgifter dekkes. Dersom kommunen har likviditetsproblemer, må budsjetteringen legges opp med sikte på å bøte på dette.

Likviditeten til Kautokeino kommune er under stadig press, og er avhengig av at det til enhver tid er tilgjengelige ubrukte fondsmidler eller ubrukte lånemidler for å ha tilstrekkelig likviditet for å dekke løpende forpliktelser.

Kautokeino kommune har i dag ikke problemer med likviditeten noe som blant annet skyldes stor beholdning av både ubrukte lånemidler og ubrukte avsetninger til fond. En situasjon som er midlertidig på grunn av utsatte investeringer. Målsettingen er å jobbe for å sikre en stabil og sunn likviditet i fremtiden, tilpasset forpliktelsesbehovet.

Tidsforskjellen mellom inn- og utbetalinger gjør det nødvendig for kommuner å ha en beholdning med midler, en arbeidskapital, for ikke å komme i betalingsvansker. Arbeidskapital er forskjellen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld og sier noe om størrelsen på den kapital kommunen trenger for å finansiere den daglige driften. Arbeidskapitalen defineres som en del

UTVIKLINGSTREKK

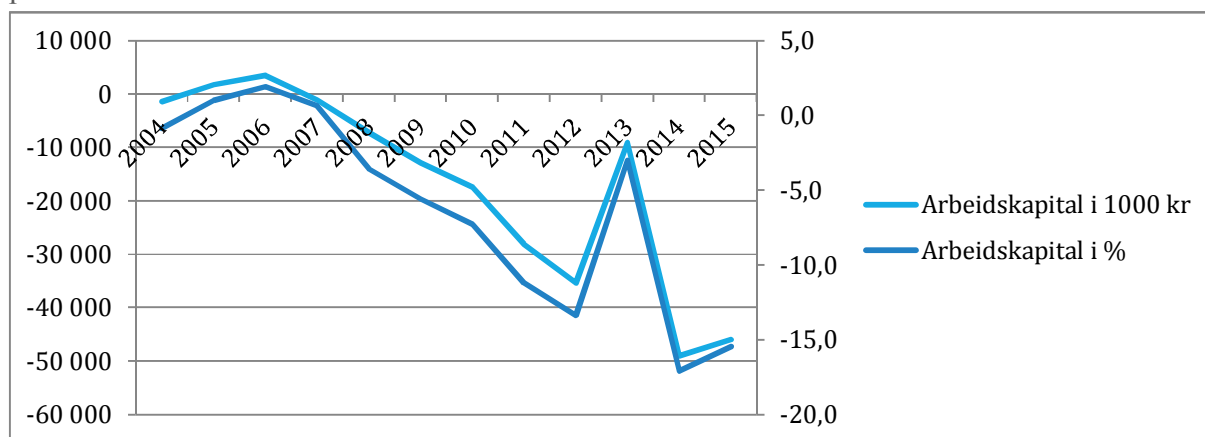
av bedriftens driftskapital, og er ett populært mål for bedriftens likviditet. En negativ arbeidskapital vil bety at bedriften har problemer med å betjene den kortsiktige gjelden.

Utvikling av arbeidskapital i Kautokeino kommune:

	2004	2005	2006	2 007	2008	2009
Kautokeino i 1000 kr	-1 499	1 652	3 419	-1 145	-7 276	-12 870
Kautokeino i %	-0,9	1,0	1,9	1	-3,6	-5,6

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Kautokeino i 1000 kr	-17 475	-28 148	-35 402	-9 210	-49 086	-45 973
Kautokeino i %	-7,3	-11,2	-13,4	-3	-17	-15

Beløpene i tabellen ovenfor er arbeidskapitalen i Kautokeino kommune i nominelle kroner og i prosent av inntekter.



UTVIKLINGSTREKK

OVERSIKT OVER ANSATTE

Lønnsutgiftene er den største kostnaden i budsjettet. Utvikling i antall ansatte og årsverk vil ha stor betydning i budsjettssammenheng.

	2016		2015	
	Antall	Årsverk	Antall	Årsverk
Rådmannens stab	20,0	18,8	19,0	18,5
Helse og omsorg	144,0	106,3	146,0	107,2
Teknisk enhet	32,0	26,9	31,0	27,1
Kultur og oppvekst	119,0	104,8	117,0	106,5
Nav/sosial	5,0	3,5	6,0	4,4
Totalt	320,0	260,3	-	319,0
				263,6

Antall årsverk reduseres totalt. Den største reduksjonen er i enhet for helse og omsorg, hvor effekten av spareplanen har kommet i 2016.

I enhetene teknisk og helse og omsorg er det mange deltidsstillinger og antall ansatte er derfor større enn antall årsverk.

INVESTERINGER

Investeringer

INVESTERINGSBEHOV

De fleste investeringene har vært lagt på is de siste år. Kun de mest nødvendige og allerede igangsatte investeringer er gjennomført. Det er planlagt investeringer for 18,739 MNOK. Planlagte investeringer gjelder i hovedsak på vann-, avløp- og renovasjonsområdet samt reparasjoner av kommunale bygg.

FINANSIERINGSBEHOV

Av de planlagte investeringene finansieres 11,219 MNOK med ubrukte lånemidler og fond. 7,520 MNOK av de planlagte investeringene må finansieres med nye låneopptak, noe som forutsetter fylkesmannens godkjenning. Nye låneopptak vil føre til økning av lånegjeld, rentekostnad og avdragskostnad i perioden.

BRUK AV FOND

Det er planlagt brukt kr 100 000 av fond til dekning av investeringene. Det er fondsmidler som er avsatt tidligere år til investeringstiltak.

ENHETENES BUDSJETT

Enhetenes budsjett

ANSVAR 1* SENTRALE STYRINGSORGANER

Ansvar/enhet	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Endring 16 → 17
Inntekter	-39 000	-79 000	- 40 000
Utgifter	3 617 165	4 075 487	458 322
Netto/ rammebehov	3 578 165	3 996 487	418 322

På det politiske området vil det i 2017 være behov for en økt ramme, behovet er kr 427 239,-.

Bakgrunnen for dette er at 2017 er et valg år, valg alene øker rammen med kr 370 500,-.

Økningen er litt større en tidligere valgår fordi det vil bli innført et elektronisk manntall, vi må kjøpe inn noe nytt valgutstyr fordi en god del av det utstyrt vi har til avvikling av politiske valg er gammelt og ødelagt.

Ellers er det små økninger i politiske godtgjørelser, som følge av ordførers økte godtgjørelse i henhold til reglement for politikergodtgjørelse. Satsene til politikergodtgjørelse følger Stortingsrepresentanter satser, 90% av denne er ordførers godtgjørelse, denne reguleres hvert år 1.mai.

Det er satt av litt kursmidler til HMS kurs for arbeidsmiljøutvalget og noe kursdeltakelse for eldrerådet. Det er også en liten økning i utgift til Vefik IKS Revisjon.

ANSVAR 2* PROSJEKTER

Ansvar/enhet	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Endring 16 → 17
Inntekter	-1 449 000	-1 449 000	0
Utgifter	2 592 500	2 426 658	165 842
Netto/ rammebehov	1 143 500	977 658	165 842

ENHETENES BUDSJETT

Ansvar for prosjekter har en økning fordi det er økning i utgifter til IT samarbeidet i Ávjovarre.

Det er også satt av midler til et prosjekt vedr. digitalisering. Det er viktig å få kartlagt hva kommunen har og hva vi trenger fremover for å drive kostnadseffektivt og ressursbesparende.

Videre er eiendomstaksering satt som et prosjekt i 2017, og for å slutføre registreringsarbeidet i KomTek er det satt av midler til 2 stillinger i 3 mnd. Vi mener da og være klar til utsending av eiendomsskattefakturaer til befolkningen jfr kommunestyrets vedtak.

ANSVAR 3* RÅDMANNENS STAB OG STØTTE

Ansvar/enhet	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Endring 16 → 17
Inntekter	-2 273 000	-2 658 000	-385 000
Utgifter	25 528 487	26 685 317	1.156 830
Netto/ rammebehov	23 255 487	24 027 317	771 830

Rådmannens stab og støtte sitt budsjett består av: rådmann, stabsleder, servicetorg, økonomi/skatt, lønn og personal, IT, utviklingskonsulent (næring), hovedverneombudet og fellesutgifter.

Budsjettrammen er økt med kr 771.830,- i 2017. Økningen skyldes at vedtatt IT konsulent er lagt inn i lønnsbudsjettet og noe økning i potten som avsettes til tariffmessig lønnsøkning hos kommunens ansatte. Det budsjetteres på Fellesutgifter med 3% av total lønnsmasse til lønnsøkning hvert år. Dette fordeles til den enkelte enhet ved budsjettregulering etter tariffoppgjøret i regnskapsåret. Økningen er derfor ikke en økning av drift i rådmannens stab.

Faste tjenester og kontingenter/lisenser o.l. som betales for hele kommunen på ansvar IT og Fellesutgifter har alltid en årlig økning, det er derfor redusert på andre poster for å holde budsjettrammen. For å dekke opp det økte behovet, så godt som mulig, er omtrent det meste av kurs, kontorinventar, kontorrekvisita o.l. strøket. Budsjett 2017 er så realistisk som det er mulig med den informasjon vi innehar pr. november 2016.

Det er en økning i inntekter som skyldes at tilskudd til Frivilligsentralen overføres til kommunen via rammetilskuddet, i 2017 er tilskuddet kr 365.000,-, dette er budsjettert overført til Frivilligsentralen og øker derfor også utgiftene, men ikke økning i rammen fordi det er et

ENHETENES BUDSJETT

null spill. Inntektene er også økt med kr 20.000,- det er gebyrinntekter på økonomikontoret med bakgrunn i regnskap 2016.

Staben vil jobbe for at næringslivet i Kautokeino fortsatt kan være variert, utviklingsorientert og robust.

Mål for 2017

- Styrke og utvikle bruk av samisk språk
- Opprettholde sykefraværet under 6%
- Bedre kommunens økonomiske situasjon
- Godt arbeidsmiljø
- Gi god service til befolkningen, de folkevalgte og enhetene
- Hjelp og støtte til enhetene
- Oppgående Internkontroll og HMS-system
- Fremme positiv næringsutvikling
- Effektivisering av tjenester og arbeidsprosesser

Tiltak:

- Ajourholde ny hjemmeside på begge språk
- Oversette saksfremlegg, rutiner, reglement til norsk eller samisk
- Samisk skal brukes i all saksbehandling og på kommunale møter, tilby tolking
- Ajourholde intranett og elektronisk internkontroll på begge språk
- Ferdigstille språkplan for Kautokeino kommune
- Gjennomføre nødvendige tilrettelegginger og sykefraværsoppfølging
- Deltakelse på kurs for nødvendig opplæring
- Ta tak i ting som oppstår straks, være positiv
- Gjennomføre medarbeidersamtaler
- Personalseminar for alle kommunalt ansatte i 2017
- Gjennomgang av fraværsføringsprogrammer og sykefraværsoppfølgingsprogrammer, forenkle prosessene
- Innføre elektronisk årshjul

ENHETENES BUDSJETT

- Jobbe aktivt med å få flere til å velge e-faktura
- Kjøpe nye anbudsrunder på de tjenester der det er behov
- Gjennomføre digitaliseringsprosjekt
- Faste personalmøter med god informasjonsflyt
- Bruk av intranett til informasjonsflyt
- Medarbeiderundersøkelse – oppfølging
- Klargjøre kommunens IK/HMS-system
- Rutiner for innføring av og bruk av elektronisk arkiv
- Bistå enhetslederne ved behov, med intern opplæring og veiledning
- Måltrettet arbeid med arkivplanen, for ferdigstilling
- Oppdatere eldre reglementer og retningslinjer
- Jobbe offensivt for å posisjonere kommunen som en næringsvennlig kommune
- Jobbe med å markedsføre de næringsmessige og naturgitte fortrinnene kommunen besitter

ANSVAR 4* - KULTUR- OG OPPVEKST

Ansvar/enhet	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Endringer 16 → 17
Inntekter	-16 998 352	- 18 053 452	- 1 055 100
Utgifter	92 716 251	94 398 537	1 682 286
Netto / rammebehov	75 717 899	76 345 085	627 186

Tjenestene i enhet for kultur og oppvekst er barnehage tilbud, grunnskole, fritidstilbud, språk- og kulturtilbud, PP-tjenesten og barnevernet. Enheten har fem avdelinger og 118 ansatte.

Kommunens tjenester skal tilrettelegges på den måten at barn og unge hver dag får muligheten til å oppleve glede og at noen ser dem og at de får muligheten til å lykkes i samfunnet.

ENHETENES BUDSJETT

Kommunen skal tilby og gi hjelp til barn, unge og deres familier. Målet er at kommunen skal gi riktig hjelp så tidlig som mulig til sine innbyggere.

I budsjettet for 2017 har inntektene økt med en million, av det er 600 000,- kroner statlig støtte til voksenopplæring og 400 000,- kroner er støtte fra fylkesmannen til samiskopplæring i grunnskolen. Økningen er 618 186,- kroner mer enn rammen, og det er fordi ordinær skoleskyss var 969 652,- kroner mindre budsjettet i 2016. I tillegg er det satt en stilling til enhetsleders stab.

Grunnskolene har mange krav og utfordringer, og staten forplikter kommunene å delta i nasjonale prosjekter. Kommunen deltar i to store prosjekt, og fylkesmannen har enda forpliktet kommunen å delta i den nye nasjonale satsingen på læringsmiljø. Utfordringen til kommunen er, om man skal lykkes med prosjektet, så kreves det at det er en ansatt som har avsatt tid til å følge opp arbeidet på administrativt nivå i forbindelse med prosjektet.

Skolene har de siste årene måtte kutte ned på lærerstillinger, fordi lønnsutgiftene har økt samtidig som rammen ikke har det. Kommunen har i 2016 fått en midlertidig lærerstilling fra Utdanningsdirektoratet, for å styrke undervisningen i 1. – 4. trinn, viser til opplæringslovens § 2-1. Den stillingen har vi ikke lenger i 2017, og det er et stort behov for å styrke opplæringen med hensyn til opplæringslovens § 2-1. Ungdomsskolen har behov for minst en halv stilling, da det har flyttet familier til kommunen som ikke behersker samisk eller norsk, det følger ingen ekstra ressurser med disse elevene, og det er kommunens plikt å tilpasse undervisningen til disse elevenes evner, og det medfører at det må settes inn en ekstra lærer for disse elevene.

Mål:

- Synliggjøre samisk språk og kultur på alle arenaer
- Lite sykefravær
- Godt arbeidsmiljø
- Effektivisering

Tiltak:

- Saksbehandling på to språk
- Arrangere samiskkurs for fremmedspråklige
- Språkkafe for barn og unge, forskjellige tema og konkurranser
- Generasjoner treffes, for ungdom og godt voksne
- Språklek for barn. Lære samisk muntlig ved morsomme aktiviteter

ENHETENES BUDSJETT

- Begynneropplæring i språk for voksne. I denne språkarenaen blir vi kjent med samisk språk og samiske skikker ved praktisk arbeid. Det er norsk som er hovedspråket i denne arena, men man lærer hvordan ting sies på samisk.
- Bruke samisk som hverdagsspråket i barnehagen
- Synliggjøre og bruke Samisk læringsplakat mer sentralt i undervisningen
- Skaffe aktuelle samiske lærebøker og –midler og digitale verktøy
- Samisk språk og kultur skal være grunnlaget for skolens arbeid og aktivitet
- Gjennomføre medarbeidersamtaler hvert år, og følge opp samtalene
- Følge rutineene for sykefravær, lage oppfølgingsplaner og gjennomføre dialogmøter med ansatte som er sykemeldte og tilpasse arbeidsoppgaver for dem etter deres arbeidsevne
- Hver avdeling jobber med tiltak fra medarbeiderundersøkelsen som ble gjennomført høsten/vinteren 2016.
- Styrke kompetansen hos ansatte i barnevern -opplæring, og barnehageloven og utfordringene i samfunnet
- Gjennomføre beredskapsøvelser i skolene og barnehagene
- Fornye brannberedskapen i avdelingene
- Etablere en plan/mottak av trusler
- Skolene arrangerer og gjennomfører livredningskurs for ansatte hver høst
- Månedlige møter med verneombud, der arbeidsmiljø er i fokus
- Vernerunder i alle avdelingene hver vår
- Tilrettelegge for trening i arbeidstiden
- Utredning av ny skole- og barnehagestruktur.

51* - HELSE OG OMSORG

Ansvar/enhet	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Endring 16 → 17
Inntekter	-27 098 000	-28 942 000	-1 844 000
Utgifter	105 237 995	106 491 766	1 253 771
Netto/ rammebehov	78 139 995	77 549 766	590 229

Økte utgifter i 2017:

ENHETENES BUDSJETT

	2016	2017	Besparelser
Hjemmetjenester	17 231 456	17 222 838	8 618
Omsorgssenter	14 422 922	12 090 650	2 332 272
BPA	7 796 677	8 232 437	435 760
Administrasjon helse- og omsorg	2 020 423	2 963 907	943 484
Helse	34 168 517	37 356 934	3 188 417
		TOTALT	2 226 771

Utgiftene er budsjettert realistisk i forhold til regnskap 2016

Administrasjon /stab:

Saksbehandlerstilling gjeninnsettes i 2017, stillingen er tenkt som kombinasjon som saksbehandler og prosjektansvarlig. Prosjektansvarlig er tenkt til å søke om ulike prosjektmidler innenfor helse og omsorg da det er mye midler å søke på fra Helse direktoratet og Fylkesmannen i Finnmark. I dag har vi ikke kapasitet til å følge med og søke på midler innenfor gitte tidsfrister. På grunn av forsiktighetsprinsippet har vi ikke budsjettert inntekter i 2017 til denne stillingen, da det er usikkert hvor store inntektene blir. I tillegg vil det frigjøres ressurser til gjennomgang/revurdering av vedtak på tjenester i helse og omsorg som kan gi besparelser.

Avd. hjemmetjenester:

Holder seg på samme nivå som i 2016.

Avd. omsorgssenter:

Besparelse skyldes i hovedsak mindre lønnsutgifter på grunn av at en av de ressurskrevende bruker flyttet til en annen kommune. I 2017 vil kommunen kjøpe tjenester for en annen ressurskrevende bruker. Differansen mellom kjøp av disse tjenestene er besparelsen.

Tilskuddet for ressurskrevende brukere er budsjettert med kr. 16 300 000,- som vi har budsjettert slik:

Kr. 1 000 000,- til ansvar 5120 som er budsjett for oppdragstakere/BPA og resterende kr.

15 300 000,- til ansvar 5150 som er avdeling omsorgssenter.

ENHETENES BUDSJETT

Avd. helse:

5. legehjemmel gjeninnsettes med dette skal vi redusere bruk av vikarbyrå. Ved for eksempel permisjoner og annet fravær så tas det ikke inn vikar for disse. Vikarbyrå gir en dyr og dårlig tjeneste til befolkningen. Ved bruk av vikarbyrå så betaler kommunen husleie, reiser, høye honorarer til legene og vikarbyråene og tapte skatteinntekt til kommunen.

Nytt nødnett skal tas i bruk over hele landet. Opplæring av legevaktpersonell til nødnettet og til den nye legevaktsforskriften, ca. 20 personer (alle legene, og alle sykepleiere som går legevakt). Jobbe aktivt med å rekruttere sykepleiere.

Åpning av dagtilbudet på Goalsseuodda jfr. vedtatt demensplan kostnader for kommunen kr. 797.098,- forutsatt tilskudd kr. 713.000,- årlig, ved ikke tilskudd kostnad totalt kr. 1.665.098,-

Enhet helse- og omsorg består av:

Administrasjon H/O: Enhetsleder, avdelings leder helse, avdelings leder omsorgssenter, avdelings leder hjemmetjeneste, kommuneoverlege, sekretær, saksbehandler, saksbehandler og IP koordinator.

Avdeling helse

- Sykehjem
- Kjøkken
- Psykiatri
- Jordmor
- Helsestasjon
- Legetjenester
- Fysioterapi/ergoterapi
- Dagtilbud for personer med demenssykdom

Avdeling omsorgssenter

- Boligtjenester for mennesker med spesielle behov
- Nattpatrulje
- Mobil team
- Eksterne tjenester

Avdeling hjemmetjeneste

- Hjemmesykepleien
- Hjemmehjelp
- Bokollektiv
- Ambulerende vaktmestertjenester
- Hjelpemidler

Mål for 2017

- Jobbe aktivt med HMS og etablere rutiner der vi mangler, samt revidere eksisterende rutiner
- Redusere vikarbruk, ved å samkjøre personell i hele enheten

ENHETENES BUDSJETT

- Fremme et sunt og helsefremmende arbeidsmiljø
- Jobbe for å redusere sykefraværet
- Kvalitetssikring av personalsaker og saksbehandling
- Gi forsvarlige tjenester på helsestasjonen, bl.a. skolehelsetjenester
- Følge opp tiltak i Demensplanen for Kautokeino kommune
- Styrke samisk språk i tjenestene

Tiltak 2017

- Videreføre bruken av internkontroll programmet IKKS
- Samarbeid på tvers av avdelingene for å sikre kvalifisert personell og ressursbruk ved fravær
- Fortløpende håndtere konfliktsaker, samt fremme samarbeid i personalgruppa for å forebygge konflikter
- Ta i bruk nytt sykeoppfølgingsverktøy (Infotjenester)
- Fortsatt følge rutiner for sykefraværsoppfølging
- Følge rutiner for saksbehandling, samt bruke saksbehandlingsprogrammet aktivt
- Videreføre dagtilbud for personer med demenssykdom Jfr. Demensplanen
- Oppgradere nødvendig medisinsk utstyr på legestasjonen
- Ombygging/endring av laboratorium/akuttrom (rommene endres til å bli mer anvendelig)
- Innkjøp av nye undersøkelsesbenker tilrettelagt for funksjonshemmede
- Oppgradere utstyr til fysioterapitjenesten
- Innrede rom/opplæring til nytt nødnett som skal være klart vår 2017
- Utbygging av eget kjøkken på helsesenteret – økning av bemanning
- Beholde rekrutteringspakken i forhold til samisk språk
- Rekruttere sykepleiere ved å oppsøke lærersteder i Tromsø og Hammerfest
- Oppgradere datamaskiner i avdeling helse.
- Ta i bruk journalprogram Mobil omsorg i avdelingene hjemmetjenester og omsorgssenter, delprogram av Visma Profil, som medfører lettere journalføring ute i felten.
- Innkjøp av mobiltelefoner og nettbrett til avdeling omsorgssenter og avdeling hjemmetjenester (nettbrett er til mobilt omsorg).
- Gjeninnføre stipendordninger for samisktalende sykepleierstudenter
- Vedtak om at ordningen skal bestå i x antall år, slik at vi har forutsigbarhet i forhold til rekruttere og det er noe å hige etter.
- Rekruttere vernepleiere / vernepleierstudenter til avdeling omsorgssenter, da det allerede er mangel på vernepleiere for PU-tjenesten.

ENHETENES BUDSJETT

Enhet helse og omsorg jobber kontinuerlig med effektivisering som det framkommer av tiltakene for 2017.

ANSVAR 57* - NAV-SOSIAL

Ansvar/enhet	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Endring 16 → 17
Inntekter	-773 000	-773 000	-0
Utgifter	6 792 776	7 102 345	309 569
Netto/ rammebehov	6 019 776	6 329 345	309 569

Utgifter for sosialhjelp øker for hvert år. Forklaring til økningen er brukere som har mye kredittkortgjeld, og ellers prisstigning. Inntekter er refusjon av sosialutbetaling i påvente av trygd, som brukerne må vente på når utbetalinger i statens velferdsordninger blir forsinket, støtte til prosjektet NAV-veileder på videregående skole, skjenkeavgifter.

Tjenestene på NAV-sosial er å gi gode velferdstjenester, slik som økonomisk hjelp og komme med råd. I tillegg skal enheten gi rådgivning i forhold til Husbankens ordninger, behandle saker om skjenkebevilling og følge opp saker om rusmidler. NAV sosial er kommunens samarbeidsorgan med staten. Enheten har også tjenester som staten har ansvar for.

Samarbeidsavtalen med staten fornyes hvert år. Enheten har 2,5 fastansatte og 1 prosjektstilling, ellers har enheten 5 statlige ansatte. (Kautokeino kommune betaler lønn for 4,4 ansatte, inkl. prosjektstillingen).

NAV sosial er enheten som tilbyr tjenester som skal fremme sosial og økonomisk trygghet, og hjelpe brukerne til arbeid og aktivitet.

Mål:

- Alle som trenger hjelp fra NAV Kautokeino skal rettleides til å bli selvstendig.
- Jobbe for at ungdom ikke slutter på videregående skole.

ENHETENES BUDSJETT

- Følge opp ungdom som slutter på videregående skole.
- Følge opp saksbehandlingsrutiner i økonomisk saksbehandling.
- Følge opp rusmiddelplanen ja gi veiledning til brukerne i form av samtaler, men også sørge for at de får behandling, og oppfølging etter behandling.
- Opprettholde godt arbeidsmiljø.
- Holde sykefraværet nede.
- Fremme og synliggjøre det samiske språk og kultur ved lokal kontoret og ved NAV organisasjonen.
- Opprettholde NAV tjenestene i Kautokeino.

Tiltak:

- Følge opp brukere mot arbeidsliv.
- Prosjektet NAV-veileder på videregående skole gjøres til vedvarende ordning.
- Tilby arbeidsledige mulighet å ta utdanning ved DigForsk, slik at de får høyere kompetanse.
- Sikre kvalitet i forhold til oppfølging av brukerne.
- Følge opp rusmisbrukere både før og etter behandling på institusjon.
- Jobbe jevnt med HMS arbeidet.
- Ordne mottaksrommet til samisk stil.
- Skrive på samisk på plakater, informasjon.
- Jobbe sammen med andre NAV kontorer som er i samiske administrative områder.

ENHETENES BUDSJETT

ANSVAR 6* OG 7* - TEKNISK ENHET

Ansvar/enhet	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Endring 16 → 17
Inntekter	-20 381 435	-19 402 250	978 185
Utgifter	44 186 698	46 091 544	1 904 846
Netto/ rammebehov	23 805 863	26 689 294	2 883 431

Kommentarer til og inntekter fra 2016 til 2017:

- Selvkostområdene er oppdatert med reelle kostnader på abonnement og programmer. I tillegg er det budsjettet med driftskostnader av innkjøpt støttesystem på selvkostregnskapet.
- 6810, kommunale veier parkeringsplasser. Reduksjon i inntekter på kr 400 000,- da disse var urealistisk høye. Inntektene har ikke kommet inn i 2016 og vil ikke komme i 2017.
- 6920, Naturforvaltning. Innkjøp og drift av program for elektronisk søking og behandling av dispensasjonssøknader. Programmet tas i bruk straks ny versjon av ePhorte tas i bruk i begynnelsen av 2017. kr 30 000,- i årlig drift og kr 13 000,- i opplæring første året. I tillegg har kommunestyret vedtatt medlemskap i Finnmark friluftsråd, kr 23 000,- årlig.
- 7311, skolelokaler. Det var i 2016 budsjettet med kr 150 000,- i sykepengerefusjoner. Dette er nå fjernet.
- 7341, Musikernes hus. Det er budsjettet med kr 40 000,- i salgskostnader.
- 7400, kommunale boliger. Budsjettet inntekt år på kr 500 000,- i 2016 er ikke reelle og er fjernet i 2017.
- 7560,- LES-bygget. Leieutgiftene har vært underbudsjettet og er økt med 120 000,- for å bli reelle.
- 7620, Helsebygg Maze. Inntekt på kr 150 000,- er fjernet fra budsjettet da dette bygget ikke lenger kan leies ut.
- Lønn er økt med lønnsveksten i 2016.
- Økningen på drift av Brannvern med kr 370 000,- er inkludert. Inntekt på kr 135 000,- til utdanning ligger også inne. Altså en total økning i utgifter med kr 230 000,-
- Ellers ligger økt renholdsbehov i forbindelse med demenstilbud, nye behov på bokollektivet og ungdomshuset.

ENHETENES BUDSJETT

Teknisk enhet består av: fagområdet kommunalteknikk, byggesaksbehandling, naturforvaltning og bygningsdrift inklusiv renholdere, driftsleder og vaktmestere.

Under ansvarene 6 og 7 sorterer også brannvesen og feiertjenesten, hvor brannsjef er delegert ansvaret.

Teknisk enhet har gjennomgått en vesentlig bemanningsreduksjonen de siste årene. Dette har medført kompetanseshull på oppmålingsområdet og tilhørende arbeidsområder som var vanskelig å tette med gjeldende bemanning. Enheten har derfor tilsatt en oppmålingsingeniør for å tette gapet og for å bli satt i stand å levere lovpålagte og etterspurte tjenester. I 2016 ble ansvarsområder omfordelt, ny byggesaksbehandler og fagansvarlig bygningsdrift ble tilsatt.

Det er stort etterslep på vedlikehold og oppgradering av vann og avløpssystemet i kommune. Det må utarbeides en oppdatert vedlikeholdsplan for området slik at utgiftene blir mer forutsigbare og avgiftene kan justeres i tråd med drifts- og investeringsbehovet. Enheten vil jobbe videre for mer oversiktlige selvkostregnskap på områdene vann, avløp, renovasjon og feiing. Underforbruk på drift skal settes på fond og merforbruk skal i fremtiden tas fra fondene.

Det er også stort etterslep på vedlikehold av bygg. Basert på utarbeidet vedlikeholdsplan vil enheten i 2017 lage en investeringsoversikt/plan for 2017-2020.

I 2017 videreføres følgende investeringstiltak:

- Fullføre reparasjonen av takene på kulturhuset og Bakteharji som besluttet av kommunestyret i 2016. Kr 2 500 000,-
- Fullføre planlagt asfaltering av kommunale veier som besluttet av kommunestyret i 2016. Kr 500 000,-

Mål for 2017

- Jobbe aktivt for økt effektivitet og bedre utnyttelse av ressursene som er til rådighet for enheten.
- Redusere saksbehandlingstiden for saker etter plan- og bygningslov og matrikkel lov
- Jobbe for reduserte drifts- og vedlikeholdskostnadene i kommunen gjennom smarte investeringer
- Tilpasse bemanningen ut fra forsvarlig drift av enheten og fortsette å gi innbyggerne gode tjenester

ENHETENES BUDSJETT

- Jobbe for økt driftssikkerhet og mer energiøkonomisk drift av kommunale bygg og anlegg
- Fortsatt levere drikkevann av god kvalitet og ha god forsyningssikkerhet
- Utrede behovet for andre vedlikeholds- og oppgraderingsplaner
- Kontinuerlig jobbe for økt trafikksikkerhet i kommunen
- Økt bruk av samisk språk i arbeidshverdagen.
- Jobbe aktivt med HMS ved systematisk gjennomgang av rutiner og lukking av avvik
- Mål for sykefraværet settes til 7%
- Skape et arbeidsmiljø hvor energinivået er høyt, trivselen er god og lojaliteten til arbeidsgiver høy.
- Politisk behandling og vedtak av kommuneplanens arealdel og samfunnsdel.
- Gjøre enhetens tilbud tilgjengelig på kommunens nettside
- Jobbe aktivt med å redusere forsøpling og forurensing
- Fullføre adresseringsprosjektet

Tiltak i 2017 (flere av tiltakene går frem mot 2020)

- Utarbeide rutinebeskrivelser for saksbehandling etter plan- og bygningslov og matrikkellov.
- Kompetanseoppbygging på områder hvor man tidligere har vært 100% avhengig av ekstern kompetanse, kjøp av konsulenttjenester
- Bidra til digitalisering av kommunale tjenester for mer effektiv drift.
- Utarbeide planer for bedre beslutningsprosesser i forbindelse med investeringer.
Herunder:
 - Vedlikeholdsplan for kommunal bygg
 - Vedlikeholdsplan er kommune veier inkl. lys.
 - Drift, vedlikehold og effektiviseringsplaner på vann og avløp
 - Renholdsplaner for alle kommunale bygg og en vurdering av omorganisering renholdstjenesten i kommunen
- Vider utbygging av driftsovervåking av bygg og anlegg med hovedfokus på å redusere driftskostnadene
- Periodisk spyling av vannledningsnettene må starte opp i 2017.
- Utvendig vedlikehold av høydebassenget og pumpestasjoner for vann og avløp
- Fortsette utskiftningen av vann og pumpeledninger. De eldste er 50 år gamle og er overmodne for utskiftning
- Utbedring av broer i henhold til kontroll i 2015

ENHETENES BUDSJETT

- Vedlikehold og asfaltering av kommunale veier
- Lage plan og kostnadsoverslag for vedlikehold og reparer av ødelagte gatelys
- Søke trafikksikkerhetsmidler fra fylket basert på faglige vurderinger og innspill fra innbyggerne
- Legge ut enhetens tilbud på kommunens nettside
- Legge til rette og oppfordre til kompetanseheving i samisk språk
- Tett oppfølging av sykemeldte fra første dag. Sykefravær meldes direkte fagansvarlig/enhetsleder og deretter til servicetorget.
- Gjennomfør jevnlig oppfølgingssamtaler med de ansatte, inkl. medarbeidersamtaler, med fokus på personlig utvikling, trivsel, rettigheter, plikter og lojalitet til arbeidsplassen.
- Holde jevnlig fag- og personalmøter for å fremme enhetlighet og redusere vi/de holdninger. Faste tema vil være: Økonomi, sykefravær, arbeidsmiljø, samisk språk og forsvarlig drift.
- Ta i bruk IKS og bidra aktivt med videreutviklingen av systemet
- Fortsette det gode samarbeidet med Ávjovárri urfolksregion om informasjonsmøter med bønder
- Ta i bruk system for elektronisk søknad og saksbehandling om dispensasjon etter motorferdselloven
- Utrede muligheten for skjemakiosk/elektroniske søknader og kart med mulighet for å tegne ruter
- Gjennomføre holdningskampanje mot forsøpling av naturen
- Overdekking av gammel søppelfylling ved årlig bruk av opptatt lån.
- Utføre kontroller for å redusere ulovlige utslipp

Ansvar 6610 og 6620 i Brannvern og feiing

Ansvar/enhet	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Endring 16 → 17
Inntekter	-649.000	-809 000	160 000
Utgifter	3.250.000	3 154 028	-95 972
Netto/ rammebehov	2.601.000	2 345 028	-255 972

Brannvesenet består av en beredskapsavdeling og en forebyggende avdeling.

ENHETENES BUDSJETT

Beredskapsavdelingen består av brannsjef, varabrannsjef og to andre befal, i tillegg til 23 brannkonstabler - 16 i Kautokeino og 7 i Maze. Befalet roterer på ukesvakter. Brannvesenet har to mannskapsbiler og en tankbil. I tillegg til hovedbrannstasjon i Kautokeino sentrum har vi et branndepot i Maze – der en av mannskapsbilene er.

Feiing er en del av brannvesenets forebyggende avdeling. Vi har en feier i heltidsstilling. Målet er å feie alle boliger og fritidsboliger i henhold til forebyggendeforskriften.

Mål for 2017

- Fullføre HMS-arbeidet
- Kurse befal og mannskaper
- Sikre korpsets fysiske arbeidsmiljø

Tiltak i 2017

- Aktiv oppfølging av sykemeldte
- Et befal på forebyggendekurset og/eller befalskurs
- Sendte flere konstabler på grunnkurs deltid

ANSVAR 8* OG 9* - FELLES FINANS

Ansvar/enhet	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Endring 16 → 17
Inntekter	-230 448 900	-245 425 900	-14 977 000
Utgifter	20 076 211	30 337 948	10 301 737
Nettoramme	-210 372 689	-215 047 952	4 675 263

Fellesfinans er ansvarene hvor rammetilskudd, skatteanslag, tospråklighetstilskudd, salg av konsesjonskraft, låneavdrag, finansposter og overføring til investeringsregnskap o.l. føres. For 2017 skyldes endring i inntekt at rammetilskuddet er økt med 7,073 MNOK og anslag skatteinntekter er beregnet med en økning på kr 2,882 MNOK. Der foregår en ny taksering av alle eiendommer i kommunen, og planen er at dette skal være ferdig til utskrivning av kommunale avgifter for 2017. Siden det er knyttet usikkerhet til hvilke endringer ny

ENHETENES BUDSJETT

takseringen resulterer i, er det ikke budsjettert med økning av inntekt fra eiendomsskatt. De budsjettert inntekter fra eiendomsskatt er på nivå med 2016.

Sametinget finansierer deler av kommunens utgifter til tospråklighet. Tospråklighetstilskudd budsjetteres med en økning på 0,3 MNOK. Det er ikke budsjettert utbytte fra Ymber AS i 2017. Inntekter fra salg av konsesjonskraft forventes å ligge på nivå med 2016.

Premieavvik pensjoner er en utfordrende post i budsjetteringssammenheng. Flere faktorer avgjør hva det endelige beløpet blir til slutt. I motsetning til budsjettet for 2016, hvor det var budsjettert med en netto kostnadsreduksjon på premieavvik på 3 MNOK, er det i 2017 budsjettert med en nettoeffekt av premieavvik på kr 0.

Kautokeino kommune får rentekompensasjon for grunnskolebygget og forskjellige bo enheter innen helse og omsorg. Deler av kompensasjonen betales videre til Kautokeino boligselskap. Det budsjetteres ikke en endring i netto inntekt.

Utgifter til renter og avdrag reduseres minimalt, noe som skyldes nye låneopptak.

Mål over tid er å styrke økonomien slik at kommunen vil være rustet til å møte de fremtidige utfordringene. En viktig forutsetning for en robust økonomi er at kommunen har satt av midler til møte uforutsette hendelser i et disposisjonsfond. Et viktig mål er også å forbedre likviditet for å kunne dekke enn større del av løpende forpliktelser uten bruk av lånemidler og fondsavsetninger.

Tidligere års merforbruk pr 01.01.2016 var 1,086 MNOK, hvor inndekning er budsjettert i 2016. I økonomiplanen for 2017-2020 er det forutsatt at inndekning skjer som planlagt i 2016, og at det ikke vil være behov for å budsjettere med midler til dette i ny økonomiplanperiode.

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

Lovpålagte budsjettskjema

BUDSJETTSKJEMA 1A

Tall i tusen

	2016	2017	2018	2019	2020
1 Skatt på inntekt og formue	-47 366	- 50 248	- 50 248	- 50 248	- 50 248
2 Ordinært rammetilskudd	-162 164	- 169 628	- 164 999	- 165 184	- 165 284
3 Skatt på eiendom	-2 871	- 2 871	- 2 871	- 2 871	- 2 871
4 Andre direkte eller indirekte skatter					
5 Andre generelle statstilskudd	-1 166	- 1 166	- 1 166	- 1 166	- 1 166
6 Sum frie disponible inntekter Sum (L1:L5)	-213 567	- 223 913	- 219 284	- 219 469	- 219 569
7 Renteinntekter og utbytte	-1 141	- 655	- 655	- 655	- 655
8 Gevinst på finansielle instrumenter					
9 Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	5 693	5 487	5 487	5 487	5 487
10 Tap på finansielle instrumenter					
11 Avdrag på lån	6 700	6 700	6 700	6 700	6 700
12 Netto finansinntekter/-utgifter Sum (L7:L11)	11 252	11 531	11 531	11 531	11 531
13 Dekning av tidl års regnskm merforbruk	1 087				
14 Til bundne avsetninger	500	500	500	500	500
15 Til ubundne avsetninger		3 843	81	266	366
16 Bruk av tidl års regnsk.m mindreforbruk					
17 Bruk av ubundne avsetninger					
18 Bruk av bundne avsetninger	-615	- 905	- 905	- 905	- 905
19 Netto avsetninger Sum (L13:L18)	972	3 438	- 324	- 139	- 39
20 Overført til investeringsbudsjettet	150	912	912	912	912
21 Til fordeling drift L6 + L12 - L19 - L20	-201 343	- 208 031	- 207 164	- 207 164	- 207 164
22 Sum fordelt til drift fra skjema 1B	201 343	208 031	207 164	207 164	207 164
23 Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk (L22 - L21)		0	0	0	0

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

BUDSJETTSKJEMA 1 B – FORDELING TIL DRIFT

Alle tall i 1000

	2016	2017	2018	2019	2020
Fra skjema 1A	201 343	208 031	207 164	207 164	207 164
Sentrale styringsorgan	3 578	3 996	3 996	3 996	3 996
Prosjekter	1 144	978	978	978	978
Rådmannens stab	21 505	24 027	24 027	24 027	24 027
Kultur og oppvekst	75 718	76 345	76 345	76 345	76 345
Helse og omsorg	78 140	77 550	77 448	77 448	77 448
NAV - Sosiale tjenester	6 020	6 329	6 329	6 329	6 329
Tekniske tjenester	24 268	26 689	25 924	25 924	25 924
Felles finanser	- 9 030	- 7 883	- 7 883	- 7 883	- 7 883
Sum	201 343	208 031	207 164	207 164	207 164
Fra skjema 1A drift	201 343	208 031	207 164	207 164	207 164

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT

Tall i 1 kroner	2017	2018	2019	2020
Brukerbetalinger	-5 177 000	-5 177 000	-5 177 000	-5 177 000
Andre salgs- og leieinntekter	-18 959 000	-18 959 000	-18 959 000	-18 959 000
Overføringer med krav til motytelse	-57 291 702	-57 421 702	-57 421 702	-57 421 702
Rammetilskudd	-169 628 000	-164 999 000	-165 184 000	-165 284 000
Andre statlige overføringer	-1 165 800	-1 165 800	-1 165 800	-1 165 800
Andre overføringer	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Skatt på inntekt og formue	-50 248 000	-50 248 000	-50 248 000	-50 248 000
Eiendomsskatt	-2 871 000	-2 871 000	-2 871 000	-2 871 000
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-305 840 502	-301 341 502	-301 526 502	-301 626 502
Lønnsutgifter	172 708 469	172 708 469	172 708 469	172 708 469
Sosiale utgifter	27 658 625	27 658 625	27 658 625	27 658 625
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	51 196 690	50 459 690	50 459 690	50 459 690
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	23 159 720	23 159 720	23 159 720	23 159 720
Overføringer	15 897 450	15 897 450	15 897 450	15 897 450
Avskrivninger	9 600 000	9 600 000	9 600 000	9 600 000
Fordelte utgifter	-582 000	-582 000	-582 000	-582 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	299 638 954	298 901 954	298 901 954	298 901 954
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-6 201 548	-2 439 548	-2 624 548	-2 724 548
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-655 100	-655 100	-655 100	-655 100
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)	-855 100	-855 100	-855 100	-855 100
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	5 486 529	5 486 529	5 486 529	5 486 529
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0
Avdrag på lån	6 700 000	6 700 000	6 700 000	6 700 000
Utlån	20 000	20 000	20 000	20 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	12 206 529	12 206 529	12 206 529	12 206 529
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	11 351 429	11 351 429	11 351 429	11 351 429
Motpost avskrivninger	-9 500 000	-9 500 000	-9 500 000	-9 500 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-4 350 119	-588 119	-773 119	-873 119
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0	0

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	-905 000	-905 000	-905 000	-905 000
Bruk av likviditesreserve	0	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-905 000	-905 000	-905 000	-905 000
Overført til investeringsregnskapet	912 000	912 000	912 000	912 000
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	3 843 119	81 119	266 119	366 119
Avsetninger til bundne fond	500 000	500 000	500 000	500 000
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	5 255 119	1 493 119	1 678 119	1 778 119
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	0	0	0	0

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

BUDSJETTSKJEMA 2A

	2016	2017	2018	2019	2020
<i>(tall i 1000 kroner)</i>					
1 Investeringer i anleggsmidler	12700	17 827	1 100	100	100
2 Utlån og forskutteringer					
3 Kjøp av aksjer og andeler		912			
4 Avdrag på lån					
5 Dekning av tidligere års udekket					
6 Avsetninger					
7 Årets finansierungsbehov SUM (L1:L6)	12 700	18 739	1 100	100	100
8 Finansiert slik:					
9 Bruk av lånemidler	12 050	- 17 727	- 1 100	- 100	- 100
10 Inntekter fra salg av anleggsmidler					
11 Tilskudd til investeringer	500				
12 Kompensasjon for merverdiavgift					
13 Mottatte avdrag på utlån og refusjoner					
14 Andre inntekter					
15 Sum ekstern finansiering SUM (L9:L14)	12 550	- 17 727	- 1 100	- 100	- 100
16 Overført fra driftsregnskapet	150				
17 Bruk av tidligere års udisponert		- 912			
18 Bruk av avsetninger		- 100			
19 Sum finansiering SUM (L15:L18)	12 700	- 18 739	- 1 100	- 100	- 100
20 Udekket/udisponert L7 - L19					

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

BUDSJETTSKJEMA 2B

(tall i 1000 kroner)

Beskrivelse investering	2016	2017	2018	2019	2020
Dorvogohti/omsorgssenter	5 000	5 000			
Gangvei fra Gartnetluohkka	600	256			
Oppgradering saksbehandlingssystem og lønn- og regnskapssystem	550				
Asfaltering	500	480			
Nytt rensetrinn og renovering av basseng	600				
Overtakelse av barnehagebygg – Andarguolban AS	1 200				
Skifte vann- og pumpeledning forbi og under REMA 1000	1 000	1 000			
Større reparasjonsarbeider av kommunale bygg	740	740			
Egenkapitalinnskudd KLP	0	912			
Kulturhus - tak	1 760	1 760			
Kulturhus - ventilasjon	600				
Planering av gammel søppelfylling	0	100	100	100	100
Kjøkken helsesenter	0	971			
Kjøp av rensonebil	150				
Renovering av kommunale infiltrasjonsanlegg/minirensanlegg *)		1 000	1 000		
Forprosjekt og prosjektering av rensetrinn og ny vannkilde *)		1 500			
Utredning av ny skole- og barnehagestruktur *)		1 500			
Forprosjektering av nye heldøgns plasser for personer med demenssykdom *)			1 000		
Kjøkken på helsesenter - inventar og utstyr *)		1 000			
Større reparasjonsarbeider av kommunale bygg *)		500			
Asfaltering og vedlikehold av kommunale veier *)		500			
Oppgradering av uteområdet for Beazedievva manaidgardi *)		120			
Utskiftning av kummer i Ajastealli *)		300			
Innkjøp av kontormøbler *)		100			
Årets finansieringsbehov	12 700	18 739	1 100	100	100

*) nye låneopptak som krever Fylkesmannens godkjenning

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING

	2016	2017	2018	2019	2020
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0				
Andre salgsinntekter	0				
Overføringer med krav til motytelse	0				
Kompensasjon for merverdiavgift	0				
Statlige overføringer	0				
Andre overføringer	-500				
Renteinntekter og utbytte	0				
Sum inntekter (L)	-500				
Lønnsutgifter	0				
Sosiale utgifter	0				
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	12 700	17 827	1 100	100	100
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0				
Overføringer	0				
Renteutgifter og omkostninger	0				
Fordelte utgifter	0				
Sum utgifter (M)	12 700	17 827	1 100	100	100
Avdrag på lån	0				
Utlån	0				
Kjøp av aksjer og andeler	0	912			
Dekning av tidligere års udekket	0				
Avsatt til ubundne investeringsfond	0				
Avsatt til bundne investeringsfond	0				
Sum finansieringstransaksjoner (N)	0	912			
FINANSIERINGSBEHOV (O=M+N-L)	12 200	18 739	1 100	100	100
Bruk av lån	-12 050	- 17 727	- 1 100	- 100	- 100
Salg av aksjer og andeler	0				
Mottatte avdrag på utlån	0				
Overført fra driftsregnskapet	-150	- 912			
Bruk av tidligere års udisponert					
Bruk av disposisjonsfond					

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

Bruk av bundne driftsfond - 100

Bruk av ubundne investeringsfond

Bruk av bundne investeringsfond

SUM FINANSIERING ®	-12 200	- 18 739	- 1 100	- 100	- 100
---------------------------	----------------	-----------------	----------------	--------------	--------------

UDEKKET/UDISPONERT (S=O-R)

ØKONOMIUTVALGETS BEHANDLING:

Økonomiutvalgets behandling:

Saksprotokoll i Økonomiutvalget - 22.11.2016

Økonomiutvalgets vedtak, enst. :

Økonomiutvalget tar forslag til økonomiplan 2017 – 2020 med handlingsprogram og årsbudsjett 2017 til etterretning.

FORMANNSKAPETS INNSTILLING

Formannskapets innstilling

Saksprotokoll i Formannskapets innstillingsmøte - 29.11.2016

Formannskapets innstilling, enst.

Kommunestyret vedtar formannskapets innstilling til økonomiplan 2017 – 2020 med følgende endringer:

Driftsbudsjettet:

År:	2017
Nytt nøkkelsystem for VA-anleggene	
1. Vedlikehold av bygninger	50 000
Videre utbygging av driftskontroll va-anlegg	
2. Vedlikehold av ytre anlegg	100 000
Tilhenger for å bygge inn avløpsspyler	
3. Vedlikehold av maskiner, utstyr og inventar	70 000
Brann -opplæringsmidler	
4. Opplæringstiltak for ansatte	100 000
Rullestolbil	
5. Leie/leasing av biler	102 000
Prosjekt SapmiAgri	
6. Tilskudd til prosjektet	130 000
Utbedring av bruer	
7. Vedlikehold av ytre anlegg	170 000
Ferdigstille kommuneplan	
8. Kjøp av konsulenttenester m.m.	145 000
9. Overføres fra disposisjonsfondet	- 867 000
SUM	0

Investeringsbudsjettet:

År:	2017	2018
1 Forprosjekt og prosjektering av rensetrinn og ny vannkilde		

FORMANNSKAPETS INNSTILLING

	<i>Prosjektgjennomføring</i>	1 500 000	
	<i>Nye lån</i>		-1 500 000
2	Utredning av ny skole- og barnehagestruktur.		
	<i>Prosjektgjennomføring</i>	1 500 000	
	<i>Nye lån</i>		-1 500 000
3	Forprosjektering av nye heldøgns plasser for personer med demenssykdom		
	<i>Prosjektgjennomføring</i>	1 000 000	
	<i>Nye lån</i>		-1 000 000

FORMANNSKAPETS INNSTILLING

4	Kjøkken på helsesenteret				
	Inventar og utstyr	900 000			
	Kjøp av konsulenttjenester	100 000			
	Nye lån		-1 000 000		
5	Større reparasjonsarbeider kommunale bygg				
	Utendørsanlegg/bygningsdrift	500 000			
	Nye lån		-500 000		
6	Asfaltering og vedlikehold av kommunale veier				
	Byggetjenester	500 000			
	Nye lån		-500 000		
7	Oppgradering av uteområdet for Beazedievva mánáidgárdi				
	Inventar og utstyr	120 000			
	Nye lån		-120 000		
8	Utskiftning av kummer i Ajastealli				
	Grunnarbeider	300 000			
	Nye lån		-300 000		
9	Renovering av kommunale infiltrasjonsanlegg/minirensanlegg				
	Vedlikehold	1 000 000		1 000 000	
	Nye lån		-1 000 000		-1 000 000
10	Innkjøp av kontormøbler				
	Kontorinventar og utstyr	100 000			
	Nye lån		-100 000		
	SUM	7 520 000	-7 520 000	1 000 000	-1 000 000

Låneopptak forutsetter Fylkesmannens godkjenning så lenge Kautokeino er en ROBEK - kommune.

KOMMUNESTYRETS VEDTAK

Kommunestyrets vedtak

Saksprotokoll i Kommunestyret - 15.12.2016

Kommunestyrets vedtak, enst.

Kommunestyret vedtar formannskapetets innstilling til økonomiplan 2017 – 2020 med følgende endringer:

Driftsbudsjettet:

År:	2017
Nytt nøkkelsystem for VA-anleggene	
1. Vedlikehold av bygninger	50 000
Videre utbygging av driftskontroll va-anlegg	
2. Vedlikehold av ytre anlegg	100 000
Tilhenger for å bygge inn avløpsspyler	
3. Vedlikehold av maskiner, utstyr og inventar	70 000
Brann -opplæringsmidler	
4. Opplæringstiltak for ansatte	100 000
Rullestolbil	
5. Leie/leasing av biler	102 000
Prosjekt SapmiAgri	
6. Tilskudd til prosjektet	130 000
Utbedring av bruer	
7. Vedlikehold av ytre anlegg	170 000
Ferdigstille kommuneplan	
8. Kjøp av konsulenttenester m.m.	145 000
9. Overføres fra disposisjonsfondet	- 867 000
SUM	0

Investeringsbudsjettet:

År:	2017	2018
1 Forprosjekt og prosjektering av rensetrinn og ny vannkilde		

KOMMUNESTYRETS VEDTAK

	<i>Prosjektgjennomføring</i>	1 500 000	
	<i>Nye lån</i>		-1 500 000
2	Utredning av ny skole- og barnehagestruktur.		
	<i>Prosjektgjennomføring</i>	1 500 000	
	<i>Nye lån</i>		-1 500 000
3	Forprosjektering av nye heldøgns plasser for personer med demenssykdom		
	<i>Prosjektgjennomføring</i>	1 000 000	
	<i>Nye lån</i>		-1 000 000

KOMMUNESTYRETS VEDTAK

4	Kjøkken på helsesenteret				
	Inventar og utstyr	900 000			
	Kjøp av konsulenttenester	100 000			
	Nye lån		-1 000 000		
5	Større reparasjonsarbeider kommunale bygg				
	Utendørsanlegg/bygningsdrift	500 000			
	Nye lån		-500 000		
6	Asfaltering og vedlikehold av kommunale veier				
	Byggetjenester	500 000			
	Nye lån		-500 000		
7	Oppgradering av uteområdet for Beazedievva mánáidgárdi				
	Inventar og utstyr	120 000			
	Nye lån		-120 000		
8	Utskiftning av kummer i Ajastealli				
	Grunnarbeider	300 000			
	Nye lån		-300 000		
9	Renovering av kommunale infiltrasjonsanlegg/minirensanlegg				
	Vedlikehold	1 000 000		1 000 000	
	Nye lån		-1 000 000		-1 000 000
10	Innkjøp av kontormøbler				
	Kontorinventar og utstyr	100 000			
	Nye lån		-100 000		
	SUM	7 520 000	-7 520 000	1 000 000	-1 000 000

Låneopptak forutsetter Fylkesmannens godkjenning så lenge Kautokeino er en ROBEK - kommune.

Økonomiplan og budsjett justeres i h.h.t. vedtatte tiltak i drift og investeringsplan.