



Båtsfjord kommune

Forslag til
Økonomiplan 2012-2015
Årsbudsjett 2012



Rådmann Øyvind Hauken

03.11.2011

Kommunens frie inntekter består i hovedsak av rammetilskudd og skatteinntekter. De frie inntektene utgjør på landsbasis rundt 76 pst. av kommunesektorens samlede inntekter. Dette er inntekter som kommunene kan rå fritt over, uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regler. For 2012 er det lagt opp til en nominell vekst i de frie inntektene på 4,3 pst. for kommunene.

Statsbudsjettet for 2011 la opp til en rekke endringer i inntektssystemet. Kostnadsnøkklene ble endret, småkommune- og Nord-Norges tilskuddet ble redusert og skatteandelen redusert.

I 2012 er den store endringen knyttet til samhandlingsreformen. Utgiftene i forbindelse med samhandlingsreformen er innlemmet i rammetilskuddet. Midlene er overført fra de regionale helseforetakene og til kommunene.

I tillegg er der noen andre korreksjoner som ikke gjennomgås i dette skrevet.

	2012
Rammetilskudd	87 598 000
Skatt	36 869 000
Totale frie inntekter	124 700 000

For 2011 var rammetilskudd og skatt beregnet og budsjettert til kr. 119.915.000,- Dette medfører at vi får en økning i våre frie inntekter på kr. 4.785.000,-

Inkludert i rammetilskuddet er også midlene som er tilknyttet samhandlingsreformen, kr. 2.262.000,-. I tillegg mottar vi en kompensasjon pga at vi ut fra historiske data antas vil tape pga at innleggelsesraten i sykehus er relativt stor. Kompensasjonen utgjør kr. 379.000,- så totalt mottar vi kr. 2.641.000,- i frie inntekter tilknyttet samhandlingsreformen.

Lønns- og prisveksten for kommunesektoren (deflator) er anslått til 3,25 %.

For 2012 er rammetilskuddet for Båtsfjord kommune beregnet slik:

	2012	2013	2014	2015
Innbyggertilskudd	43 131	43 197	43 264	43 429
Utgiftsutjevning	5 853	5 857	5 861	5 863
INGAR	272	-	-	-
Saker med særskilt fordeling	722	722	722	722
Nord-Norge tilskuddet	14 553	14 511	14 511	14 511
Småkommunetilskuddet	10 820	10 820	10 820	10 820
Ordinært skjønn	3 800	3 800	3 800	3 800
Komp. samhandling	379	379	379	
Inntektsutjevning	8 312	8 312	8 312	8 312
Sum rammetilskudd	87 842	87 598	87 669	87 457

Forklaring til tabellen:

Innbyggertilskuddet

Innbyggertilskuddet, inkludert utgiftsutjevningen, er basert på innbyggertall pr. 1. juli 2011 (2065 innbyggere). Innbyggertilskuddet blir i utgangspunktet fordelt mellom kommunene med ett likt beløp per innbygger, deretter skjer det en omfordeling mellom kommunene på grunn av utgiftsutjevningen.

Fordelingen i befolkningen ser per 1. juli 2011 slik ut:

Båtsfjord	0-5 år	6-15 år	16-22 år	23-66 år	67-79 år	80-89 år	90 år +
2065	117	263	202	1 233	187	55	8

For Båtsfjord kommune øker innbyggertilskuddet med kr. 3.246.000,- fra 2011 til 2012

Utgiftsutjevningen

Forskjellene mellom landets kommuner er til dels store når det gjelder kostnadsstruktur, demografisk sammensetning mv. Både etterspørselen etter kommunale tjenester og kostnadene ved tjenesteytingen vil derfor variere mellom kommunene. Målet med utgiftsutjevningen er å fange opp slike variasjoner. En tar fra de relativt sett lettdrevne kommunene og gir til de relativt sett tungdrevne.

Gjennom kostnadsnøkler bestående av objektive kriterier og vektorer fanges variasjoner i kommunenes utgiftsbehov opp.

Båtsfjord kommune har en kostnadsindeks som sier at vi har et utgiftsbehov som ligger 6 % overlandsgjennomsnittet.

Utviklingen i utgiftsutjevningen i perioden 2009-2012:
(tall i 1 000,-)

	2009	2010	2011	2012
Utgiftsutjevningen i kr.	7 419	7 503	6 686	5 853
Utvikling i kr.	1 620	84	-817	-833
Kostnadsindeksen	1,11	1,10	1,07	1,06

Det ble i 2011 utviklet helt nye kriterier som bedre skulle fange opp de sosiale forskjellene og endringer i levekår.

Småkommunetilskudd

Småkommunetilskuddet gis til kommuner som har færre enn 3 200 innbyggere. For å få småkommunetilskudd må kommunen i tillegg ha en gjennomsnittlig skatteinntekt de siste tre år som er lavere enn 120 prosent av landsgjennomsnittet.

Kommunene i tiltakssonen (alle kommuner i Finnmark og sju kommuner i Nord-Troms) får tilskudd etter forhøyet sats, hvis de oppfyller de øvrige kriteriene for å motta småkommunetilskudd.

Skjønn

Skjønnstilskudd blir brukt for å kompensere for spesielle, lokale forhold som ikke blir fanget opp i den faste delen av inntektssystemet. Fra og med 2012 holder Fylkesmannen igjen

kr. 8 mill. i forhold til 2011. Dette er på grunn av at Fylkesmannen i Finnmark tidligere år har holdt tilbake relativt lite i forhold til andre fylkesmenn, samt at de ønsker å ha mer skjønnsmidler som skal fordeles etter søknad gjennom året. En del av disse midlene skal også benyttes til politikgeropplæring i regi av Fylkesmannen og KS.

Nord-Norge tilskuddet

Nord-Norge- og Namdalstilskuddet er et særskilt regionalpolitisk virkemiddel. Tilskuddet skal bidra til å gi kommuner i Nord-Norge og Namdalen muligheter til å gi et bedre tjenestetilbud enn kommuner ellers i landet. Tilskuddet skal også bidra til å muliggjøre en høy kommunal sysselsetting i områder med et konjunkturavhengig næringsliv. Nord-Norge tilskuddet er et særskilt regionalpolitisk virkemiddel.

Tilskuddet beregnes på grunnlag av en sats per innbygger, som differensieres mellom fylkene. Det er fastsatt en felles sats for alle kommunene innenfor et fylke. For 2012 er tilskuddet kun prisjustert.

Ingar

Overgangsordningen for kommunene er fra og med 2009 erstattet med et inntektsgarantitilskudd. Hensikten med tilskuddet er å gi kommunene en mer helhetlig skjerming mot plutselig svikt i rammetilskuddet, og dermed øke fleksibiliteten og forutsigbarheten i inntektssystemet. Gjennom inntektsgarantitilskuddet begrenses negativt avvik i vekst i forhold til landsgjennomsnittet.

Inntektsgarantitilskuddet tar utgangspunkt i endringen i det totale rammetilskuddet på nasjonalt nivå, målt i kroner per innbygger, og er utformet slik at ingen kommuner skal ha en beregnet vekst i rammetilskuddet fra et år til det neste som er lavere enn 300 kroner under beregnet vekst på landsbasis i kroner per innbygger (før finansiering av selve inntektsgarantitilskuddet). Inntektsgarantitilskuddet beregnes på grunnlag av befolkningstall per 1. juli 2011. Ordningen finansieres ved et likt trekk per innbygger i alle landets kommuner. Endringer som omfattes av inntektsgarantitilskuddet er systemendringer, innlemming av øremerkede tilskudd, befolkningsnedgang og endringer i kriteriedata.

Båtsfjord har de siste årene hatt noe trekk i rammetilskuddet pga INGAR men i 2012 viser prognosen at vi vil motta kr. 272.000,- pga ordningen.

Skatteinntang

	Budsjett 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Skatteinntekter	35 867	36 869	36 869	36 869	36 869

Ovenstående tabell viser utviklingen i kommunens skatteinntekter. Inntektssystemet indikerer at vi kan sette skatteanslaget til 36,9 mill for 2012.

Inntektsutjevningen

Inntektsutjevningen utjevner forskjeller i skatteinntekter mellom kommunene.

Inntektsutjevningen for kommunene omfatter inntekts- og formuesskatt fra personlige skatteyttere og naturressursskatt fra kraftforetak.

Det betyr at skattesvake kommuner, som har skatteinntekter under landsgjennomsnittet blir kompensert for 60 pst av differansen mellom egen skatteinntang og landsgjennomsnittet.

Kommuner med skatteinntekter under 90 pst av landsgjennomsnittet (som Båtsfjord) blir i tillegg kompensert for 35 pst av differansen mellom egne skatteinntekter og 90 pst av landsgjennomsnittet.

Det betyr at hvis skatteinngangen blir lavere enn beregnet, så vil inntektsutjevningen øke.

Inntektsutjevningen for hver kommune blir beregnet fortløpende ti ganger i året, etter hvert som skatteinngangen er klar. Tillegget i inntektsutjevningen blir betalt ut sammen med rammetilskuddet. Endelig fordeling av rammetilskuddet til kommunene vil ikke være klar før i februar 2013, når endelige skattetall er klar.

Budsjettforutsetninger

Rammetilskudd og skatteinntekter er budsjetter i hht. ks sin prognosemodell med utgangspunkt i folketall pr. 01.07.11. De reelle inntektene blir beregnet ut fra folketall pr. 01.01.12. Det er ikke gjort endringer i prognosemodellen med tanke på endringer i folketall frem i tid. Derfor ligger inntektsnivået i 2013-2015 på samme nivå som i 2012.

Renter er beregnet med 3,5 % på de lån vi pr i dag ikke har fast rente på samt på de nye låneopptakene det budsjettes med.

Avdrag er budsjettert i hht. dagens nedbetalingsplaner, dette ligger ca. 900.000,- over minimunsavdraget vi er nødt til å betale.

Arbeidsgivers andel til pensjon er beregnet med følgende satser (ihht overslg fra pensjonsselskapene):

KLP – sykepleierne	21,75 %
Statens Pensjonskasse – lærere	11,24 %
Vital – ordfører	61,10 %
Vital – øvrige ansatte	21,21 %

Utbytte fra Varanger Kraft AS og Finnmark Havfiske AS er budsjettert med det samme som vi mottok i 2011.

Rådmannens kommentarer

Rådmannen legger fram sitt budsjettforslag i balanse. Det har vært vanskelig å komme frem til tiltak for å komme i balanse. Når virksomhetene var ferdig med sin jobb hadde vi en differanse vi måtte dekke inn på ca kr. 9 mill i 2012.

Selv om vi har en nominell vekst i rammeoverføringene ser vi at når vi hensyntar lønns- og prisvekts har vi en reell nedgang på 0,9 % (dette etter beregninger gjort av KS).

Innenfor den nominelle veksten må kommunen dekke evt kostnadsøkninger som skyldes demografi (befolkningens størrelse og sammensetning), samt økte pensjonskostnader som vil komme. For oss betyr dette at vi må tilpasse driften til stadig lavere rammer. I realiteten har vi ikke fått noen nye penger til nye tiltak.

Kommunestyret må i økonomiplan/årsbudsjett ha fokus på at endring i demografi koster penger. Det er særlig endringen i antallet unge og eldre innbyggere som har betydning ved

beregningen av demografikostnadene. I Båtsfjord er det bekymringsverdig at en ser tydelige tendenser til nedgang i gruppen unge i årene som kommer.

Samhandlingsreformen trer inn fra og med 1. januar 2012. Dette betyr nye lover om folkehelsearbeid og lov om kommunale helse- og omsorgstjenester. Kommunene får medfinansieringsansvar for medisinske opphold, konsultasjoner i spesialisthelsetjenesten og betalingsansvar fra dag 1 for utskrivningsklare pasienter som blir liggende på sykehus. Midlene som ligger i rammetilskuddet baserer seg på en døgnpris per oppholdsdøgn på kr. 4.000,- Dette er beregnet ut fra gjennomsnittlig antall liggedøgn for utskrivningsklare pasienter i perioden 2007-2009. Etter to år vil man i samarbeid med KS vurdere anslaget på liggedøgn, og evt. justere måltallet fram mot 2016.

Hvordan dette vil slå ut for Båtsfjord er usikkert. Midlene som er knyttet til samhandlingsreformen blir derfor foreslått avsatt på eget ansvar i sin helhet, i allefall inntil man ser hvordan dette utvikler seg.

Dette medfører at dersom man politisk ønsker å styrke noen driftsområder, så må man samtidig også kunne si noe om hvilke områder man skal redusere.