

6. PLAN- OG RESSURSETATEN

6.0 Forutsetninger

Etterfølgende tabell viser plan- og ressursetatens del av hovedoversikt drift. Siste linje viser opprinnelig tildelt netto budsjetttramme for 2009.

Husleieinntekter for omsorgsboligene på Bøheimen inntektsføres i sin helhet på etatens budsjett. Dette har medført at kapitlet for Utleieboliger 1.6412 har vist en netto driftsinntekt, som i budsjettet for 2008 var på 1 550 000 kr. Når denne nettoinntekten framkommer slik er det for å synliggjøre at ikke all inntekten medgår til drift av boligene, men at en stor del benyttes til renter og avdrag som utgiftsføres utenfor etatens budsjett. I dette budsjettet har jeg synliggjort dette tydeligere ved å utgiftsføre et internkjøp på det beløp som skal medgå kapitalutgifter. Denne endringen gjør at etatens netto ramme øker tilsvarende, men dette er kun en teknisk endring og ingen faktisk rammeøkning.

Etatens netto budsjetttramme for 2009 er på kr 16 177 000. Det forutsettes da at merutgifter i forbindelse med lokalt lønnsoppgjør 2008 og oppgjør 2009 dekkes av sentralt avsatt lønnsnett på 3 mill kr.

Konto	Beskrivelse	Regnskap 2007	Budsjett 2008	Budsjett 2009
1. Plan- og ressursstaten				
	Brukerbetalinger	- 205 353,50	- 201 000	- 214 000
	Andre salgs- og leieinntekter	- 14 761 884,14	- 14 287 000	- 15 217 000
	Overføringer med krav til motytelse	- 2 157 402,21	- 1 184 000	- 868 000
	Sum driftsinntekter (B)	- 17 124 639,85	- 15 672 000	- 16 299 000
	Lønnsutgifter	10 010 951,77	10 199 000	9 694 000
	Sosiale utgifter	1 998 591,80	2 344 000	2 126 000
	Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteproduksjon	10 847 772,31	9 523 000	9 840 000
	Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjenesteproduksjon	5 932 863,49	5 492 000	5 665 000
	Overføringer	1 640 392,85	382 000	542 000
	Avskrivninger	2 588 676,00	2 518 000	2 657 000
	Fordelte utgifter	- 571 229,19	- 664 000	831 000
	Sum driftsutgifter (C)	32 448 019,03	29 794 000	31 355 000
	Brutto driftsresultat (D=B-C)	15 323 379,18	14 122 000	15 056 000
	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	177 320,81	200 000	199 000
	Avdragsutgifter	547 129,91	544 000	538 000
	Sum eksterne finansutgifter (F)	724 450,72	744 000	737 000
	Motpost avskrivninger	- 2 588 676,00	0	0
	Netto driftsresultat (I)	13 459 153,90	14 866 000	15 793 000
	Bruk av disposisjonsfond	- 809 000	0	0
	Bruk av bundne fond	0,00	-44 000	0
	Sum bruk av avsetninger (J)	- 809 000,00	0	0
	Avsetninger til bundne fond	637 703,94	234 000	411 000
	Sum avsetninger (K)	637 703,94	234 000	411 000
	Regnskapsmessig mer- mindreforbruk	13 287 857,84	15 056 000	16 177 000
	Korrigert 2007 og 2008	17 246 533,84	16 596 000	16 177 000

Korrigert for tekniske endringer som kalkulatoriske avskrivninger og renter i 2007 og internkjøp fra 1.9 gir dette en ramme som er sammenlignbar med revidert ramme for 2008 slik det fremkommer i siste rad i tabellen foran. Dette gir en nominell reduksjon på kr 419000 i 2009.

Selv om regnskapet for 2007 ikke er avsluttet i skrivende stund, vil resultatet for etaten neppe bli endret. Dette resulterte i et underskudd på kr 1 023 857,84 og vil bli nærmere analysert og kommentert i årsrapport 2007. Jeg vil likevel nå tillegge at akkumulert underskudd i Vesterålen

Vaktsentral i perioden 2004 – 2007 ble utgiftsført i etatens regnskap. Bø kommunes andel var her kr 746 000.

En videreføring av stillingsvolumet fra 2008 til 2009 ville gitt en tilleggsutgift på kr 1 168 000.

Foreslått nettoramme er beregnet slik:

Tekst	Justeringer	Nettoramme
Opprinnlig ramme 2008		15 046 000
Lønnskompensasjon kap 3 og 5 (2007)	214 000	214 000
Lønnskompensasjon sentralt oppgjør 2008	81 000	81 000
Reduksjon ramme k-styre sak 0029	-285 000	-285 000
Revidert ramme 28.09.	10 000	15 056 000
Beregning av ramme 2009		
Ikke kompensert sentralt oppgjør 2008	185 000	185 000
Reduksjon ramme omstilling	-800 000	-800 000
Reduserte pensjonsutgifter	-93 000	-93 000
Intern overføring til renter og avdrag	1 409 000	1 409 000
Kompensert mindreinntekt internkjøp 1.9	141 000	141 000
Landbruksvikartjenesten	-196 000	-196 000
Restfordeling	475 000	475 000
Nettoramme for 2009	1 121 000	16 177 000

Som det fremgår av tabellen er det lagt inn forutsetninger om en reduksjon av rammen på 800 000 kr.

Dette er et resultat av formannskapsvedtak 0031/08 i sak om Økonomiplan 2009 – 2012 som innebar et totalt omstillingsbehov i 2009 på minst kr 6 mill. Det ble videre vedtatt å opprette 4 arbeidsgrupper, de tre hovedutvalgene supplert med to tillitsvalgte pluss administrasjonsutvalget som den 4. gruppa.

Arbeidsgruppen for plan- og ressusetaten ble bedt om å fremme forslag til omstilling tilsvarende 0.8 mill. kr i 2009 og ytterligere 0.4 mill. kr i hvert av de påfølgende årene. Se for øvrig under pkt 6.3.

Ovennevnte gjør selvsagt at vi ikke har mulighet til å videreføre dagens drift. Med dette som bakgrunn er etatens ramme fordelt ut på de enkelte områder etter beste skjønn og erfaring.

6.1 Budsjettekniske endringer

Internkjøp relatert til kapitalutgifter omsorgsboliger er ført på 1.6412 med motpost på 1.9.

6.2 Standardhevende/kostnadskrevende tiltak

Det er ikke funnet plass til nye standardhevende og kostnadskrevende tiltak, med unntak av den kvalitetsøkningen som ligger i de investeringer som er foreslått. Herunder kan vel nevnes at det er lagt inn et eget budsjett på levering av vann til Guvåg vannverk. Investeringen forutsetter at det inngås en avtale. Leveransen er forutsatt å være selvfinansierende, mao at den ikke skal gi merkostnader for Bø kommune eller Bø vannverk. I skrivende stund foreligger pris på anbud for legging av sjøledning fra Uvåg til Røsnes. Avtaleutkast foreligger og skal behandles av formannskapet.

6.3 Innstramminger/kostnadmessige omstillinger

Som det framgår av hovedoversikten foran finansieres over halvparten av bruttoutgiftene til etaten med egne inntekter fra brukere og forbrukere av varer og tjenester som vi produserer.

Nettorammen finansierer vedlikehold av veier og bygninger, næring (landbruk), bygningskontroll/oppmåling, brann og redning og interne støttefunksjoner relatert til disse samt selvkostområder og politisk aktivitet.

En innstramming vil måtte hentes fra ovennevnte områder. I planlagt videreføring av en omstillingsprosess vil måtte gi svar på hvilke tiltak som er nødvendig prioriterte for å skaffe balanse i økonomien.

Arbeidsgruppen har hatt to møter hvor en er blitt enige i å drøfte følgende tiltak:

1. Reduksjon av strømutgifter til veily
2. Reduksjon av veivedlikehold/overføring av veier til private
3. Vakanse i stilling som landbrukskonsulent
4. Vakanse i vaktmesterstillinger
5. Generell økonomiøkonomisering
6. Reduksjon av bygningsarealer
7. Økning av kommunale avgifter

Et forslag fra administrasjonen om også å drøfte nedleggelse av ordningen med tilbud om jobb til ungdom (Ung Jobb) ønsket arbeidsgruppen ikke å drøfte.

For å balansere dette budsjettet er det foreslått å gjennomføre pkt 3, 4,7 og avvikling av Ung Jobb.

Pkt 3 Vakanse i stilling som landbrukskonsulent

Landbrukskonsulenten hadde 50% permisjon fra sin stilling i perioden 15.03.07 og fram til han sluttet hos oss for å begynne i ny stilling 01.06.08. Stillingen har vært holdt vakant fra han sluttet, slik at jordbrukssjefen har vært eneste ansatt ved kontoret. Det forslås at stillingen fortsatt holdes vakant i 2009 selv om dette selvsagt medfører lavere tjenesteproduksjon som vil merkes hos brukerne. Fra Bø Bondelag er det i brev av 27.10.08 uttrykt bekymring for den negative virkningen som dette vil ha for næringen.

Pkt 4 Vakanse i vaktmesterstillinger

Dette innebærer at vaktmesterkorpset reduseres ved at 1,5 vaktmesterstilling holdes vakant. Det gjenstår da 4,2 stillinger i vaktmesterkorpset som skal ivareta barnehagene, skolene, kommunehusene og Bøheimen.

Halv stilling ved Eidet skole har vært holdt vakant i forbindelse med permisjon fra 15.10.07 og senere oppsigelse fra 15.05.08. Funksjonen har vært ivaretatt av vaktmester ved Bø Ungdomsskole. Hel stilling lokalisert til Straume skole har vært holdt vakant fra 01.10.08. Funksjonen har vært ivaretatt av vaktmesterkorpset. I skrivende stund har en av vaktmestrene lokalisert til Bøheimen akseptert tilbud om stilling som driftsoperatør. Til sammen har vi mao vakant 2.5 vaktmesterstillinger. Forliggende forslag innebærer at en stilling lyses ut slik at korpset vil bestå av 4.2 stillinger som da ivaretar vaktmesterfunksjonen for forannevnte bygningsmasse. Dette er selvsagt ikke en ønsket situasjon, men vi får i samarbeid med brukerne

prøve å finne løsninger som kan gi oss en best mulig tjeneste innenfor tildelte rammeforutsetninger. Vi får da gjøre en fortløpende evaluering av tjenesten.

Pkt 7 Økning av kommunale avgifter

Grunnlagt for beregning av kommunale avgifter er de merutgifter som kommunen har ved å produsere disse tjenestene. I vår etat er det vann, avløp, renovasjon, slamtømming og feiing som utgjør de selvkostområdene som er finansiert med avgifter. En gjennomgang/kvalitetssikring av grunnlaget vil sannsynligvis gi muligheter til å øke kommunens inntekter. Det dreier seg nok her hovedsakelig om internkostnader som i tidligere beregninger er satt for lavt. Vi har benyttet samme anslag som tidlig på nittitallet. Samlede internkostnader er derfor i dette budsjettforslaget økt fra kr 337 000 til kr 750 000 fordelt på de ulike selvkosttjenestene med samme styrkefordeling som tidligere. I løpet av 2009 må vi gå mer metodisk til verks for å komme fram til faktisk merkostnad for produksjon av disse tjenestene.

Foreliggende forslag gir en tilleggsinntekt i form av internsalg på kr 413 000 i forhold til tidligere budsjetter.

Ung Jobb

Ordningen omfatter i første omgang et godt tiltak i forhold til sysselsetting av ungdom i sommerhalvåret. Oppgavene består i hovedsak av vedlikehold grøntarealer og annet forefallende vedlikehold. Som nevnt har arbeidsgruppen i økonomiplanprosessen styrket dette som et aktuelt tiltak. Jeg må likevel be om at tiltaket vurderes ettersom det synes vanskelig å finne et alternativ som gir virkning i 2009.

Etterfølgende tabell viser nettorammen med videreføring av de tiltakene som nå foreslås gjennomført, og innsparingen som tiltakene gir.

Budsjett før reduksjon tiltak	17 345 000
Ramme 2009	16 177 000
Balansering	-1 168 000
Tiltak:	
Vakant landbrukskonsulent	400 000
Vakant 50% vaktmester Eidet skole	191 000
Vakant 50% vaktmester Bøheimen	199 000
Vakant 50% vaktmester Straume skole	199 000
Ung Jobb	179 000
Sum	1 168 000

Landbruksvikarordningen

Ved jordbruksoppgjøret for 2007 ble det enighet om å etablere en ny landsdekkende landbruksvikarordning fra og med 2008 der avløserlagene får ansvaret for denne tjenesten. Kostnadene med eksisterende ordning for landbruksvikartjenesten har vært delt mellom staten, brukerne og kommunene. Denne tjenesten er i sin helhet organisert regionalt og det er ikke lagt inn kommunale midler til driften. Etatens ramme er redusert med de nettoutgifter som ordningen innebar for kommunen i 2008. Det foreslås at to stillingshjemler som landbruksvikar legges ned.

I løpet av 2009 må de øvrige punktene utredes for om mulig å gi omstillingseffekt senere i økonomiplanperioden.

6.4 Tiltak som ikke nådde opp

Kunnskapen om sviktende inntekter og økte utgifter har nok satt fokus på hva som må gjøres for å kunne videreføre de tiltak og tjenester som allerede er innført. En generell styrking av vedlikeholdet ville vært prioritert dersom økonomien hadde vært bedre.

En rekke innspill er kommet fra vedlikeholdspersonellet i denne prosessen, men er ikke funnet mulig å imøtekomme med tildelte ramme. Som eks kan nevnes:

- Maling Bøheimen kr 340 000
- Aluminiumsporter barnehagene kr 30 000
- Oppussing toalett ved Steine skole kr 50 000
- Gjerde nedenfor Eidet barnehage kr 30 000

Funksjonen som brannsjef er en del av kommunens godkjente brannordning. Tidligere har denne funksjonen vært tilknyttet en av ingeniørstillingene som har hatt den formelle kompetansen som kreves. Pr. i dag er det ingen som har denne kompetansen. Dette har DSB registrert som et avvik. Dette avviket må lukkes, og dersom det ikke lar seg løse internt i egen organisasjon ved å tilegne seg kompetansen, må den kjøpes eksternt. Det er ikke lagt inn midler til dette. Vi har et tilbud fra en av Vesterålskommunene som har antydnet 180 000 kr for å ivareta denne forvaltningsfunksjonen.

I hht Teknisk Forskrift er det krav til radonsikring (Tek § 8-33) der det sies at bygningsmessig utførelse skal sikre at mennesker som oppholder seg i byggverk ikke eksponeres for radonkonsentrasjoner i inneluft som kan gi forhøyet rissiko for helseskader. Det har ikke vært foretatt målinger i Bø kommune. I sortland og Øksnes har en målt lave konsentrasjoner. Gjennomføring av slike målinger er antatt å koste kr 30 000. Dette er ikke lagt inn i budsjettet.

Ansvarsområdet 1.6600 Planlegging er budsjettert med en netto på kr 106 000. Heri forutsettes å videreføre avtale om vedlikehold av GIS/Line og kjøp av tjenester fra Unikon (kom.ram.rapport), samt bruk av Arena. Det er mao ikke avsatt midler til nødvendig revidering av arealplanen. Dette er meget uheldig ettersom eksisterende plan av erfaring ikke gir ønsket effekt forhold til rasjonell saksgang. Det er ikke kapasitet til å gjennomføre dette arbeidet i egen regi. Vi må derfor kjøpe inn denne tjenesten. En slik prosess kan fort beløpe seg til kr 300 000.

Bø kommunes andel av underskudd i Vesterålen Vaktsentral er regnskapsført i etaten fram til 2007. Vi kjenner ikke resultatet for 2008, men et underskudd er mest sannsynlig, og vil i tilfelle bli belastet samme året. For 2009 er det ikke satt av midler til dekning av et eventuelt sannsynlig negativt resultat.

6.5 Mulige nedstyringstiltak

Som tidligere er det også i dette budsjettet lagt inn en forutsetning om at kaidriften skal være selvfinansierende. Det foreligger et lovforslag som fjerner dagens ordning med havnedistriktsgrenser som en forutsetning for å kunne innføre havneavgifter. Jeg vil derfor foreslå at en ikke går i gang med en dyr prosess for å fastsette slike grenser. Dagens lovgivning fir mulighet til å innføre vederlag for bruk av kaier. Det foreslås derfor at slikt vederlag innføres fra 2009 og at en kommer tilbake til innføring av havneavgifter når foreslåtte endring i havneloven blir innført, sannsynligvis fra 01.01.2010.

Innføring av vederlag/havneavgifter vil gi mulighet for å dekke større deler av dagens utgiften til havne- og kaidrift med betaling fra brukerne. Vi får da reduserte utgifter til bl.a rente og avdrag tilknyttet investeringer i kaier som i dag belaster kommunens driftsbudsjett.

Kommunestyret har vedtatt å se på muligheten for å selge unna deler av den kommunale boligmassen. Det pågår i disse dager en verditaksering. Ut fra disse vil det bli gjort anslag på mulig innsparing.

Viser for øvrig til pkt 6.3.