



Steigen kommune  
*-kyst som gir lyst*

# Forpliktende plan for Steigen kommune 2017-2020

Steigen Kommune 22. november 2016

## **Innhold**

Forpliktende plan .....	3
Oppsummert .....	3
Formål og innhold i planen.....	4
Analyse .....	4
Inndekning av merforbruk.....	5
Tiltaksplan .....	5
Kommentarer til tiltaksplan .....	7

## Forpliktende plan

En definisjon på forpliktende plan finner vi i kommuneproposisjonen 2013 «Denne planen skal enten være økonomiplan/budsjett eller en egen spesifisering av disse. Kommunen skal i denne planen redegjøre for hvorledes økonomisk balanse kan oppnås. Planen skal inneholde konkrete tiltak for å komme i økonomisk balanse. Fylkesmannen skal følge opp at planen blir fulgt, gjerne ved bruk av tilstands- og statusrapportering.

I retningslinjene for skjønnsdeling finner vi følgende:

- Forpliktende plan skal være økonomiplan/budsjett, eller en egen spesifisering av økonomiplan/budsjett.
- I planen skal kommunen spesifisere konkrete tiltak for å gjenopprette økonomisk balanse.
- Fylkesmannen skal følge opp at planen blir fulgt, gjerne ved hjelp av tilstands og statusrapportering
- Fylkesmannen skal holde tilbake midler, eventuelt gradvis utbetalte skjønnsmidler, dersom kommunene ikke følger vedtatt plan.
- Fylkesmannen skal legge til grunn at det er opp til det enkelte kommunestyre å fastsette hvilke tiltak som skal iverksettes for å oppnå økonomisk balanse innenfor kravene til kommuneloven paragraf 48 nr. 4.
- Kommuner som ikke iverksetter tiltak for å gjenopprette økonomisk balanse, kan heller ikke tildeles skjønnsmidler med begrunnelse i kommunens økonomiske situasjon.

Fylkesmannen skal godkjenne at den forpliktende plan tilfredsstiller de krav som er fastsatt av KRD, gjøre kommunen bevisst på egen situasjon, veilede utviklingsarbeidet og følge opp at planen blir fulgt.

Planen er lagt opp slik at de ulike tiltakene er beskrevet, beregnet effekt, antatt ferdigstillelse og hvem som er ansvarlig for gjennomføring.

## Oppsummert

En forpliktende plan er:

- Det er balanse mellom inntekter og utgifter. Det er balanse mellom inntekter og utgifter når årets driftsinntekter minst er like store som årets driftsutgifter. Dette innebærer også at kommunen har et bevisst forhold til hvordan den skal sikre at inntekter minst er like store som utgifter i framtiden.
- Kommunen utøver god økonomistyring. God økonomistyring vil si at kommunen har oversikt over hva ressursene brukes til, og at selve ressursbruken (de politiske prioriteringene) er et resultat av bevisste politiske valg – ikke av tilfeldigheter, og at ressursbruken er effektiv.

## Formål og innhold i planen

Planen skal være kommunestyrets beskrivelse av hvordan kommunen skal få til endring.

Endringer må planlegges, iverksettes og få tid til å virke før de viser seg i regnskapsmessige resultater og nye holdninger til økonomistyring. En plan for å gjenopprette økonomisk kontroll bør inneholde:

- **Erkjennelse.**  
Utgangspunktet for å kunne starte arbeidet med endring må være en felles forståelse om at en endring er på krevd. Den forpliktende planen bør derfor starte med å gi en forklaring på hvorfor kommunen ikke har kontroll på økonomien, samt en beskrivelse av situasjonen kommunen er i. Forklaringen og beskrivelsen må være behandlet i kommunestyret. Endring vil ikke skje uten at man handler. Første steg for å sikre handling er å beslutte konkrete tiltak som bidrar til at kommunen får kontroll på økonomien. Den forpliktende planen bør derfor inneholde en konkret beskrivelse av de vedtatte tiltakene. For at planen skal fremstå som troverdig og realistisk bør det også inkluderes en beskrivelse av tiltakets(enes)forventede konsekvenser, både i form av tiltakenes effekt på driftsutgifter og tiltakenes konsekvenser på tjenestenivå og -kvalitet.
- **Handling.**  
Erfaring tilsier at det er lett å beslutte tiltak, men at det er vanskelig å realisere dem. For at en forpliktende plan skal fremstå som realistisk bør det gis en konkret beskrivelse av hvordan kommunen skal få realisert tiltakene både politisk og administrativt.
- **Oppfølging.**  
Proessen med å få kommunens økonomi på fote er sjelden raskt gjennomført, men vil derimot kreve målrettet arbeid over tid. For at kommunen ikke skal forsømme målene den har satt seg, bør den forpliktende planen inneholde et tydelig opplegg for hvordan de vedtatte tiltakene skal følges opp. Opplegget bør ikke være for kompleks og ressurskrevende, men være forpliktende ved at det fastsettes konkrete og målbare milepæler.

## Analyse

År	Regnskapsresultat	Status	Kommentar
2010	4,4	Utmeldt Robek	
2011	-1,74		Dekket av disposisjonsfond
2012	-1,82		Dekket av disposisjonsfond
2013	-3,99		Udekket underskudd
2014	-5,88		Udekket underskudd
2015	-10,54		Udekket underskudd

Steigen kommune hadde i 2009 et betydelig overskudd i driften som følge av en regnskapsmessig prinsippendring, dette førte til inndekning av tidligere års udekket merforbruk på 9,68 millioner. 2010 gav ett positivt årsresultat grunnet effekt fra innføring av eiendomsskatt som ble innført i 2009 med maksimal sats. Siden da har Steigen kommune driftet med årlig merforbruk som ble dekket av disposisjonsfondet som per utgangen av 2014 var redusert til 2,3 millioner.

## Inndekning av merforbruk

	(mNOK)	Inndekning				
		2017	2018	2019	2020	SUM
Merforbruk 2013	-3,99	1,50	2,49			3,99
Merforbruk 2014	-5,88		2,01	3,87		5,88
Merforbruk 2015	-10,54			3,53	7,00	10,53
<b>SUM</b>	<b>-20,41</b>	<b>1,50</b>	<b>4,50</b>	<b>7,40</b>	<b>7,00</b>	<b>20,40</b>

Steigen kommune har opparbeidet seg et akkumulert underskudd på 20,41 millioner som det gjelder å finne inndekning for. I vedtatt økonomiplan finnes inndekning for underskuddene for 2013 og 2014 mens underskuddet fra 2015 og eventuelle nye underskudd i 2016 står udekket.

## Tiltaksplan

Forpliktende plan for Steigen kommune 2017-2020						
Nr	Navn på tiltak	Bekrivelse	Konsekvens vurdering	Milepæl	Frist	Ansvarlig
1	213: Oppvekstsenter Laskestad skole	Mellomtrinnet på Steigens skolen Laskestad legges ned og elevene flyttes til Steigens skolen Leinesfjord fom høsten 2018.	Helårseffekt på kr 1.052.513 og kr 360.275 for 2018, i hovedsak lønn. Begge tallene er korrigert for kostnadsvekst til skyss. Elever får inntil 40 minutter økt reisetid.	Sak om skolestruktur til kommunestyret januar 2017. Drøftinger gjennomført innen 1. juni 2017	Egen plan	Oppvekst og kultur
2	214: Nedleggelse av Leines skole	Steigens skolen Leines legges ned og elevene flyttes til Steigens skolen Leinesfjord fom høsten 2018	Helårseffekt på kr 2.202.122 og kr 690.484 for 2018, i hovedsak lønn. Begge tallene er korrigert for kostnadsvekst til skyss. Elever får inntil 30 minutter økt reisetid.	Sak om skolestruktur til kommunestyret januar 2017. Drøftinger gjennomført innen 1. juni 2017	Egen plan	Oppvekst og kultur
3	215: Nedleggelse Nordfold skole	Steigens skolen Nordfold legges ned og elevene flyttes til Steigens skolen Leinesfjord fom høsten 2017.	Helårseffekt på kr 3 124 470 og kr 1 403 235 for 2017, i hovedsak lønn. Begge tallene er korrigert for kostnadsvekst til skyss. Elever får inntil 20 minutter økt reisetid.	Sak om skolestruktur til kommunestyret januar 2017. Drøftinger gjennomført innen 1. mars 2017	Egen plan	Oppvekst og kultur
4	200: Økt SFO-sats	Øke SFO-satsen for brukerne	Helårseffekt kr 112 550 fom 2017.	Ny sats faktureres første gang i januar 2017.	1.1.17	Oppvekst og kultur
5	033: Økning til maxpris i barnehage	Steigen kommunes foreldrebetaling er i dag lavere enn nasjonal maksimalpris	Helårseffekt kr 136 541 fom 2017.	Ny sats faktureres første gang i januar 2017.	1.1.17	Oppvekst og kultur
6	350: Hvilende nattevakt Mølmoa	Montering av sprinkelanlegg åpner mulighet for overgang fra våken til hvilende nattevakt	Helårseffekt på kr 509.104 og kr 254.552 i 2017.	Anbudsgrunnlag utarbeides innen 1. februar og ferdigstilles innen 30. juni.	30.06.17	PUD og HO

7	350/351: Utbygging ved Steigentunet	Bygging av nye omsorgsboliger nær Steigentunet. Brukere av omsorgsboliger flyttes hit sammen med institusjonsboende..	Helårseffekt på kr 1.909.141 og kr 954.571 i 2018.	Anbudsgrunnlag utarbeides innen 1. halvår 2017 og ferdigstilles innen 30. juni 2019.	30.06.17	PUD og HO
8	333: Omstilling pleie og omsorg	Trinn 1: Omgjøring av rehab på steigentunet til å bli en del av hjemmetjenesten. Ressursene fra rehab avd. overføres til hjemmetjenesten ca 8 årsverk. Der oppnås større fleksibilitet og oversikt ved å styrke hjemmetjenesten  Trinn 2: Reduksjon av institusjonsplasser, 6 plasser fra 2018	Full effekt i 2020 på kr 2.323.626, med kr 1.993.626 i 2019 og kr 1.060.451 i 2018.			
9	335/351: Økt bruk av IPLOS-rapportering	Gjennom større grad av fortløpende registrering i IPLOS vedrørende brukernes funksjonsnivå vil vi kunne sikre større samsvar mellom brukernes behov og de faktorene som legges til grunn i beregningen av inntekter til Steigen kommune gjennom rammetilskuddet.	Helårseffekt på kr 368.172.	Implementering ferdig senest 01.05.17	01.05.17	HO
10	342: Økt husleie omsorgsboliger	Husleien har de siste årene vært regulert med 3 % pr år. Det foreslås en videreføring av dette. Imidlertid bør alle husleie inntekter dekkes over kommunens budsjett for bygningsmessig drift.	Helårseffekt på kr 76.500.	Sak til kommunestyret parallelt med behandlingen av budsjett. Infobrev til brukere snarest etter vedtak	30.11.16	HO
11	351/510: Overgang til varebiler	Benytte varebiler i hjemmehjelp, hjemmesykepleie og ved teknisk vedlikehold. Gradvis innføring fra 2017-2019.	Helårseffekt på kr 75.000, med kr 25.000 i 2017 og kr 50.000 i 2018.	Kravspek med tilpasninger til hjemmetjeneste snarest mulig etter vedtak. Utskifting når kontrakter utgår.	01.03.17	Økonomi/i nnkjøp
12	352 Hjemmehjelp	Regulere egenbetalingssatsene for hjemmetjenester med 3 %. Dette tiltaket følges opp med sak om heving av egenbetalingssatsene innen helse og omsorg som fremmes for politisk behandling parallelt med budsjett for 2017.	Helårseffekt på kr 12.500	Sak til kommunestyret parallelt med behandlingen av budsjett. Infobrev til brukere snarest etter vedtak.	30.11.16	HO
13	014: 329 Folkehelse	Konsekvensene ved å fjerne denne fellespotten på kr 31 000 er at all folkehelsesatsing må dekkes innen øvrige driftsansvar.	Helårseffekt på kr 31.000	Iverksettes så snart det er vedtatt.		HO
14	004: 330 - Ta i bruk modul i NOTUS for overføring av lønn til agresso	Tidsbeparelsen innen omsorg beregnes benyttet for å jobbe mer med HMS, Internkontroll og kvalitet samt å styrke ledermedarbeider kommunikasjonen.	Helårseffekt på kr 100.000. I all hovedsak på lønnskantor	Opplæring HO og økonomi		HO/ Økonomi

15	016: 810 Eiendomsskatt	Retaksering og økning i eiendomsskatten i Steigen kommune fra 2019. utgangspunkt er 50% økning i takseringsgrunnlaget vil gi 50% høyere eiendomsskatt. Fratrukket takseringskostnaden	Helårseffekt på kr 4 208 500. Kr 3 208 500 i 2019 inkl kostnader ved retaksering	Forberedelser settes i gang våren 2018. Gjennomføring januar-februar 2019.	20.03.18	Økonomi
----	---------------------------	---	--	--	----------	---------

### Kommentarer til tiltaksplan

Dette er en nærmere beskrivelse av de tiltakene administrasjonen foreslår i forslag til budsjett og økonomiplan for 2017-2020. Planen kan bli endret gjennom politisk behandling i formannskap og kommunestyre.

Saken om skolestruktur er så omfattende at her må det utarbeides en egen kjøreplan.

Så langt vi kan se er ingen av tiltakene i strid med lov eller avtaler i arbeidslivet.