



NORDREISA KOMMUNE

Økonomiplan 2018-2021

| Utvalgssak | Utvalgsnavn | Møtedato |
|------------|----------------------|------------|
| 49/17 | Nordrisa Formannskap | 01.12.2018 |
| | | |

Innholdsfortegnelse

| | |
|------------------------------------------------|----|
| Innledning..... | 3 |
| Overordnet målsetning | 4 |
| Økonomiske forutsetninger og vurderinger | 5 |
| Inntektsforutsetninger..... | 5 |
| Utgiftsforutsetninger | 5 |
| Vurdering | 8 |
| Årshjulet til Nordreisa kommune | 10 |
| Målekort | 11 |
| Befolkning – antall og sammensetning | 11 |
| Sektor for administrasjon | 13 |
| Sektor for oppvekst og kultur..... | 16 |
| Barnehager | 16 |
| Skole og SFO | 18 |
| Voksenopplæring og Flyktningetjenesten | 25 |
| Familiesenter | 27 |
| Barnevernstjenesten | 28 |
| Kultur | 30 |
| Sektor for helse og omsorg..... | 35 |
| Helsetjenester | 35 |
| Pleie og omsorg | 37 |
| Distriktsmedisinsk Senter..... | 40 |
| NAV sosial | 41 |
| Sektor for drift og utvikling | 42 |
| Byggdrift | 43 |
| Anleggsdrift..... | 44 |
| Renhold | 46 |
| Utvikling..... | 46 |
| Tiltak i økonomiplan 2018-2021 | 48 |
| Driftstiltak | 48 |
| Investeringsstiltak..... | 50 |
| Budsjettskjemaer og oversikter | 51 |

Innledning

Økonomiplanen er en del av kommunens handlingsplan, basert på kommuneplanens samfunns- og arealdel. Økonomiplanen har fokus på økonomiske forutsetninger, status i sektorene og kvalitative mål for kommunen.

Økonomiplanen utarbeides etter § 44 i kommuneloven, mens kravene til årsbudsjettet fremgår av §§ 45 og 46 i samme lov.

Økonomiplanens første år er årsbudsjettet for 2018.

Planer som omfatter avgrensede deler av kommunens virksomhet, skal integreres i økonomiplanleggingen og bruken av midler innarbeides i planen.

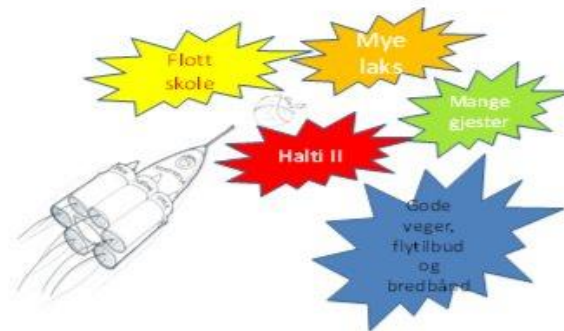
Planen er primært et styringsredskap for kommunen. Den skal hjelpe kommunens ledelse til å få en oversikt over den økonomiske handlefriheten, samt til å foreta prioriteringer av ressursbruken på ulike formål innenfor kommunelovens krav til økonomisk balanse.

Gjennom ROBEK – nettverket kom kommunen i gang med utarbeidelse av en bedre økonomiplan. Nettverket hadde også forslag om tiltak om å ta i bruk ubenyttet inntekspotensiale og vurdere kostnadsreduksjoner. Disse tiltakene ble foreslått og iverksatt av kommunen:

- Innføring av eiendomsskatt
- Endring i skolestrukturer der antall elever pr lærer er den største utgiftsdriveren
- Redusere konsulentbruk i barnevernstjenesten med å ansette egne kuratorer
- Redusere spesialundervisning i skolene

Overordnet målsetning

Reisa mot målene



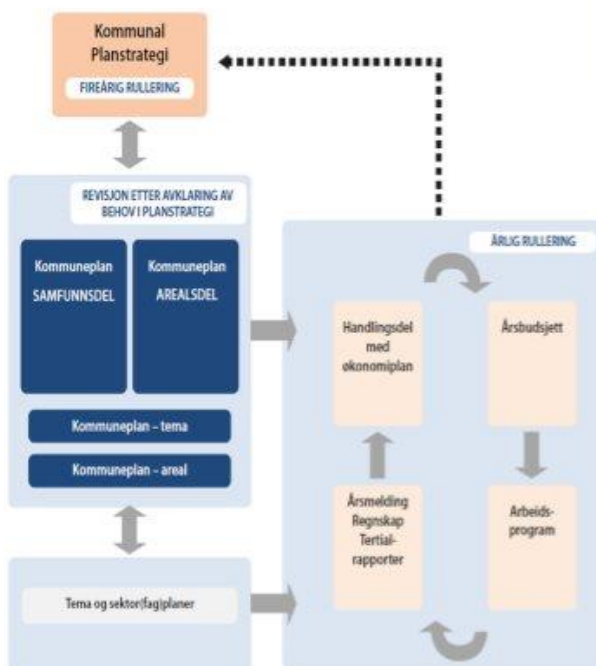
Hva vil vi?

Kommuneplanen er – sammen med økonomiplanen – kommunens øverste mål- og styringsdokument:

Kommuneplanens samfunnsdel: "Møt et åpent kunnskapsamfunn"

I samfunnsdelen definerer politikerne hva som er de viktigste målene for utviklingen av lokalsamfunnet i Nordreisa. Kommuneplanens samfunnsdel som ble vedtatt våren 2013, er en langsiktig plan – og minst en gang i hver valgperiode skal kommunestyret ta den opp til rulling.

Sammenhengen mellom kommuneplanen og økonomiplanen kan illustreres som følger:



DEN STORE ATTRAKTIVITETSKONKURRANSEN

- ◆ Konkurransedyktige arbeidsplasser
- ◆ Muligheter for bolig
- ◆ Livskraftig sted
- ◆ Godt bomiljø
- ◆ Utdanning og oppvekst
- ◆ Markedsføring og omdømme

FOLKEHELSE — PÅVIRKNING FORAN BEHANDLING

- ◆ Økt arbeidsdeltakelse
- ◆ Flere med fullført utdanning
- ◆ Bolig til alle
- ◆ Sosial tilhørighet
- ◆ Tilrettelegging for positiv helseatferd

INKLUDERENDE LOKALSAMFUNN — DET ÅPNE STED

- ◆ Innbyggernes medbestemmelse
- ◆ Åpen stedsidentitet
- ◆ Ta i bruk innflytternes kompetanse

ØKONOMISK HANDLEFRIHET

- ◆ Positiv netto driftsresultat
- ◆ Stram økonomistyring og ledelse
- ◆ Effektiv tjenesteproduksjon og organisering
- ◆ Økt arbeidsnærvær

NATUR, MILJØ OG KLIMA

- ◆ Klimaendring vil gi utfordringer for de kommunale tjenestene
- ◆ Overordnet risiko- og sårbarhetsanalyser er viktige i alt arbeid og planlegging

Økonomiske forutsetninger og vurderinger

Inntektsforutsetninger

Frie inntekter

Kommunens inntekter omfatter ulike komponenter som skatteinntekter, rammetilskudd og brukerbetaling. Kommunens frie inntekter består av rammetilskudd og skatteinntekter og utgjør ca 67 % av de samlede inntektene. Dette er inntekter kommunen kan disponere fritt uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regelverk.

Nivået på de frie inntektene blir bestemt ut fra mange forhold. Både lønns- og prisvekst, vekst i frie inntekter, innlemming av øremerkede tilskudd, satsinger over rammetilskuddet og korreksjon av rammetilskudd for oppgaveendringer er forhold som påvirker nivået.

Det legges i statsbudsjettet for 2018 opp til en realvekst i kommunesektorens samlede inntekter på kr 3,6 mrd. Av den samlede inntektsveksten er kr 3,6 mrd frie inntekter. For landet er det en realvekst på 1,0 %.

Vekst i frie inntekter må sees i sammenheng med kommunens anslåtte merutgifter knyttet til befolkningsutvikling. Det tekniske beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU) utarbeider hvert år anslag for merutgiftene til kommunesektoren knyttet til den demografiske utviklingen. Etter SSBs befolkningsfremskrivninger har TBU foretatt beregninger av merutgiftene, og anslaget er på om lag kr 2,2 mrd. Dette er merutgifter som må dekkes inn av kommunenes frie inntekter.

Regjeringen viser til at handlingsrommet kan økes ved effektiv ressursbruk i kommunesektoren, og anmoder kommunen til å sette et effektivitetskrav til egen virksomhet på 0,5%. Det tilsvarer kr 1,2 mrd i 2018.

Egenbetaling for kommunale tjenester

Betalingsatsene er prisjustert for 2018 med kommunal deflator på 2,6 %. Dette er i tråd med deflatoren som staten benytter.

Utgiftsforutsetninger

Lønn

I statsbudsjettet for 2018 er det lagt opp til en lønnsvekst på 2,6 % og det er satt av kr 4,46 mill i et sentralt lønnsfond til lønnsoppjøret for 2018.

Premieavvik og pensjon

Fra 2003 trådte det i kraft en ny forskrift om regnskapsføring av pensjonskostnader. Hensikten var at regnskapet skulle vise beregnet pensjonskostnad og ikke som tidligere innbetalt premie da disse to størrelser ikke er like. Beregnet pensjonskostnad skulle gi en mer forutsigbar og mindre variabel kostnad i regnskapet. Differansen mellom beregnet pensjonskostnad og innbetalt premie er betegnet som premieavvik. Hvis Nordreisa kommune betaler mer i pensjonspremie enn størrelsen på den beregnede pensjonskostnaden så vil differansen bli inntektsført. Denne ”inntekten” medfører ingen innbetaling av penger ettersom pensjonspremien er betalt med penger. Denne inntekten skal utgiftsføres over 15 år, 10 år

eller 7 år avhengig av når avviket er oppstått, og kalles amortisering av premieavvik. Dette er ikke en bærekraftig utvikling likviditetsmessig siden kommunene allerede har betalt inn denne «inntekten» til pensjonsselskapene.

Resultatet av de endrede regnskapsforskrifter er for Nordreisa kommune, og de fleste andre kommuner, at beregnede pensjonskostnader er langt lavere enn innbetalt premie og regnskapene for de senere år er oppgjort med betydelig inntektsbeløp i premieavvik. Ved inngangen til 2017 har Nordreisa kommune et akkumulert premieavvik på kr 27,9 mill som skal kostnadsføres i årene framover. Det ventes at det akkumulerte premieavviket vil øke i årene fremover.

Pensjonsutgifter/premieavvik

For 2018 er det varslet en pensjonspremieinnbetaling på kr 43,1 mill. Premieavviket for 2018 er beregnet til en «inntekt» på kr 13,00 mill, mot 2017 der premieavviket er beregnet til en «inntekt» på kr 13,85 mill.

Pensjonspremiesatser

Forsikringsselskapene som forvalter kommunens pensjonsmidler har varslet følgende premiesatser for neste år:

| Forsikringsselskap | Premie 2017 | Premie 2018 |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| Statens pensjonskasse - lærere | 12,0 % | 12,0 % |
| KLP forsikring – sykepleiere | 20,0 % | 18,0 % |
| KLP forsikring – øvrige ansatte | 20,0 % | 18,0 % |

Tabell 1 Pensjonspremiesatser

Prisvekst

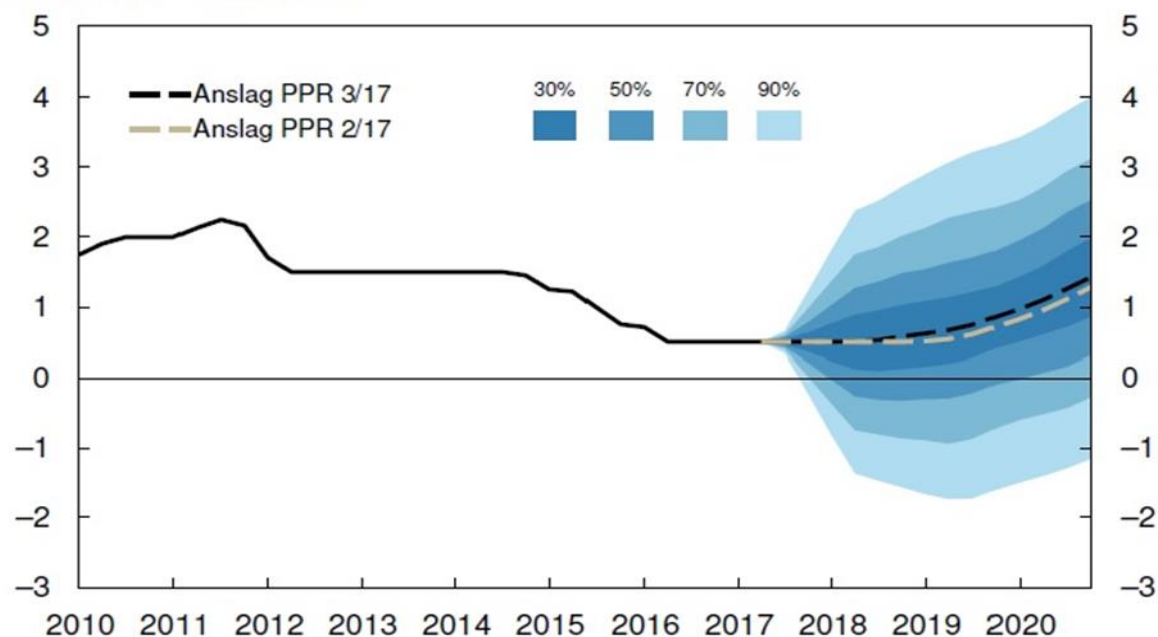
Deflatoren fra 2017 til 2018 har regjeringen anslått blir 2,6 %. Prisveksten er 1,8 % og lønnsveksten 3,0 %. Rammene til de enkelte enhetene er ikke justert for prisveksten.

Kapitalkostnader

Nordreisa kommune en samlet lånegjeld på 517 mill kroner per 31.12.16. Av dette er ca 102 mill kroner viderefremidlingslån i Husbanken som utgjør 19,7 % av lånemassen. Ca 110 mill kroner er VAR-lån som utgjør 21,3 % av lånemassen. 232 mill kroner av den samlede lånegjelda er på fastrente, mens det resterende er på flytende rente.

Norges Bank legger i Pengepolitisk rapport 3/17 til grunn en forventet utvikling i gjennomsnittlig styringsrente som vist i tabellen under. Styringsrenten er på 0,5 %, noe som de anser som et lavere nivå enn normalt. Styringsrenten er lav blant annet fordi rentene ute er svært lave. I følge Norges bank vil styringsrenten holdes på dagens nivå ut 2018, og at den deretter økes gradvis. Mot slutten av økonomiplanperioden ser vi at styringsrenta er estimert til å være i underkant av 1,5 %.

Figur 1.1a Styringsrenten med usikkerhetsvifte.¹⁾ Prosent.
1. kv. 2010 – 4. kv. 2020²⁾



1) Usikkerhetsviftene er basert på historiske erfaringer og stokastiske simuleringer fra vår makroøkonomiske hovedmodell, NEMO. Usikkerhetsviften for styringsrenten tar ikke hensyn til at det eksisterer en nedre grense for renten.

2) Anslag for 3. kv. 2017 – 4. kv. 2020 (stiplet).

Kilde: Norges Bank

Figur 1 Rentebanen

Med den informasjonen som foreligger budsjetteres det med en rente på:

| | Anslag på Nibor Norges bank eks bankenes rentemargin | Budsjetterte renter i økonomiplanen |
|-------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 2018 | 0,8 % | 1,9 % |
| 2019 | 0,8 % | 1,9 % |
| 2020 | 1,2 % | 1,9 % |
| 2021 | % | 1,8 % |

Tabell 2 Renteprognoser og budsjetterter

Tabellen under viser utviklingen i utgiftene til renter og avdrag fra regnskap 2014 til budsjettet for 2017.

Tall i 1000

| Renter og avdrag | Regnskap 2014 | Regnskap 2015 | Regnskap 2016 | Budsjett 2017 |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Renteutgifter | 14 847 | 13 772 | 11 579 | 13 783 |
| Avdragsutgifter | 15 684 | 17 387 | 16 109 | 18 826 |
| SUM | 30 531 | 31 159 | 27 688 | 32 609 |

Tabell 3 Renter og avdrag 2014 – 2017

Som det framgår har finansutgiftene gått ned det siste året, noe som i hovedsak skyldes det lave rentenivået. Det er brukt budsjettall for 2017 ettersom regnskapet for 2017 ikke er avsluttet.

Tabellen under viser utviklingen i rente- og avdragsutgifter i økonomiplanperioden inkludert virkningen fra nye låneopptak som ligger i formannskapetets investeringsforslag.

Tall i 1000

| Renter og avdrag | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Renteutgifter | 10 878 | 11 194 | 11 304 | 11 380 |
| Avdragsutgifter | 19 916 | 20 763 | 21 143 | 21 213 |
| SUM | 30 794 | 31 957 | 32 447 | 32 593 |

Tabell 4 Renter og avdrag 2018-2021

Inndekning av tidligere års merforbruk

Kommunen står på ROBEK-listen og har et akkumulert merforbruk på kr. 4,8 millioner per 31.12.2016. I 2017 er i følge godkjent inndekningsplan det siste året kommunen betaler ned på tidligere års merforbruk. Gjenstående merforbruk på drift fremkommer slik:

| År | Opprinnelig | Gjenstående inndekning |
|------------------------------|-------------|------------------------|
| Merforbruk 2010 | 5 332 559 | 2 415 787 |
| Merforbruk 2014 | 469 043 | 469 043 |
| Merforbruk 2015 | 1 978 500 | 1 978 500 |
| Akkumulert merforbruk | | 4 863 331 |

Vurdering

Nordreisa kommune foretok i 2016 store reduksjoner i driftsnivået som muliggjorde at kommunen kunne budsjettere med disposisjonsfond. Det er nødvendig å avsette budsjettmidler til disposisjonsfond for å kunne håndtere uforutsette utgifter.

Økningen i rammeoverføringene fra staten har de senere årene kun dekt lønns- og pensjonsøkning. I 2017 øker overføringen med 2,4 %, mens lønnsveksten er anslått til 2,4 %. Økningen er dermed ikke tilstrekkelig til å dekke det økende behovet kommunen har innenfor sine tjenester. Dette medfører at alle nye tiltak må tas innenfor eksisterende økonomisk ramme. Opprettelse av nye stillinger som øker driftsutgiftene vil medføre at kommunen igjen vil få et større og større gap mellom inntektene og utgiftene. Fortsetter denne utviklingen må kommunen allerede fra 2018 foreta ytterligere reduksjoner i tjenestenivået.

Tiltak som heldøgnsbemannede omsorgsboliger for eldre var foreslått bygget i 2018 med ferdigstilling i 2019. Prosjektet er imidlertid utsatt i påvente av en gjennomgang av hvilke boliger kommunen disponerer.

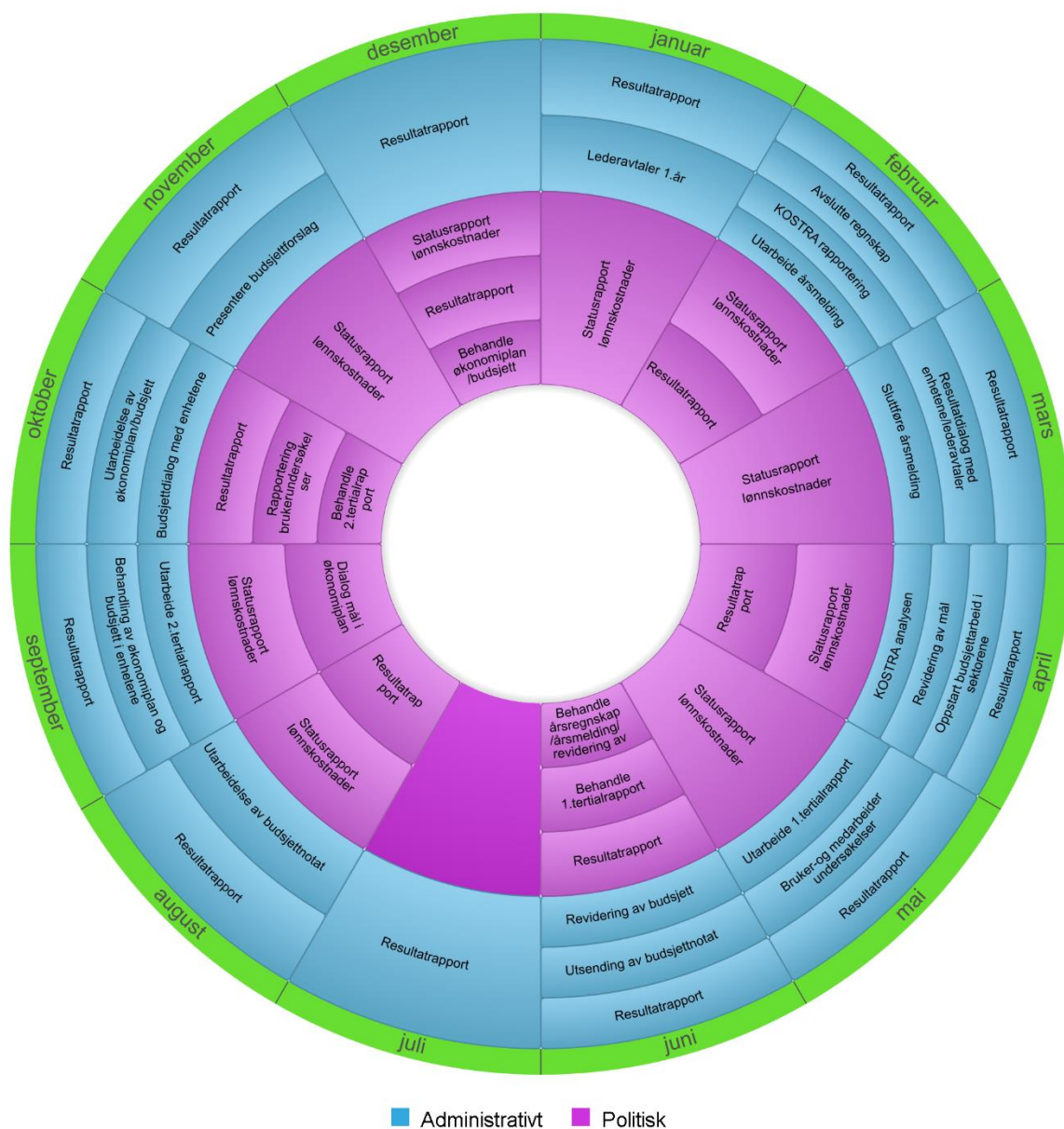
I økonomiplan perioden 2018-2021 er det budsjettert med investeringsprosjekter på tilsammen 74 millioner kr. Dette vil bidra til en sterk økning i renter- og avdragsutgifter, og

vil binde opp mye av kommunens budsjett i årene fremover. I tillegg er rentenivået historisk lavt og holder dermed renteutgiftene nede. En eventuell renteøkning vil resultere i at driftsnivået må reduseres ytterligere for å dekke gapet mellom inntekter og utgifter.

Nordreisa kommune har vært på ROBEK listen siden 2004 og skal etter planen være ferdig med inndekningen av tidligere års merforbruk i 2017. For å unngå å havne tilbake på ROBEK-listen, må kommunen være restriktiv med nye drifts- og investeringstiltak, og i mye større grad foreta omprioriteringer internt i sektorene.

Årshjulet til Nordreisa kommune

- Årshjulet skal beskrive hensikt og funksjon, styrings- og dialogarenaer
- Det skal avklare milepeler og prosesser, herunder dokumentstrøm, kartlegginger, avklarte mål, prosesser og arbeidsdeling
- Beskrive sammenhengen mellom arenaer og dokumenter
- Oversikt over hvordan arbeidet med ulike dokumenter og prosesser skal fases inn i forhold til hverandre:
 - ulike rapporteringer
 - politisk behandling gjennom kalenderåret
 - tidfesting av egen aktivitet
- Gjøre prosessen effektiv og unngå ekstraarbeid
- Grunnet for dialogen på alle nivåer



Figur 4 Årshjulet til Nordreisa kommune

Målekort

- Overordnet målekort for hele organisasjonen

| Indikator | Mål 2018 |
|---------------------------------|----------|
| Årlige medarbeidersamtaler | 100 % |
| Stolthet over egen arbeidsplass | 4 |
| Arbeidsnærvær | 92 % |

Tabell 5 Målekort

Befolkning – antall og sammensetning

Prognose for befolkningsframskrivning i Nordreisa

| År | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 0-5 år | 367 | 365 | 367 | 367 | 341 |
| 6-15 år | 645 | 651 | 662 | 661 | 626 |
| 16-66 år | 3114 | 3096 | 3095 | 3103 | 3200 |
| 67-79 år | 635 | 666 | 681 | 698 | 728 |
| 80 år + | 244 | 250 | 250 | 250 | 257 |
| Sum | 5005 | 5028 | 5055 | 5079 | 5152 |

Tabell 6 Befolkningsframskrivning, Kilde: SSB, alternativ MMMM

Tabellen viser endringer over år

| År | 2018- 2019 | 2019- 2020 | 2020- 2021 | 2018- 2022 | 2018- 2033 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 0-5 år | -2 | 2 | 0 | -26 | -25 |
| 6-15 år | 6 | 11 | -1 | -19 | -7 |
| 16-66 år | -18 | -1 | 8 | 86 | 158 |
| 67-79 år | 31 | 15 | 17 | 93 | 129 |
| 80 år + | 6 | 0 | 0 | 13 | 198 |
| Sum | 23 | 27 | 24 | 147 | 453 |

Tabell 7 Endringer i befolkningsstruktur

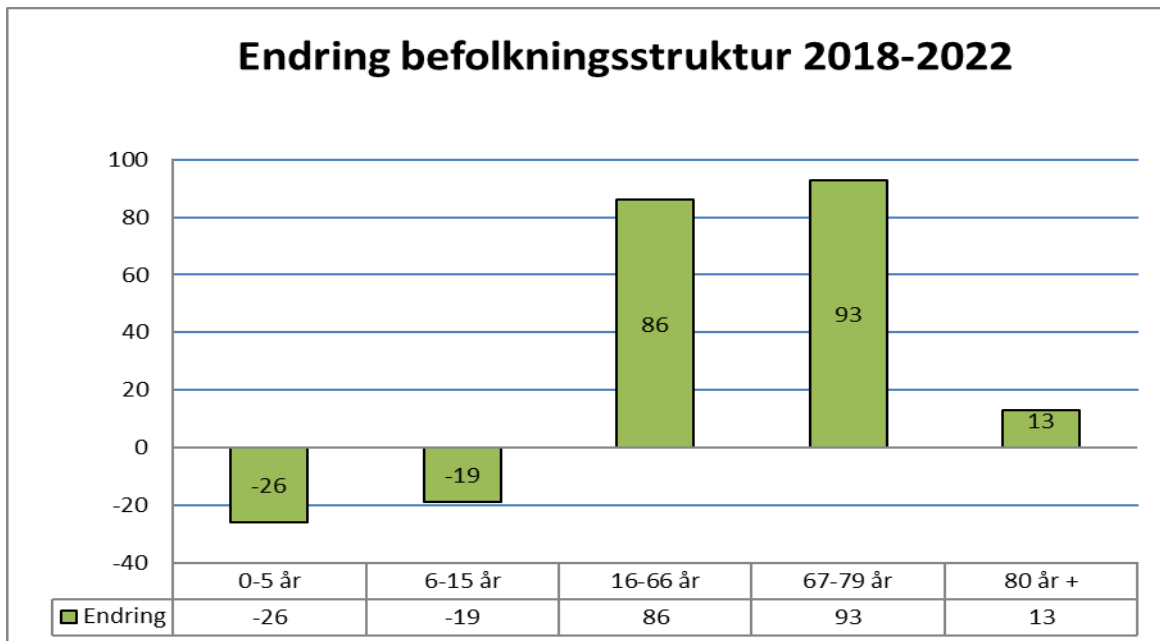
Prognosen er basert på visse forutsetninger og er beregnet på bakgrunn av antakelser om fruktbarhet, dødelighet, innenlands flyttemønster og inn- og utvandring. Disse antakelsene kan være mer eller mindre realistiske.

Ser vi på fremskrevet befolkningsutvikling frem til 2033 ser vi følgende:

Totalt sett går folkemengden i Nordreisa opp med 453 personer i økonomiplanperioden. Fram til 2022 øker folkemengden med 147 personer. Den største økningen fram til 2022 er i aldersgruppen 67-79 år, og i økonomiplanperioden er det aldersgruppen 80 år + som får den største økning, mens aldersgruppen 16-66 år har den nest største økningen.

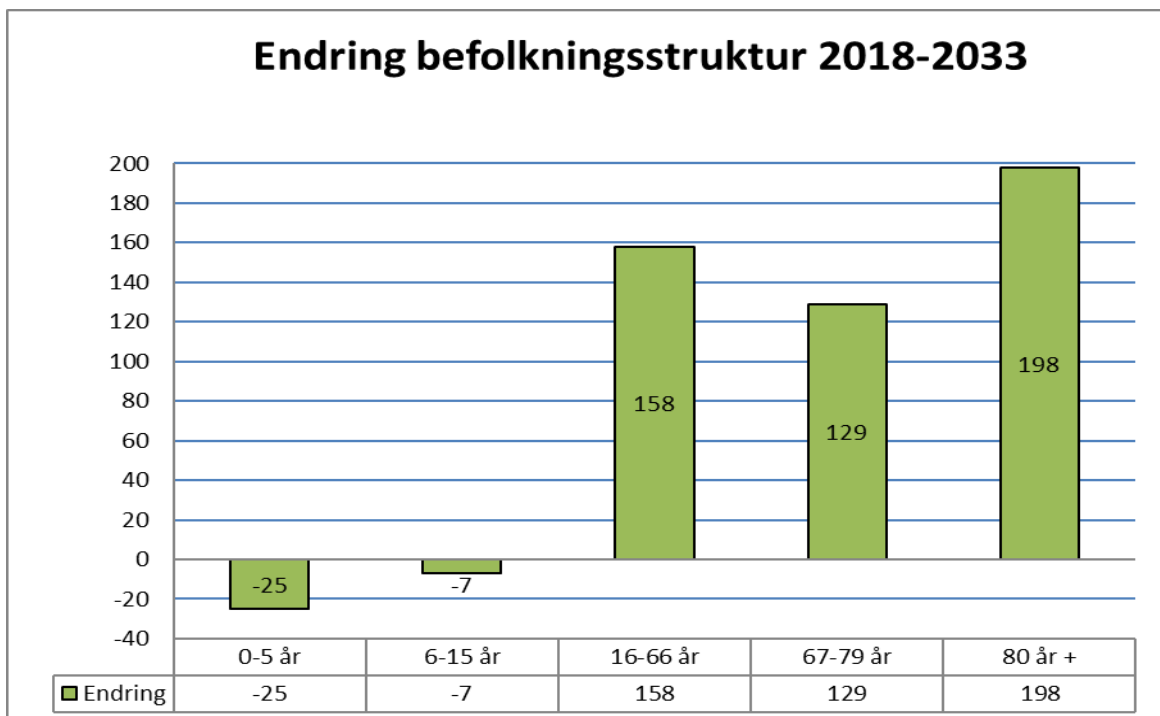
Ser vi på befolkningen i barnehagealder er det i begynnelsen av økonomiplanperioden relativt uforandret. På slutten av økonomiplanperioden, og frem mot 2033 vil denne aldersgruppen ha

nedgang. Når det gjelder befolkningen i skolepliktig alder, ser vi en stor økning fra 2018 til 2020. På slutten av økonomiplanperioden, og frem mot 2033 vil denne aldersgruppen ha nedgang.



Figur 2 Endring i befolkningsstruktur 2018-2022

Som vi ser av figuren er det stor økning i aldersgruppen 16-66 år og 67-79 år.



Figur 3 Endring i befolkningsstruktur 2018-2033

Utviklingstrekkene vi ser gir kommunen utfordringer fremover. Andel barnehagebarn og skoleelever går ned. Etterspørselen etter helse og omsorgstjenester vil også øke som følge av at aldersgruppen 67-79 år og 80 år + øker.

Sektor for administrasjon

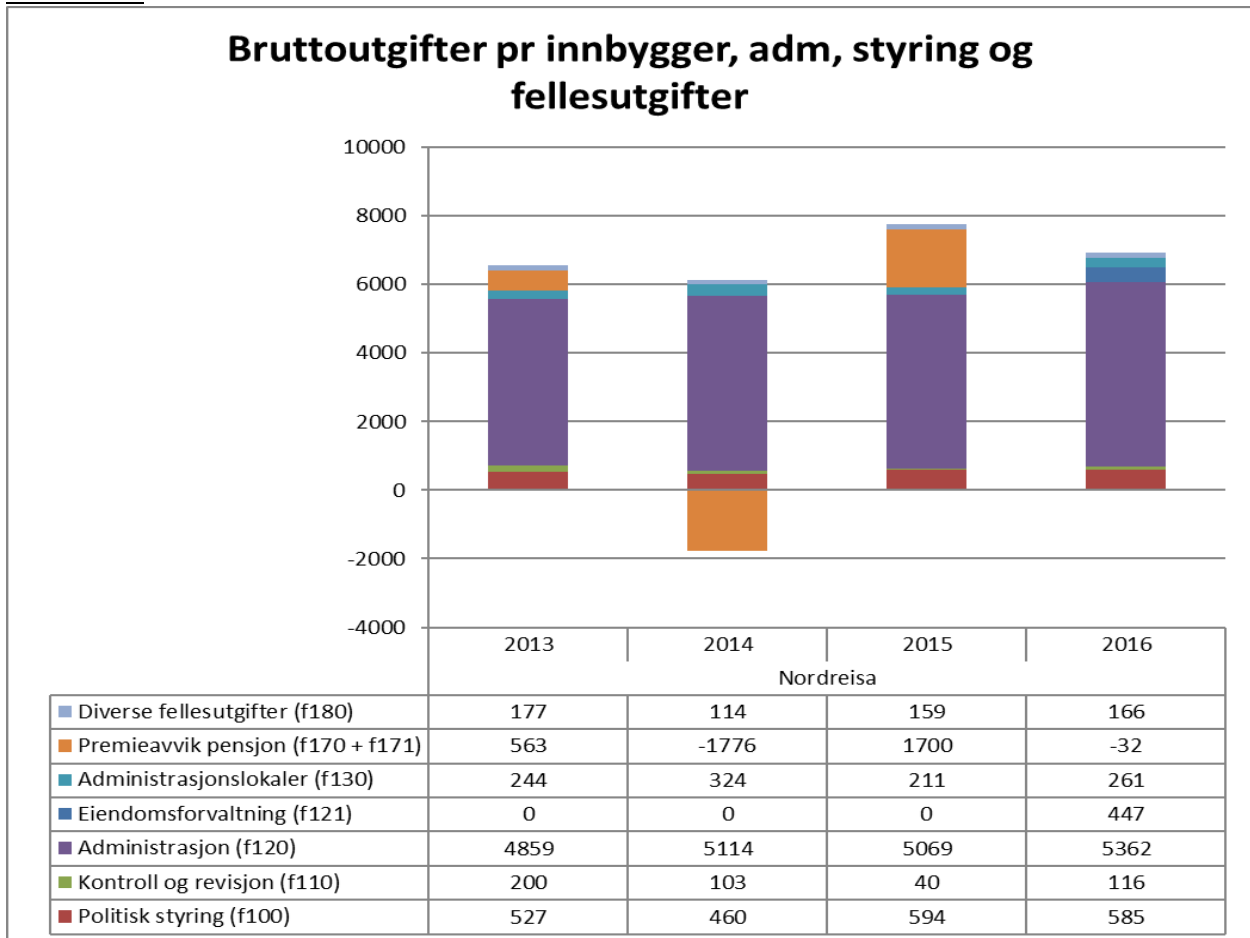
- Sektoren består av Rådmannen samt 2 stabs- og støttefunksjoner;
 - Service- og personaltjenester (personal/arkiv/IT)
 - Økonomitjenester (regnskap/lønn/skatt)
- Nordreisa kommune skal ha en tjenesteutvikling og personalpolitikk som bidrar til godt arbeidsmiljø, effektiv tjenesteyting og rekruttering av riktig fagfolk og kompetanse.
- Nordreisa kommune skal se på de ansatte som sin viktigste ressurs for å nå kommunens målsettinger. Nordreisa kommune vil derfor gjennom aktive personalpolitiske tiltak sørge for å ta vare på og utvikle denne på en god måte.
- Nordreisa kommune skal ha en effektiv, utviklingsorientert og tilpasningsdyktig organisasjon.
- Nordreisa skal være et utviklingsorientert regionsenter basert på godt naboskap og samarbeid.
- Nordreisa skal ha boliger, boformer og bomiljø som bidrar til mangfold og god livskvalitet. Nordreisakommune skal være en attraktiv kommune å bo i, og alle skal kunne etablere seg og ha egen bolig.

Rammen for sektoren:

| 1 Sektor for administrasjon | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Ramme for 2017 | 27 067 137 | 27 067 137 | 27 067 137 | 27 067 137 |
| Endringer i budsjettet for 2018 | | | | |
| Konsekvensjustert budsjett | 1 898 266 | 1 898 266 | 1 898 266 | 1 898 266 |
| Sum tiltak | -489 | -219 282 | -286 278 | -335 328 |
| Ramme 2018 | 28 964 914 | 28 746 121 | 28 679 125 | 28 630 075 |

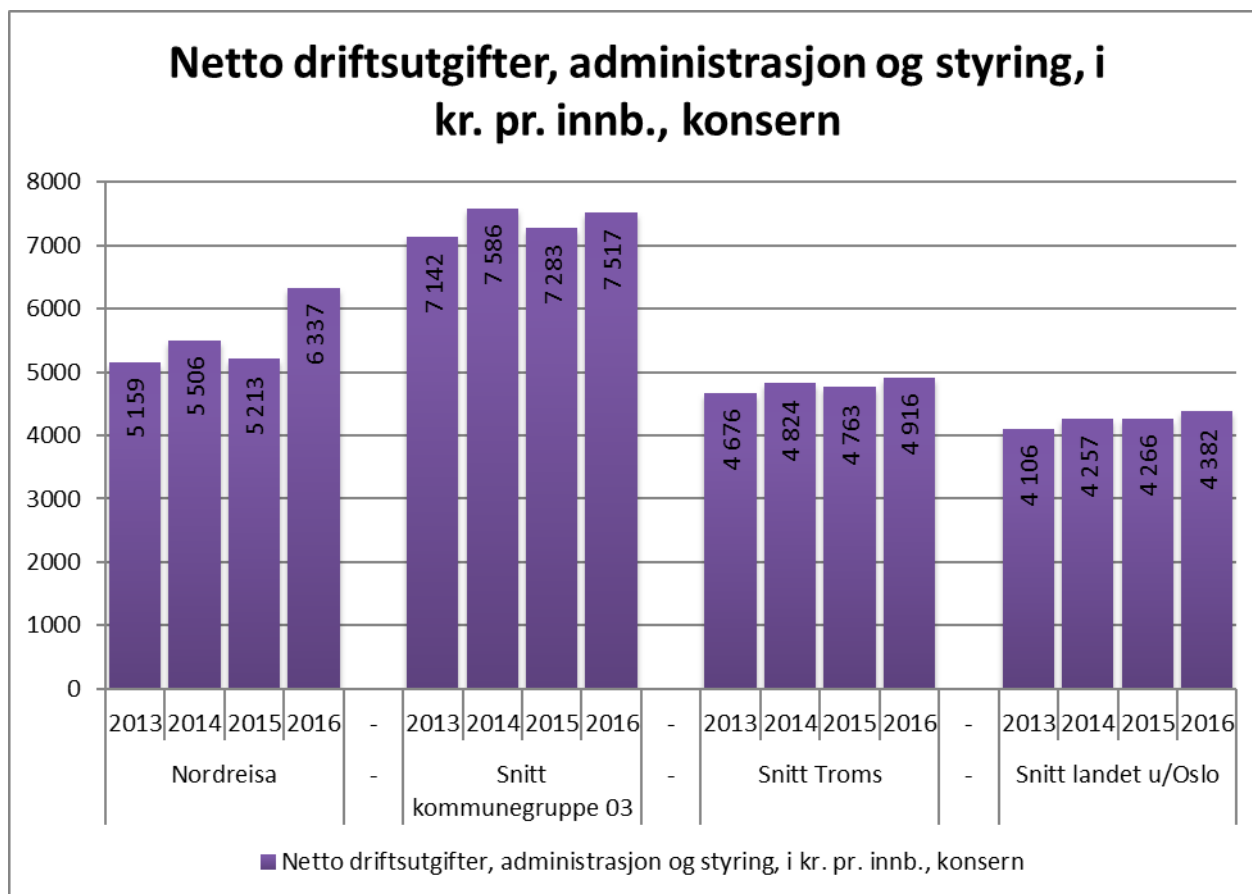
Tabell 8 Ramme for sektor for administrasjon

KOSTRA:



Figur 5 Bruttoutgift adm. Styring og fellesutgifter fordelt på funksjoner

Vi ser på figur 5 at det stort sett bare er pensjon som er forandret de siste årene. De andre holder seg relativt stabile fra år til år utenom kontroll og revisjon som har en stor nedgang i 2015. Nordreisa har tidligere ikke rapportert inn korrekt på eiendomsforvaltning, fra 2016 har det blitt rapportert inn korrekt på denne.



Figur 6 Netto driftsutgifter pr innbygger adm. styring og fellesutgifter

Ser vi på figur 6 ser vi at Nordreisa kommune ligger under snittet for kommunegruppe 3, men over snittet for Troms og landet uten Oslo. Utgiftene har holdt seg relativt jevn de siste årene. I 2016 er det en liten økning som følge av at eiendomsforvaltningen er blitt rapportert inn korrekt. Det nye økonomisystemet, som ble tatt i bruk fra 2012, har gitt bedre kontroll innenfor økonomiområdet og kvaliteten på det som innrapporteres til Statistisk sentralbyrå har blitt bedre.

Sektor for oppvekst og kultur

- Sektoren består av;
 - Stab
 - Barnehager
 - Skoler og SFO
 - Voksenopplæring og Flyktningetjenesten
 - Familiesenter (helsestasjon/åpen barnehage)
 - Barnevernstjenesten
 - Kultur (bibliotek/kulturskole/kino/Point)
- Nordreisa kommune skal være et attraktivt og helhetlig utdannings- og oppvekstsamfunn forankret i kunnskap om vår kultur, vår natur og vårt miljø. Nordreisa kommune skal styrke den helhetlige ledelsen i oppvekstsektoren.

Rammen for sektoren:

| 2 Sektor for oppvekst og kultur | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Ramme for 2017 | 125 799 980 | 125 799 980 | 125 799 980 | 125 799 980 |
| Endringer i budsjettet for 2018 | | | | |
| Konsekvensjustert budsjett | 8 714 217 | 8 714 217 | 8 714 217 | 8 714 217 |
| Sum tiltak | -952 194 | -1 552 303 | -1 890 749 | -2 138 536 |
| Ramme 2018 | 133 562 003 | 132 961 894 | 132 623 448 | 132 375 661 |

Tabell 9 Ramme for sektor for oppvekst og kultur

Barnehager

- Nordreisa kommune har som mål at alle som ønsker barnehageplass skal få det når de trenger det.
- Nordreisa kommunes barnehager skal være en læringsarena med høy kvalitet og starten på et helhetlig opplæringsløp. Det pedagogiske arbeidet etter rammeverket skal basere seg på lokale fortrinn som natur, kultur og miljø.

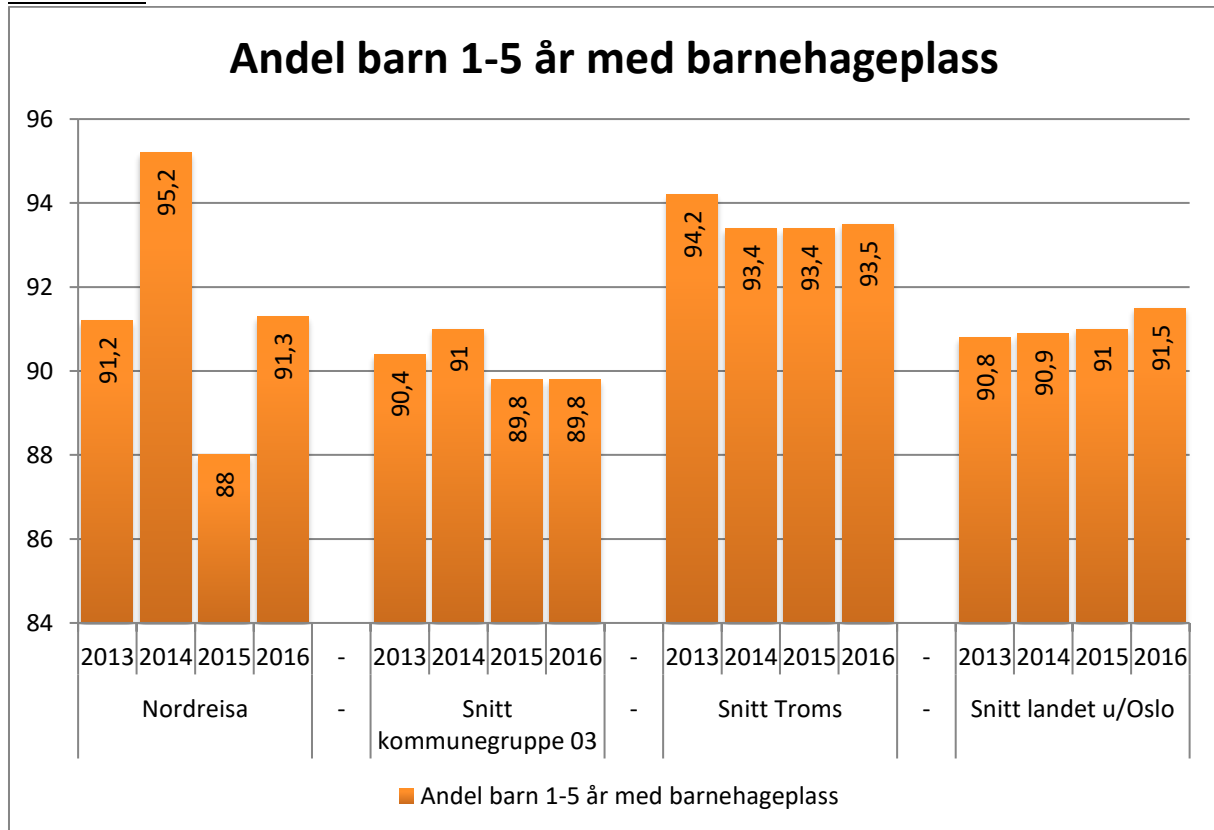
| År | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Endring 2018-2022 | Endring 2018-2033 |
|--------|------|------|------|------|------|----------------------|----------------------|
| 0-5 år | 367 | 365 | 367 | 367 | 341 | -26 | -25 |

Tabell 10 Framskrivning av antall barn 0-5 år

Utgiftsdrivere for barnehager:

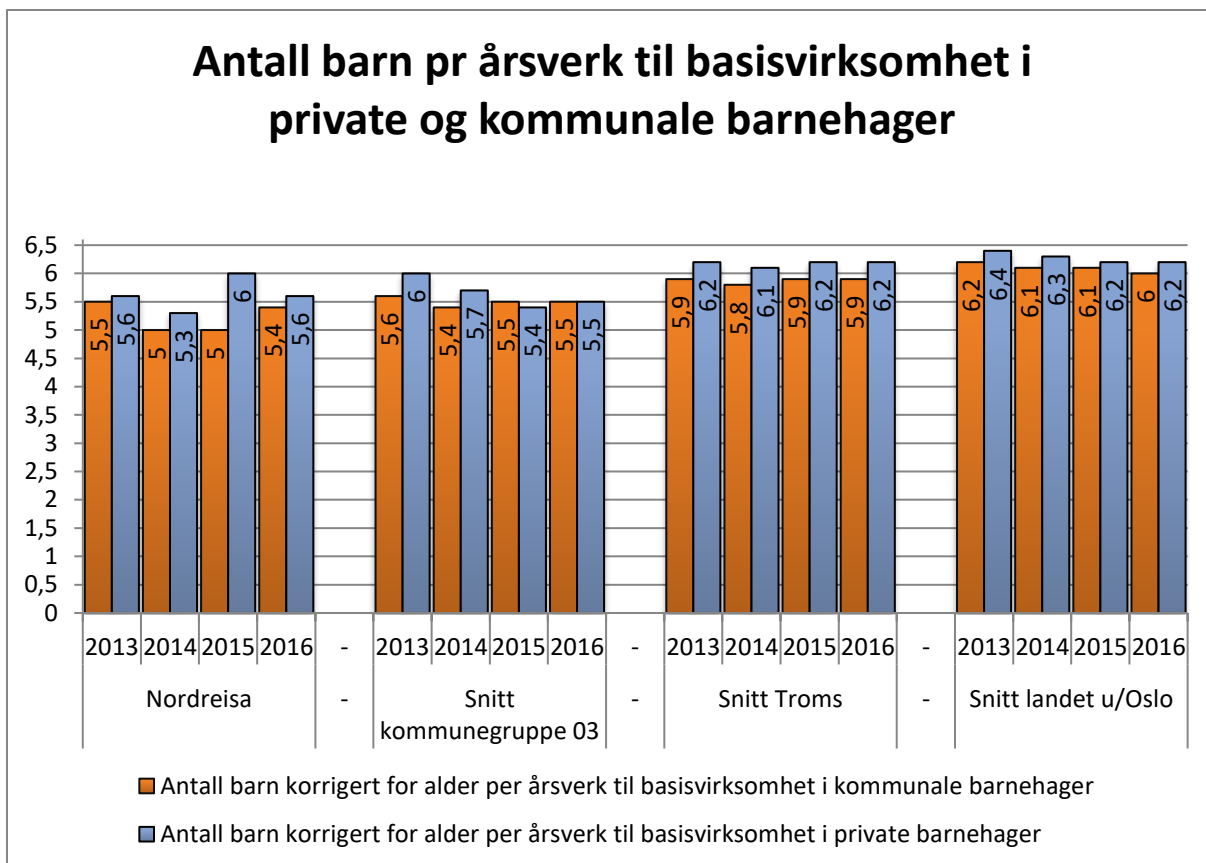
- Volum plasser * utgift pr plass
- Små barnehager gir høye utgifter pr plass
- Ikke fulle barnehagegrupper hele dagen
- Andel barn med spesielle behov
- Drift av bygninger

KOSTRA:



Figur 7 Andel barn 1-5 år med barnehageplass

Figur 7 viser at andelen barn med barnehageplass i Nordreisa har gått opp fra 88 i 2015 til 91,3 i 2016, og ligger igjen over snittet for kommunegruppe 3. Vi ligger under snittet for Troms og landet u/Oslo. Per i dag er det full barnehagedekning og noen få ledige barnehageplasser i Nordreisa. De siste årene har det blitt lagt ned flere avdelinger grunnet blant annet ny privat 4-avdelingsbarnehage som startet opp i 2015. Ser vi på befolkningsframskrivningen vil antallet barn i alderen 0-5 år ligge stabilt i økonomiplanperioden, men på lengre sikt gå noe ned. Kommunen driver i dag fem 2-avdelingsbarnehager, i tillegg til en 1-avdelingsbarnehage.



Figur 8 Antall barn pr årsverk i private og kommunale barnehager

Figur 8 viser at det gjennomgående er flere barn per årsverk i private enn i kommunale barnehager. Andelen barn per årsverk i de kommunale barnehager i Nordreisa ligger jevnt med snittet for kommunegruppa, men under snittet for Troms og landet u/Oslo.

Skole og SFO

- Nordreisa kommune skal ha en grunnskole med et godt læringsmiljø som har fokus på faglige resultater og sosial kompetanse.
- Nordreisa kommune skal ha fokus på tidlig innsats for å redusere behovet for spesialundervisning.

| År | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Endring 2018-2022 | Endring 2018-2033 |
|---------|------|------|------|------|------|-------------------|-------------------|
| 6-15 år | 645 | 651 | 662 | 661 | 626 | -19 | -7 |

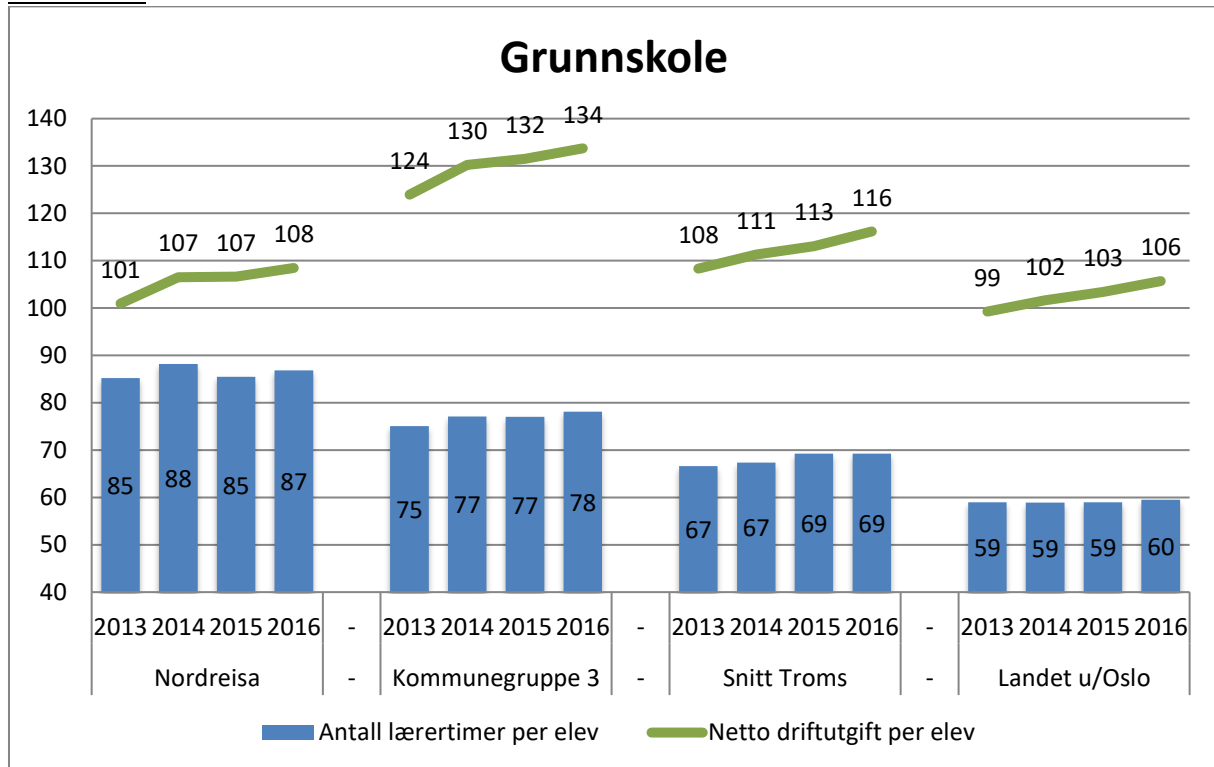
Tabell 11 Framskrivning elever i grunnskolen

Utviklingen i antall elever er positivt økende i første del av økonomiplanperioden, og får nedgang mot 2022. Det er i inntektssystemet til kommunene en sammenheng mellom antall skolebarn og rammeoverføringen. Det gis mer i rammeoverføring pr individ i aldersgruppen 6-15 år sett i forhold til aldersgruppen 67 år + om en legger til grunn dagens fordelingsnøkkel.

Utgiftsdrivere:

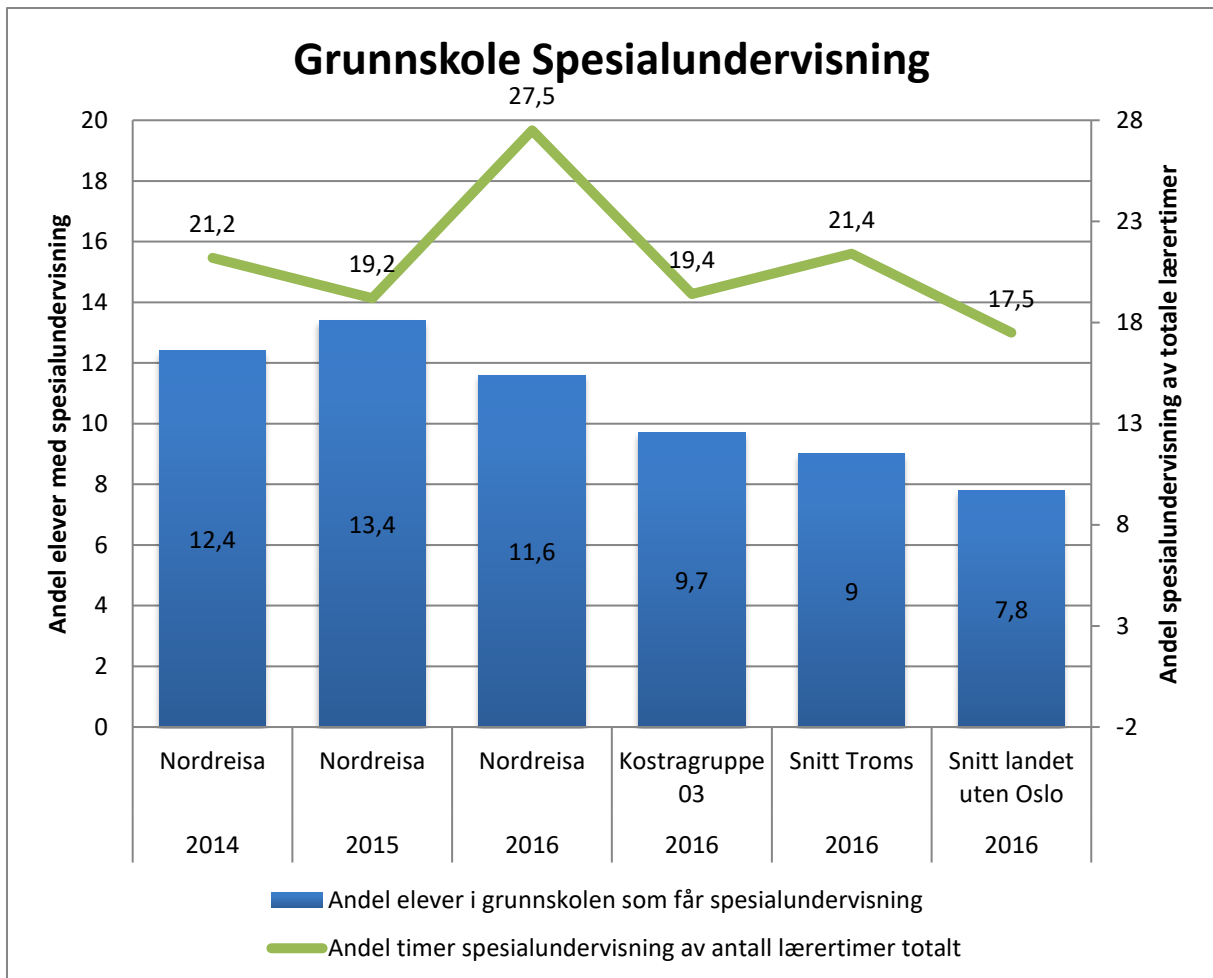
- Gjennomsnittlig skolestørrelse
 - Antall elever
 - Lærertetthet
- Ressursandel til spesialundervisning
- Lønnsansiennitet pr årsverk

KOSTRA:



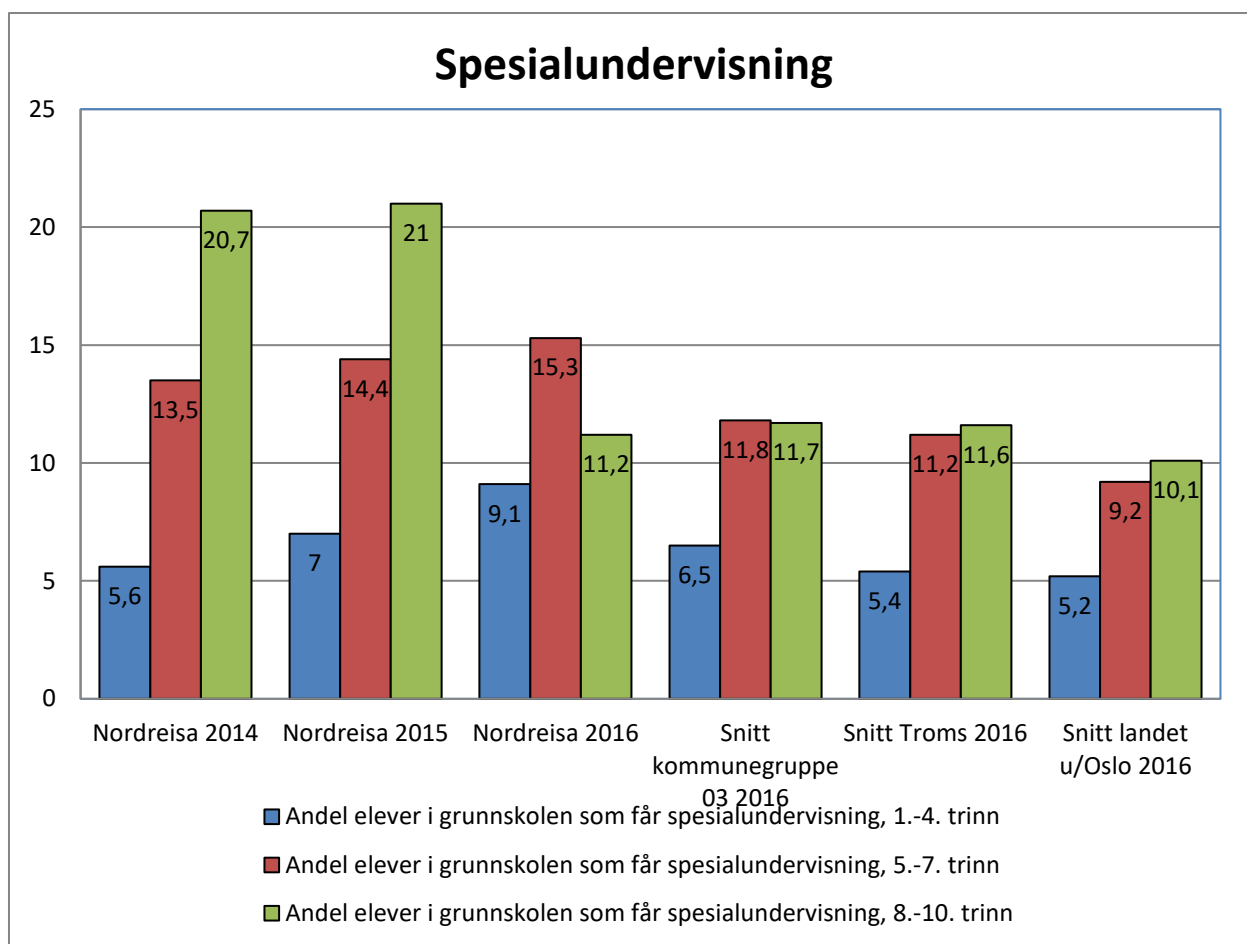
Figur 9 Grunnskole. Lærertimer per elev og netto driftsutgift per elev

Vi ser i figur 9 at antall lærertimer per elev har vært stabil. Antall lærertimer per elev i Nordreisa ligger over snittet for både kommunegruppa, Troms og landet u/Oslo. Netto driftsutgifter per elev i Nordreisa ligger under snittet for kommunegruppa og Troms, men over snittet i landet u/Oslo.



Figur 10 Spesialundervisning i grunnskolen, andel elever og andel av lærertimer

Som vi ser på figur 10, har andelen av elever som mottar spesialundervisning gått noe ned siste året. Andel lærertimer til spesialundervisning har gått mye opp siste året. Nordreisa kommune ligger over snittet i Troms, kommunegruppe 3 og snittet for landet u/Oslo på både andel elever som får spesialundervisning og andel timer spesialundervisning av antall lærertimer totalt.



Figur 11 Spesialundervisning i barne- og ungdomsskole fordelt på klassetrinn

Figur 11 viser på hvilket tidspunkt tiltakene blir satt inn i utdanningsløpet når det gjelder spesialundervisning. Den største delen rettes inn mot 5-7 trinn. Figuren viser at det settes inn like mye tiltak mot 5-7 trinn som 8-10 trinn for kommunegruppe, snittet for Troms og hele landet. Nordreisa kommune har ligget langt over gjennomsnittet for gruppen 8-10 trinn i figuren, men i 2016 har det vært en stor nedgang. Gruppen 1-4 trinn og 5-7 trinn ligger også over gjennomsnittet, og har en økning fra 2015 til 2016. Det jobbes fortsatt med tiltak for å effektivisere og redusere spesialundervisningen.

2. juli 2009 leverte Midtlyng-utvalget sin innstilling NOU 2009:18 til Kunnskapsdepartementet. Utvalget gjennomgikk organisering, ressursbruk og resultater av spesialundervisning, og vurderte i hvilken grad systemet sikrer tidlig innsats til førskolebarn, elever og lærlinger med særlige opplæringsbehov. Utvalget peker på fire sentrale utfordringer: ensretting og mangel på hensyn til mangfoldet, ulik forståelse og praktisering av regelverket, mangel på samordning og samarbeidskompetanse, og forhold knyttet til den spesialpedagogiske innsatsen. Midtlyngutvalgets utredning var et viktig utgangspunkt for Melding til Stortinget 18 (2010-2011) Læring og fellesskap, Tidlig innsats og gode læringsmiljøer for barn, unge og voksne med særlige behov. Stortingsmeldingen meisler ut tre strategier for å forbedre dagens system.

Strategi 1: Fange opp-følge opp. Barnehage og skole skal bli bedre til å fange opp de som trenger hjelp og støtte. Tilpasset opplæring og tidlig innsats skal sikre størst mulig læringsutbytte. Spesialundervisning skal fortsatt benyttes, men den skal ha realistiske mål for den enkelte elev, inneholde konkrete tiltak og det skal være en evaluering av resultater.

Strategi 2: Målrettet kompetanse-styrket læringsutbytte. Det er nødvendig med spesialisert og målrettet kompetanse, bedre samhandling med PP-tjenesten og riktig bruk av assistenter.

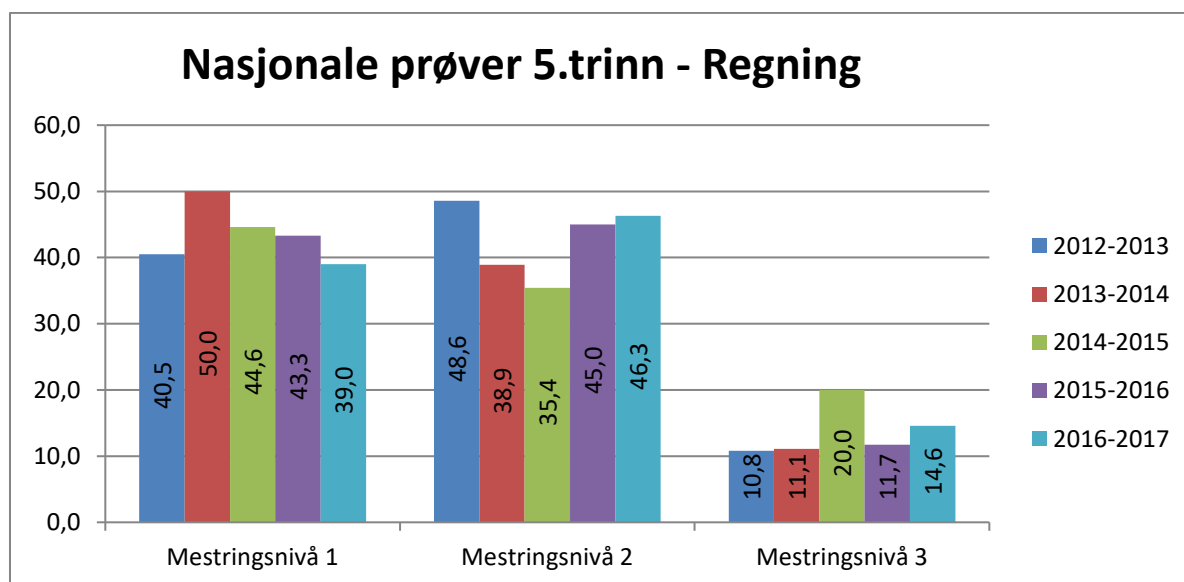
Strategi 3: Samarbeid og samordning-bedre gjennomføring. Barnehagen og skolen skal ha god tilgang til helhetlig spesialpedagogisk støtte. Samarbeid med foreldre til barn med behov for særskilt hjelp og støtte skal bli bedre gjennom informasjon og samordning.

Nasjonale prøver

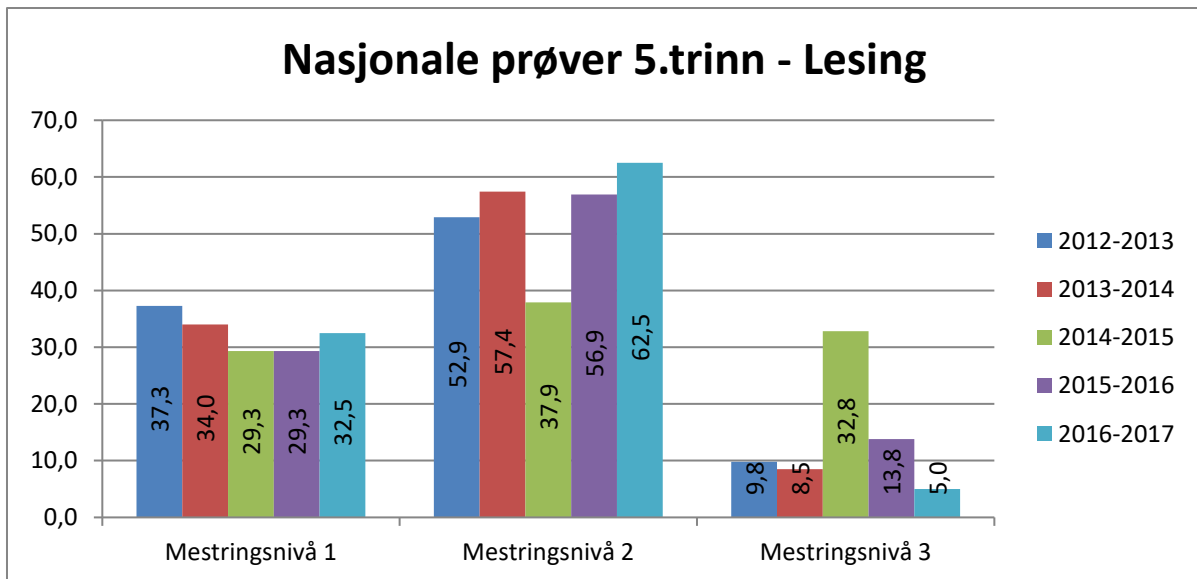
➤ Utdanningsdirektoratet – Skoleporten

Nasjonale prøver i lesing og i regning skal kartlegge i hvilken grad elevenes ferdigheter er i samsvar med mål for de grunnleggende ferdighetene lesing og regning, slik de er integrert i kompetansemål i læreplaner for fag i læreplanen Kunnskapsløftet. Engelsk er ikke en av de grunnleggende ferdighetene i Kunnskapsløftet, og skiller seg derfor ut fra de nasjonale prøvene ved at de tar utgangspunkt i kompetansemål i ett fag – engelsk. I nasjonale prøver fordeles elevene på tre mestringsnivå, der mestringsnivå 1 er lavest og mestringsnivå 3 er høyest. Det skal være om lag 25 % på mestringsnivå 1, om lag 50 % på mestringsnivå 2 og om lag 25 % på mestringsnivå 3.

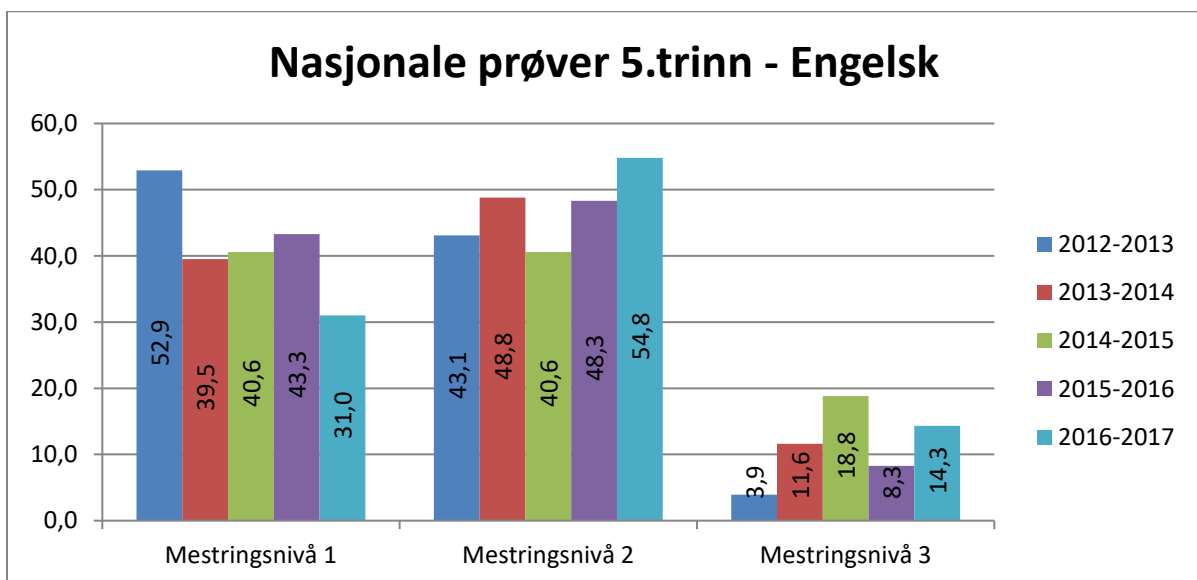
Hvis vi ser på resultatene av de nasjonale prøvene for 5.trinn de siste to skoleårene, ser vi at Nordreisa kommune har en lav andel av elevene på mestringsnivå 3, som er det høyeste nivået. Elevene fordeles i hovedsak mellom mestringsnivå 1 og mestringsnivå 2 både på engelsk og regning. Lesing har størst andel på mestringsnivå 2.



Figur 12 Nasjonaleprøver 5.trinn, regning



Figur 13 Nasjonale prøver 5.trinn, lesing



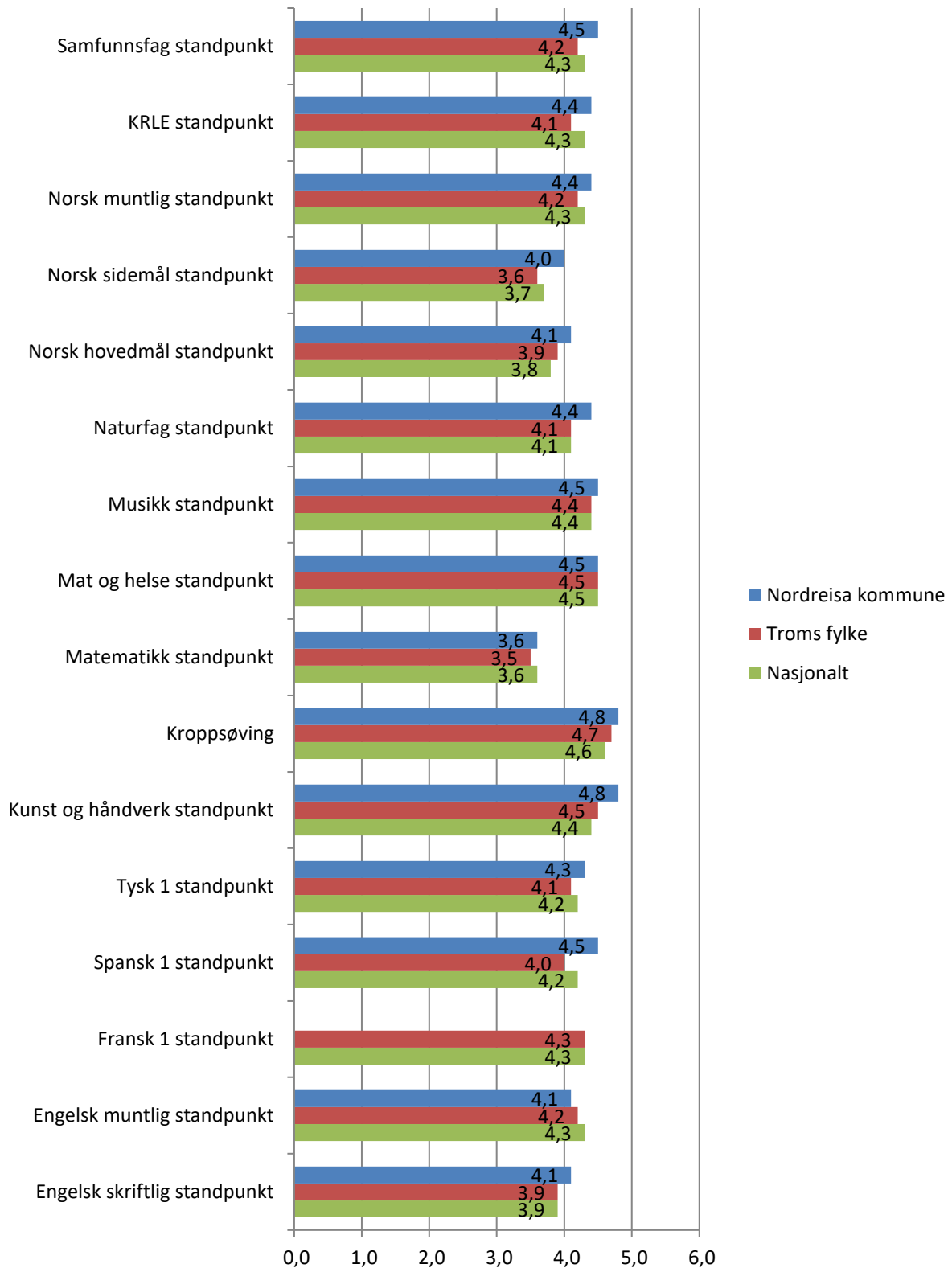
Figur 14 Nasjonale prøver 5.trinn, engelsk

Standpunktkarakterer

- Utdanningsdirektoratet – Skoleporten

Standpunktkarakteren gir informasjon om kompetansen til eleven ved avslutningen av opplæringen i faget. Fra 8.klasse til 10.klasse får eleven vurdering med tallkarakterer, på en skala fra 1 til 6. Karakteren 6 uttrykker at eleven har utmerket kompetanse i faget. Karakteren 1 uttrykker at eleven har svært lav kompetanse i faget. Nedenfor vises standpunktkarakteren for Nordreisa kommune for skoleåret 2016/2017. Som figuren viser ligger standpunktkarakteren i kommunen noe over eller jevnt med både Troms fylke og nasjonalt.

Standpunktkarakterer 2016/2017



Figur 14 Standpunktkarakterer

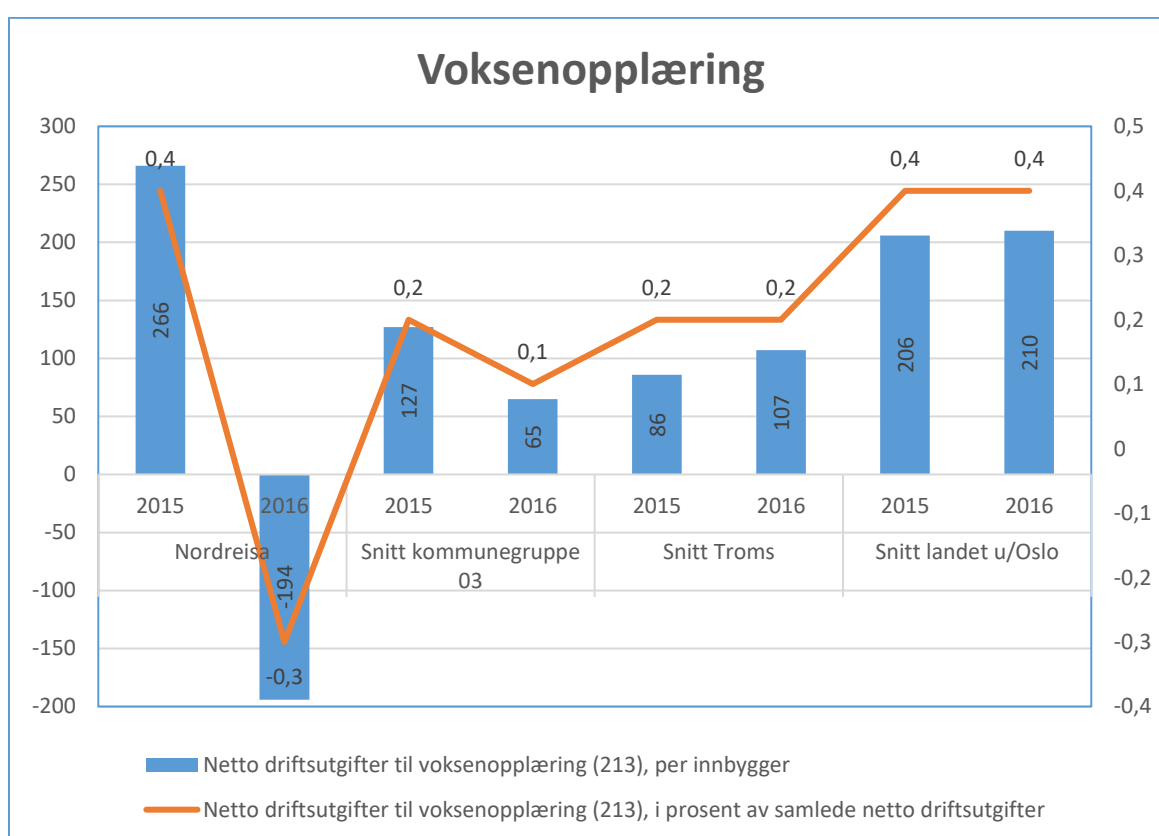
Voksenopplæring og Flyktingetjenesten

- Nordreisa kommunes voksenopplæring skal tjene innbyggerne og næringslivet i forhold til norskopplæring/integrering av fremmedspråklige.
- Nordreisa kommunes voksenopplæring skal bidra til kvalifisering av arbeidskraft som gjenspeiler behovet i samfunnet.

| År | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------------|------|------|------|------|
| Folkemengden i alt | 4854 | 4882 | 4895 | 4919 |
| Andel innvandrerbefolkning | 5 | 5,9 | 6,3 | 7,3 |

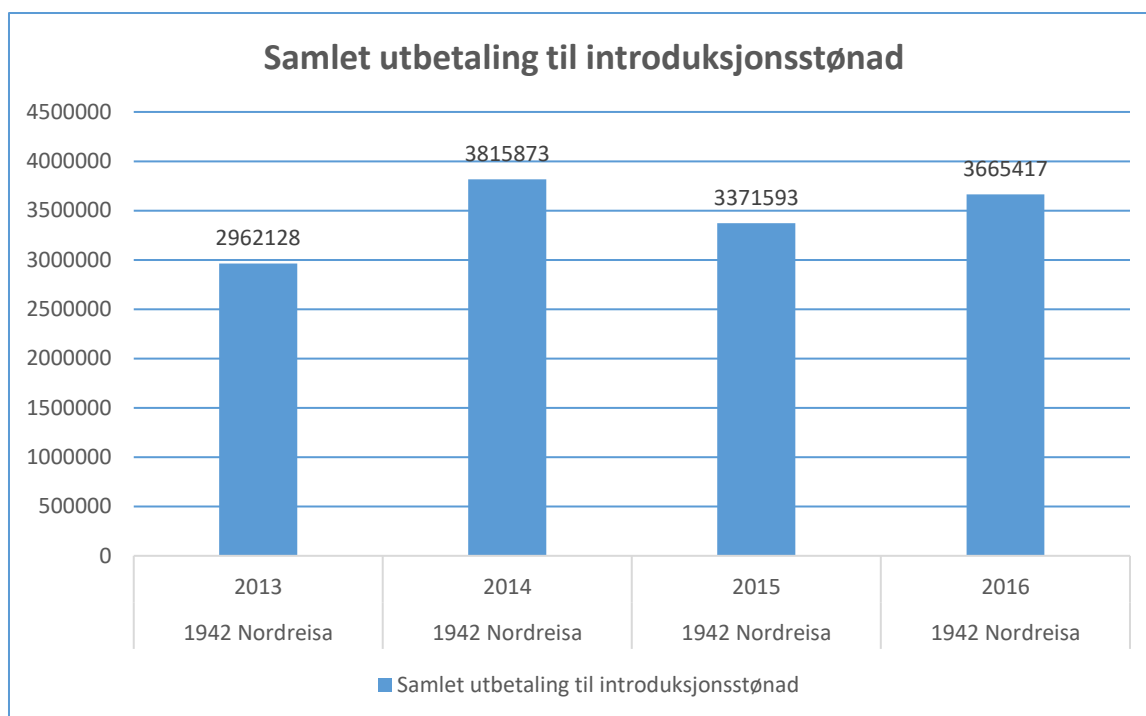
Tabell 12 Andel innvandrerbefolkning i prosen av folkemengden i alt

KOSTRA:



Figur 15 Netto driftsutg. til voksenopplæring pr innbygger og i prosent av samlede netto driftsutg. i grunnskolesektoren

Vi ser i figur 15 at netto driftsutgifter har gått ned fra 2015 til 2016. 2016 har et positivt resultat pga merinntekter på tilskudd. Kommunen ligger godt under snittet for kommunegruppen, snittet for Troms og landet u/Oslo. Nordreisa kommune ligger også under kommunegruppen, snittet for Troms og landet u/Oslo på netto driftsutgifter i prosent av samlede netto driftsutgifter i grunnskolesektoren. KOSTRA har ingen sammenlignbare tall for 2013.



Figur 16 Samlet utbetaling til introduksjonsstønad

Vi ser i figur 16 at samlet utbetaling har ligget jevnt fra 2014 til 2016. KOSTRA har ingen sammenlignbare tall for kommunegruppe, snittet for Troms og landet u/Oslo.

Familiesenter

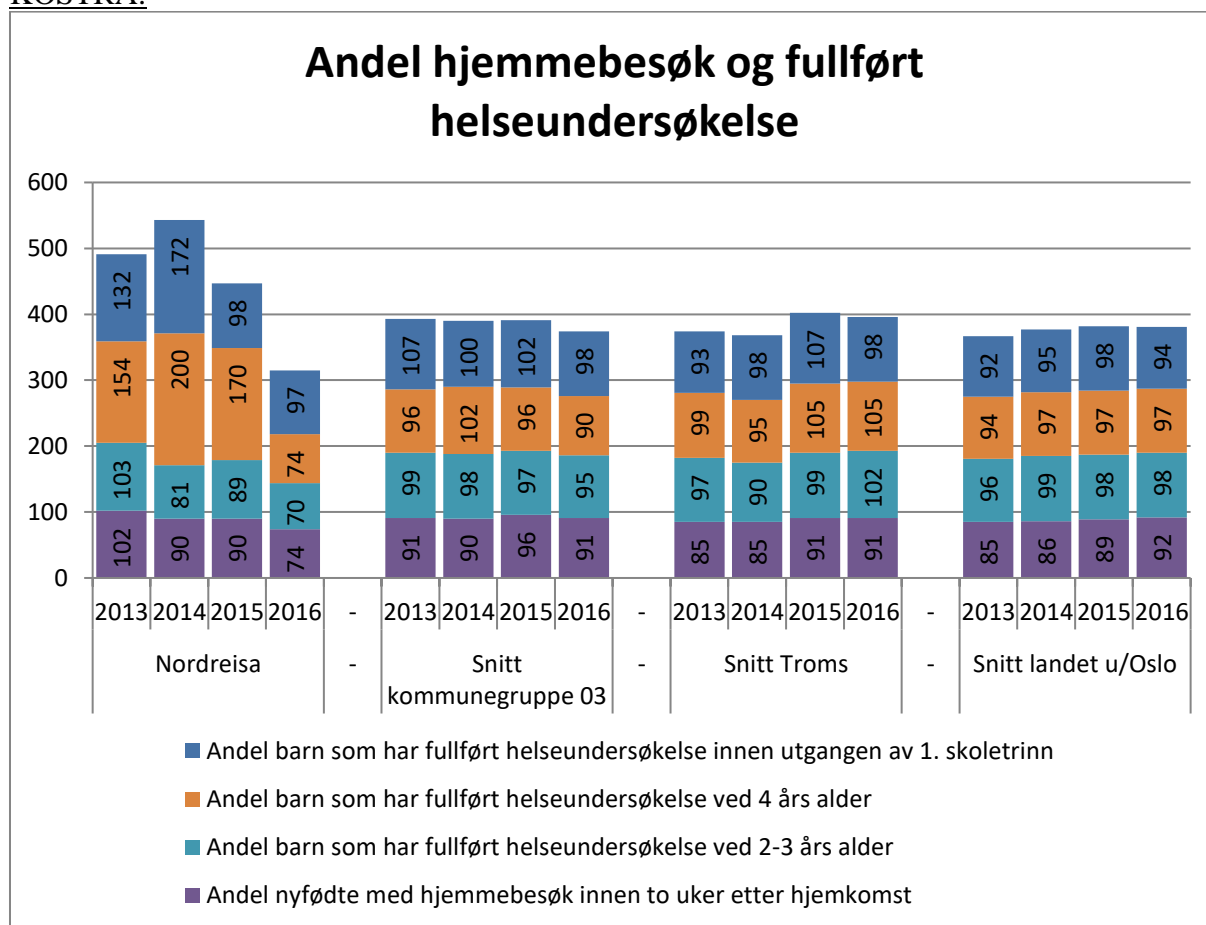
Helsestasjon

- Nordreisa kommunes tjenestetilbud og helsetjenester skal dreies mot mer forebyggende og helsefremmende fremfor behandlende.
- Nordreisa kommune skal styrke skole-helsetjenesten og lavterskeltilbudet til barn og unge for å fremme fysisk og psykisk helse og forebygge sykdom og skade.

Åpen barnehage

- Nordreisa kommune skal ha en åpen barnehage som et lav-terskel tilbud og en tiltaksarena for familier som trenger støtte og stimulering. Den skal også være en arena for lek og samvær for foresatte og barn uten ordinær barnehageplass.

KOSTRA:



Figur 17 Andel hjemmebesøk og fullført helseundersøkelse

Figur 17 viser at Nordreisa kommune ligger jevnt med de andre på andel barn som har fullført helseundersøkelse innen utgangen av 1.skoletrinn. Kommunen ligger under på de andre sammenlignbare områdene.

Barnevernstjenesten

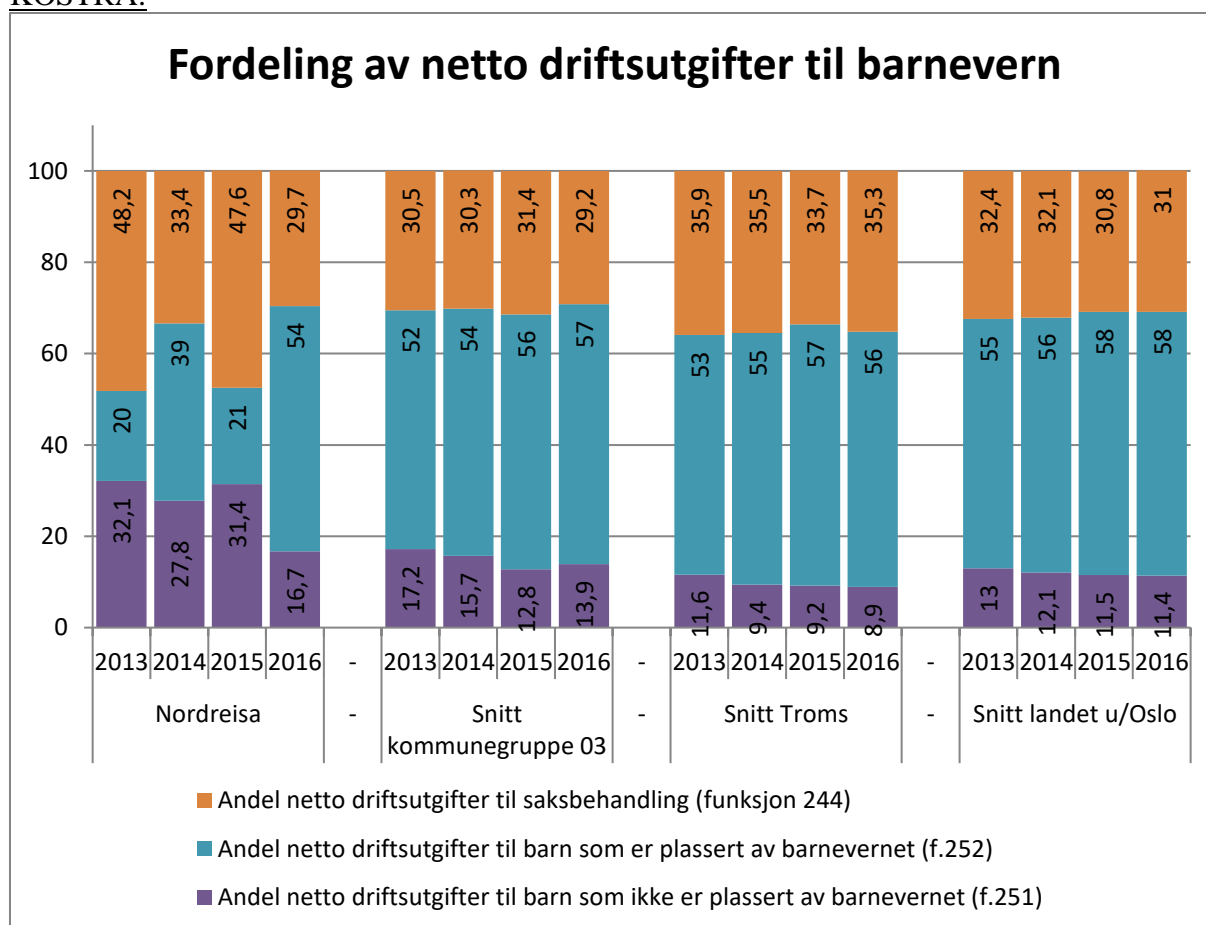
Barnevern

- Nordreisa kommune skal ha fokus på forebyggende barnevern rettet mot barnehager og skoler.
- Nordreisa kommune skal utvikle tverrfaglige arenaer hvor familier kan få individuell hjelp og støtte på et tidlig tidspunkt

Utgiftsdrivere barnevern:

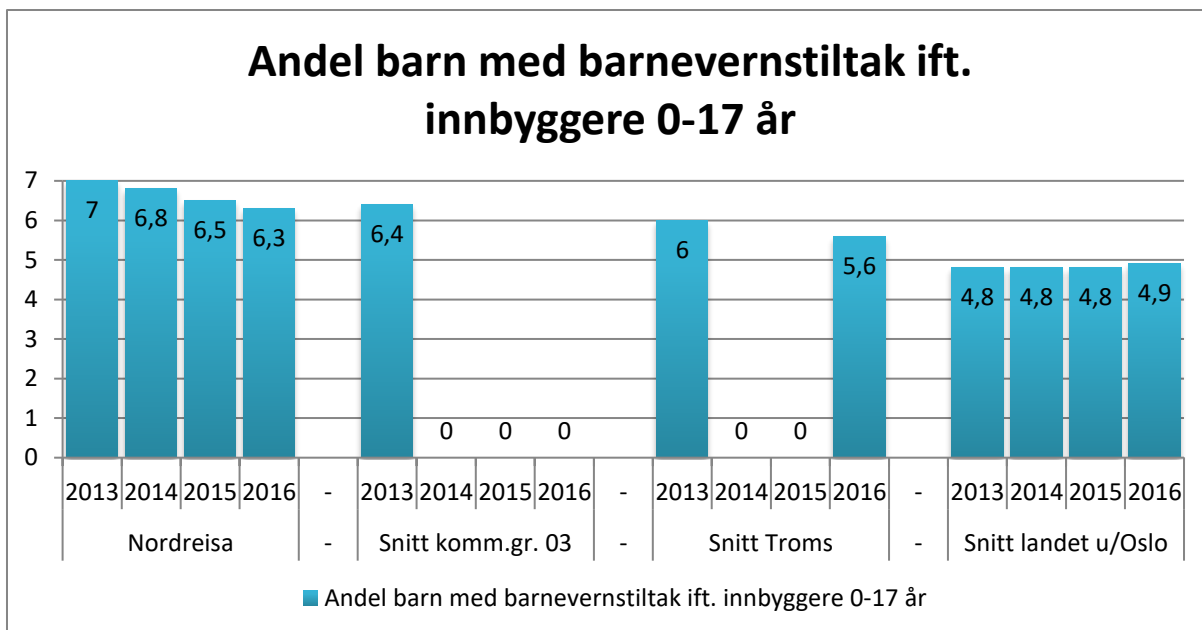
- Volum, dvs. andel/antall i tiltak
- Utgift pr barn med tiltak i og utenfor hjemmet
- Utgifter til saksbehandling, utgift pr barn

KOSTRA:



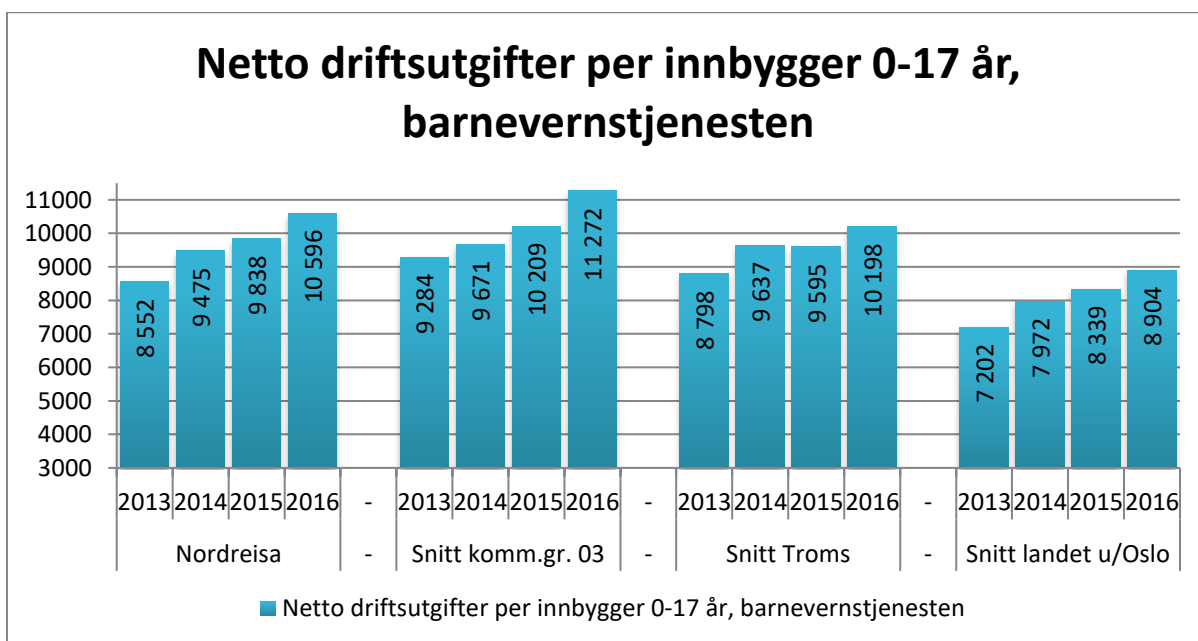
Figur 18 Fordeling av netto driftsutgifter til barnevern

Vi ser i figur 18 at Nordreisa kommune ligger jevnt med de andre på alle sammenlignbare åmråder.



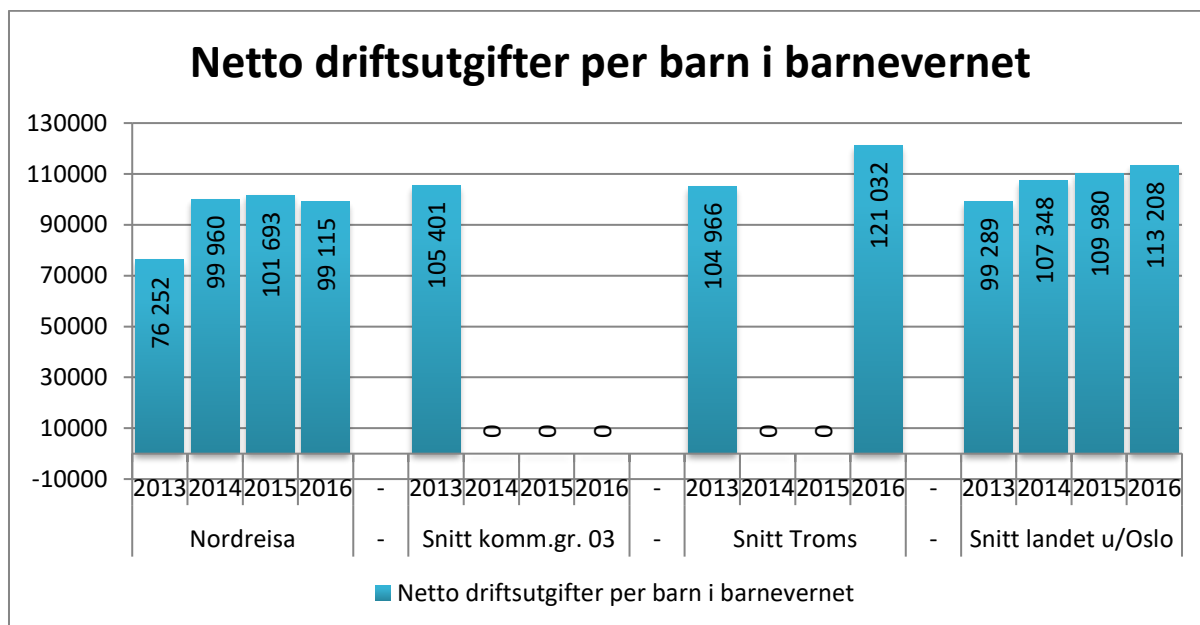
Figur 19 Andel barn med barnevernstiltak

Figur 19 viser at Nordreisa kommune har en større andel barn med barnevernstiltak i forhold til innbyggere i aldersgruppen 0-17 år enn gjennomsnittet i Troms og landet u/Oslo. Det mangler tall på kommunegruppe 3 og Troms for 2014, 2015 og 2016 da det er feil i tallgrunnlagene for disse årene. Vi ser en jevn nedgang fra 2013 til 2016. Snittet for landet u/Oslo har en relativt jevn utvikling, mens Nordreisa har en nedadgående trend. Antall barn med tiltak er den største utgiftsdriveren til barnevernet.



Figur 20 Netto driftsutgifter pr innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten

Figur 20 henger sammen med figur 19 der kostnader og andel barn henger sammen. Vi ser at driftsutgiftene til barnevernstjenesten pr innbygger i aldersgruppen 0-17 år i Nordreisa har økt fra 2013 til 2016. Kommunen ligger under nivået i kommunegruppen, men over snittet i Troms og landet u/Oslo. Fylkesmannen betaler for 2, 6 stillinger i barnevernet, noe som gir kommunen økte ressurser uten økte utgifter.



Figur 21 Netto driftsutgifter pr barn i barnevernet

Figur 21 viser at netto driftsutgifter pr barn i barnevernet i Nordreisa har hatt en stor økning fra 2013 til 2014, men har så vært jevn fra 2014 til 2016. Nordreisa ligger likevel under gjennomsnittet for Troms og landet uten Oslo. Det mangler tall på kommunegruppe 3 og Troms for 2014, 2015, og 2016 da det er feil i tallgrunnlagene for disse årene.

Kultur

- Nordreisa kommune vil at lag og foreninger skal være en viktig ressurs i samfunnsutviklingen, og kommunen ønsker å støtte opp om dette.
- Nordreisa kommune skal i Halti-bygget tilrettelegge for produksjon og kulturopplevelser for regionens befolkning.
- I Nordreisa skal kulturarbeidet være preget av åpenhet og inkludering og være forankret i vår egen flerkulturelle historie og identitet.

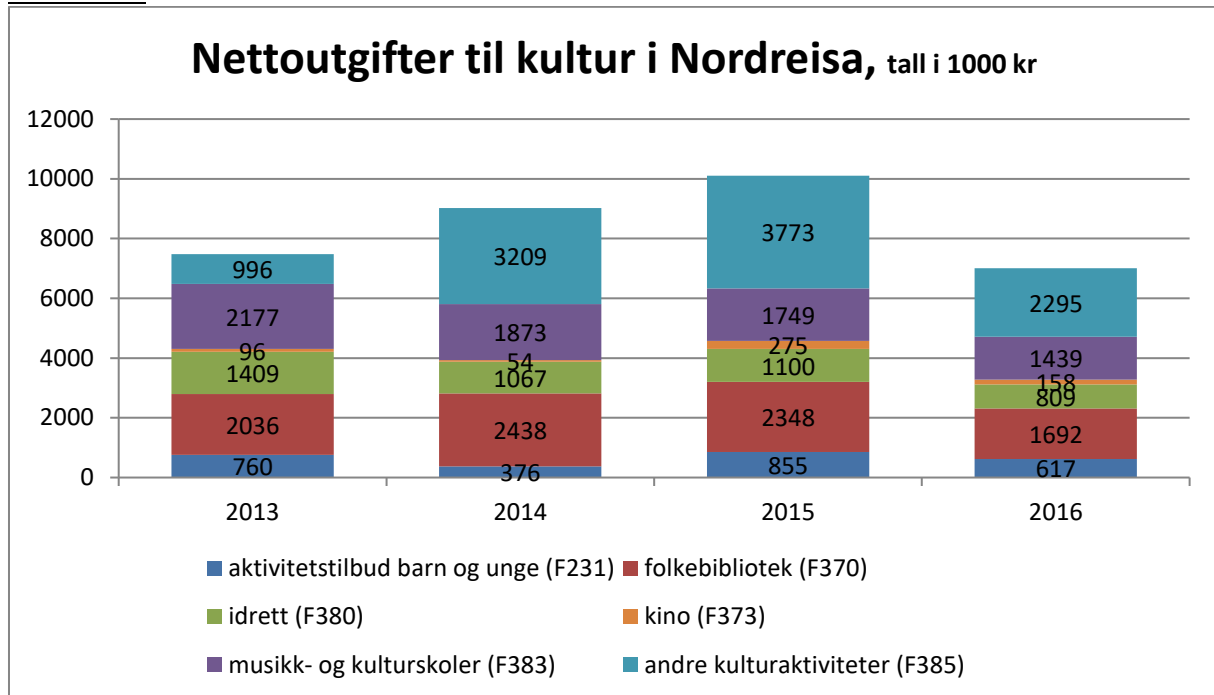
Kulturskolen

- Kommunens kulturskole skal samordnes som en del av oppvekststrukturen i Nordreisa.
- Kommune skal ha en godt utbygd kulturskole der det er plass til de som ønsker det.
- Nordreisa kommunes kulturskole skal være en meningsfylt og stimulerende fritidsaktivitet som skal tilrettelegge for og utvikle elevenes kunstneriske og skapende evner samt fremme forståelse, opplevelse og interesse for kunst og kultur.

Bibliotek

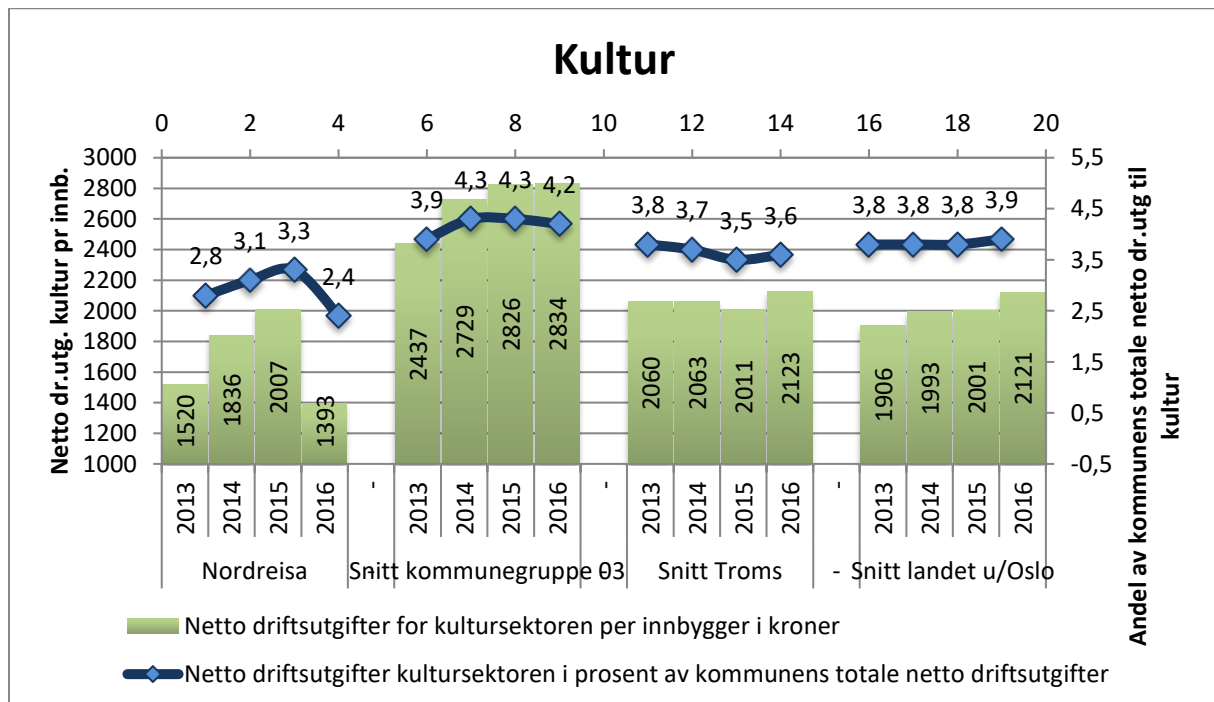
- Nordreisa kommune skal utvikle biblioteket til å bli et kunnskaps-senter og en læringsarena for barnehager og grunnskoler i kommunen.
- Nordreisa kommune skal videreutvikle studie-biblioteket og bibliotekstjenestene til voksne som tar utdanning.

KOSTRA:



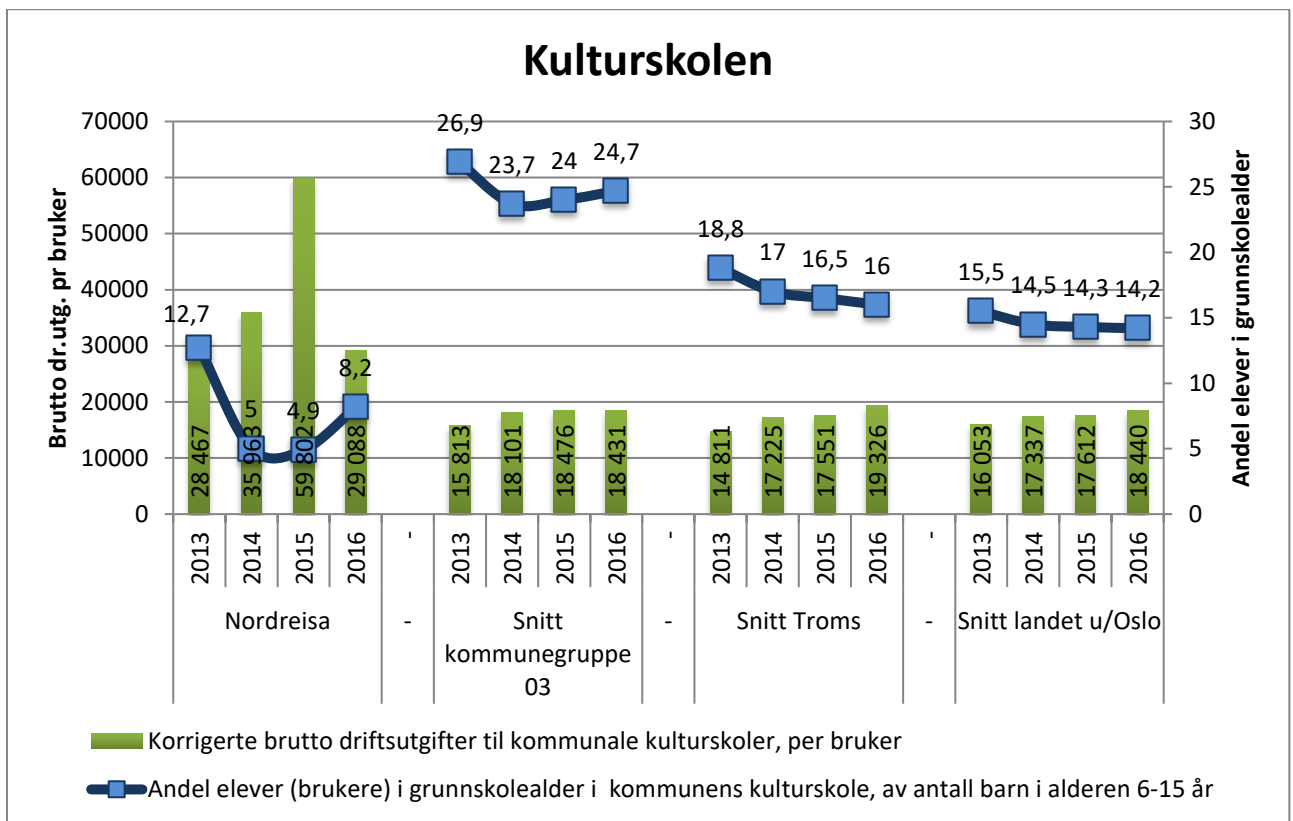
Figur 22 Netto driftsutgifter kultur fordelt på funksjon

Andre kulturaktiviteter (F385) er stor, da samfunnshuset/svømmehallen og driften av Halti går under denne funksjonen. For 2013 er denne kraftig redusert som trolig skyldes feilrapportering. Den øker fra 2014 til 2015, men går mye ned i 2016. Musikk- og kulturskolen har gått tilbake i 2014, 2015 og 2016 etter å ha hatt økning hvert år. Idrett har nedgang i 2016. Biblioteket går noe ned i 2016 etter å ha ligget jevnt på ca samme nivå i alle årene. Når det gjelder aktivitetstilbud barn og unge går denne noe ned i 2016.



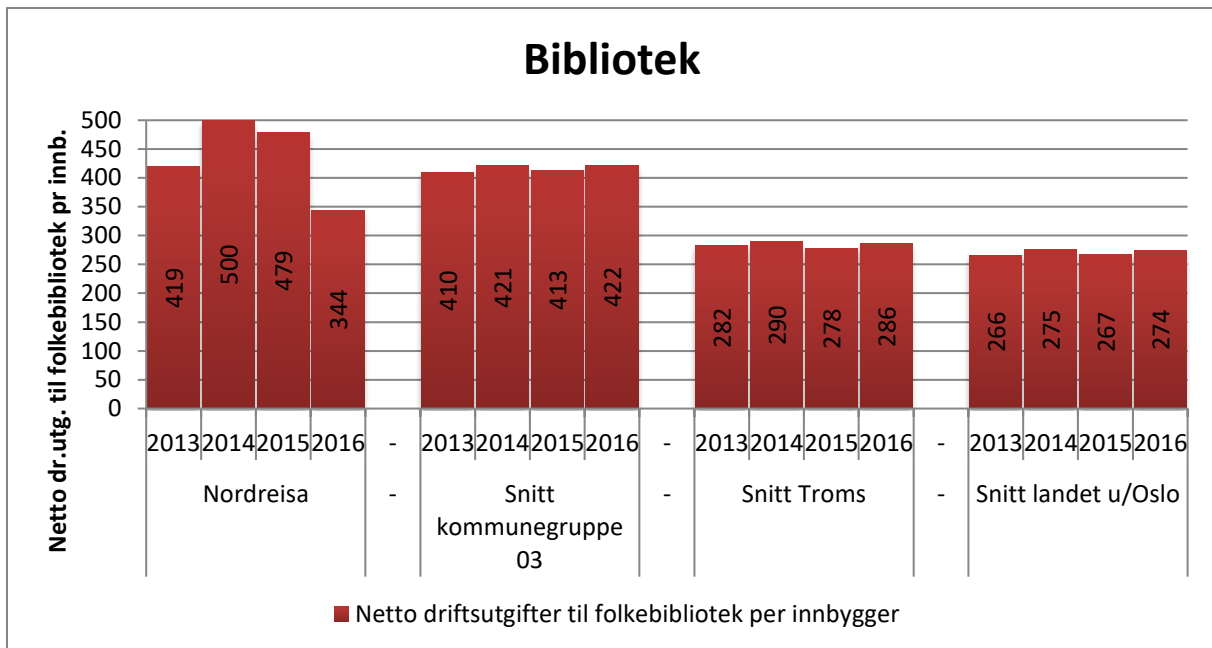
Figur 23 Netto driftsutgifter til kultur

Nordreisa kommune har hatt en økning fra 2013 til 2015, men går mye ned i 2016 I forhold til kommunegruppen, snittet for Troms og landet u/Oslo ligger Nordreisa kommune langt under på netto driftsutgift i kroner og i prosent.



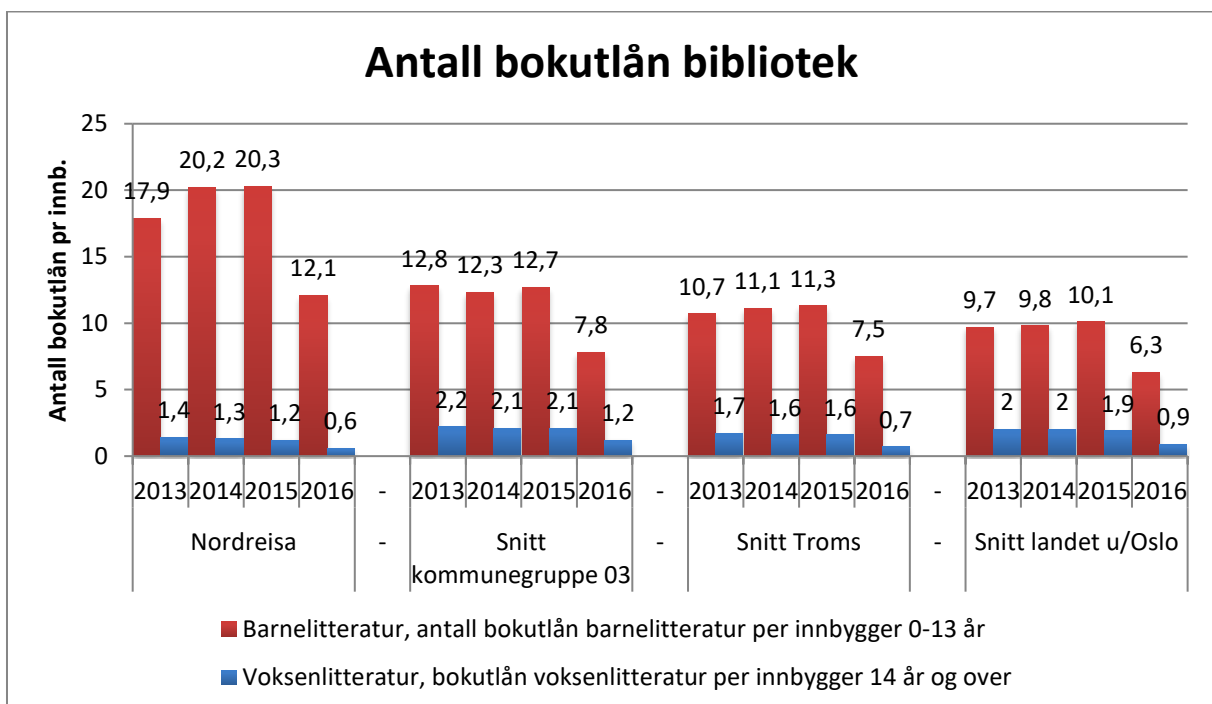
Figur 24 Korrigerede brutto driftsutgifter til kulturskolen

Figuren viser at det har vært en økning i antall brukere av Nordreisa kommunes musikk- og kulturskole fra 2015 til 2016. Kommunen ligger høyt på utgift per bruker sett i forhold til både kommunegruppen, snittet i Troms og landet u/Oslo. I tillegg ligger kommunen lavere på andel elever på kultur- og musikk-skole enn de øvrige gruppene.



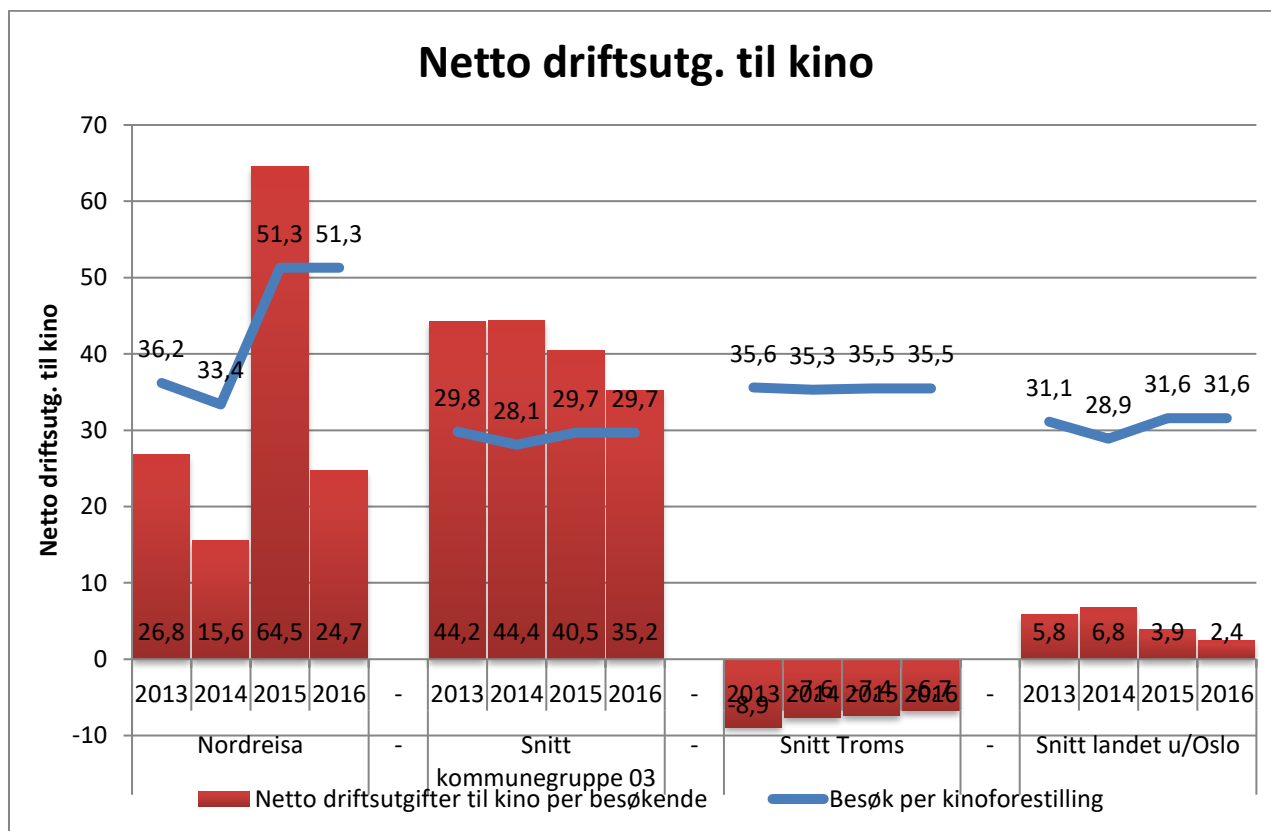
Figur 25 Netto driftsutgifter til folkebibliotek per innbygger

Figur 25 viser at Nordreisa kommune har hatt nedgang i netto driftsutgifter til bibliotek fra 2015 til 2016. Kommunen ligger under for snittet til kommunegruppe, men over snittet for Troms og landet u/Oslo.



Figur 26 Antall bokutlån barnelitteratur og voksenlitteratur

Vi ser i figuren at Nordreisa kommune ligger godt over de andre gruppene på antall bokutlån barnelitteratur per innbygger, mens antall bokutlån voksenlitteratur ligger jevnt med de andre gruppene.



Figur 27 Netto driftsutg. til kine per besøkende, og besøk per kinoforestilling

Vi ser i figur 27 at netto driftsutg. til kino per besøkende økte betraktelig fra 2014 til 2015. Dette som følge av at Haldi åpnet høsten 2015. Denne går mye tilbake i 2016. Vi ser samme økning i antall besøk per kinoforestilling, som har holdt seg jevn i 2016. Kommunen ligger under kommunegruppen på netto driftsutgifter, men over snittet for Troms og landet u/Oslo. Netto driftsutg. vil naturlig ligge en god del høyere enn snittet for Troms og landet u/Oslo pga andel befolkning sammenlignet med større tettsteder og byer. Kommunen ligger høyere på besøk per kinoforestilling enn de andre gruppene.

Sektor for helse og omsorg

- Sektoren består av;
 - Stab
 - Helsetjenester (legetjenesten/fysioterapitjenesten)
 - Pleie og omsorg
 - Sykehjem (Sonjatun sykehjem/Sonjatun Omsorgssenter/Sonjatun Bo- og kultursenter)
 - Boliger (Guleng boliger/Høgegga boliger)
 - Hjemmetjeneste (hjemmesykepleie/hjemmehjelp)
 - Rus og psykisk helse

Rammen for sektoren:

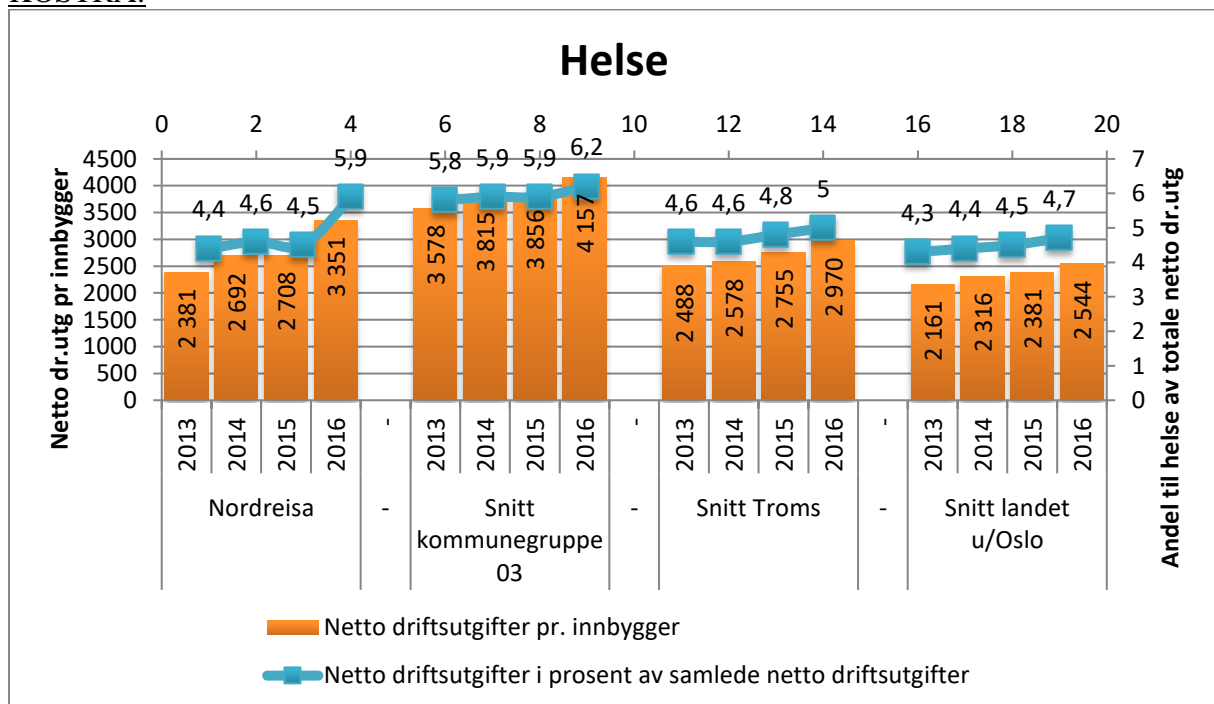
| 3 Sektor for helse og omsorg | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Ramme for 2017 | 120 396 639 | 120 396 639 | 120 396 639 | 120 396 639 |
| Endringer i budsjettet for 2018 | | | | |
| Konsekvensjustert budsjett | 9 606 299 | 9 606 299 | 9 606 299 | 9 606 299 |
| Sum tiltak | -1 517 478 | -2 473 852 | -3 013 222 | -3 408 113 |
| Ramme 2018 | 128 885 460 | 127 529 086 | 126 989 716 | 126 594 825 |

Tabell 13 Ramme for sektor for helse og omsorg

Helsetjenester

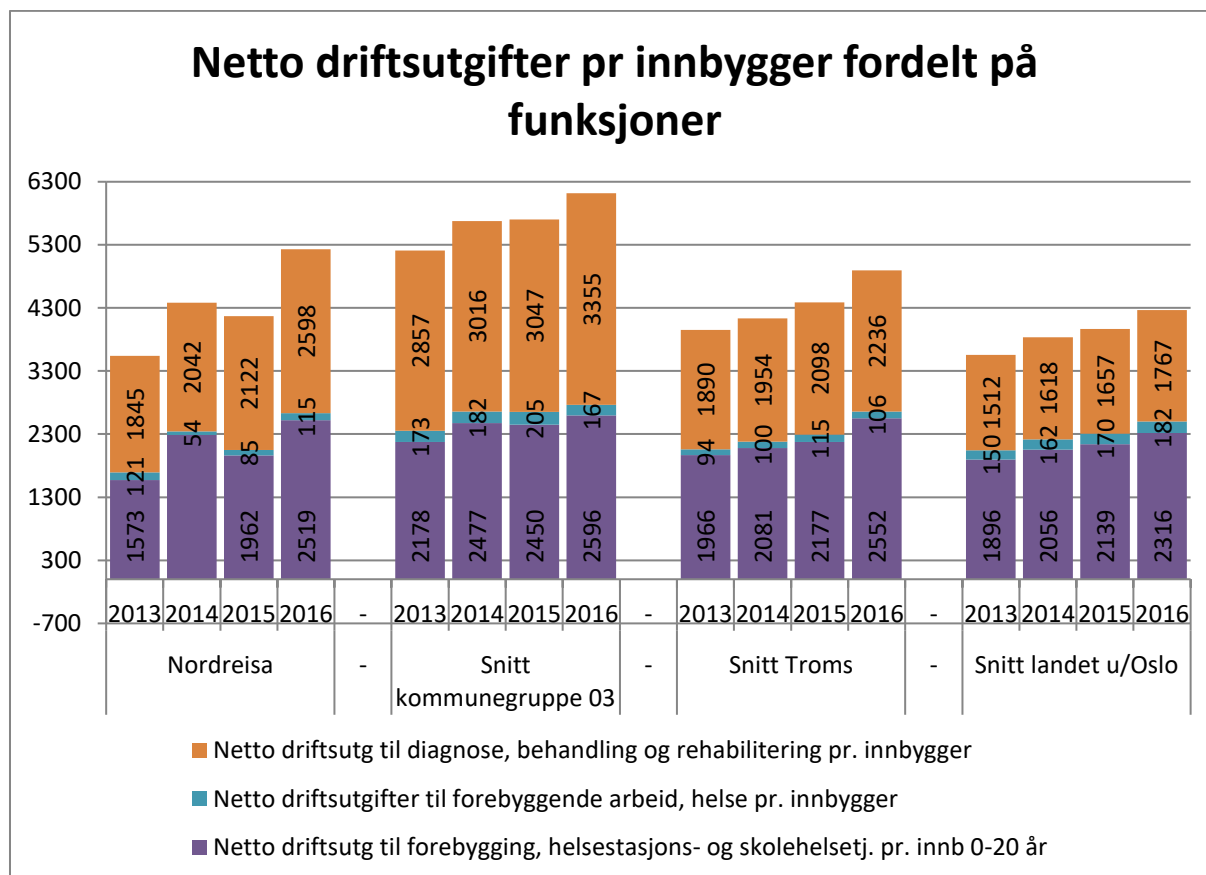
- Nordreisa kommune skal være pådriver og jobbe aktivt med forebyggende og helsefremmende aktiviteter for hele befolkningen.
- Alle innbyggere i Nordreisa, uavhengig av alder, kjønn, bosted, inntekter og ressurser skal sikres god tilgang på offentlige helse- og sosialtjenester av god kvalitet.

KOSTRA:



Figur 28 Netto driftsutgifter helse pr innbygger

Som vi ser ligger Nordreisa kommune i alle år under kommunegruppa både i prosent av driftsutgifter og på driftsutgifter per innbygger. På begge indikatorene ligger kommunen i 2016 over snittet i Troms og landet u/Oslo.



Figur 29 Netto driftsutgifter helse fordelt på funksjoner

1. januar 2012 ble samhandlingsreformen innført. Formålet med reformen er å vri ressursbruken fra sen til tidlig innsats, og å forebygge framfor å reparere. Det er også et mål om å få en bedre samhandling mellom ulike ledd i helsetjenesten og flytte tjenester nærmere der folk bor. Den nye folkehelse-loven som gir mer ansvar til kommunene for forebygging og helsefremmende tiltak i alle samfunnssektorer, mens den nye loven for helse- og omsorgstjenester i kommunene som samler kommunenes forpliktelser. Det blir også en plikt for kommuner og sykehus til å samarbeide.

Antall utskrivningsklare døgn for pasienter fra Nordreisa ved UNN:

| År | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--------|------|------|------|------|
| Antall | 3 | 113 | 124 | 34 |

Tabell 14 Antall utskrivningsklare døgn ved UNN

På bakgrunn av samhandlingsreformen legges det til grunn at Nordreisa kommune skal dekke inn 25 utskrivningsklare døgn à kr 4505,- summert til kroner 112.625,- for 2016. I 2016 har Nordreisa kommune betalt for 34 utskrivningsklare døgn.

Pleie og omsorg

- Nordreisa kommune skal møte den enkeltes individuelle behov gjennom god samhandling med tjenestemottaker og pårørende.
- Nordreisa kommune skal sikre at brukernes individuelle planer følger brukeren og bestemmer hvilket tilbud brukeren skal få.

| År | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2033 |
|----------|------|------|------|------|------|------|
| 70-79 år | 458 | 478 | 500 | 524 | 550 | 559 |
| 80 år + | 244 | 250 | 250 | 250 | 257 | 442 |

Tabell 15 Befolkningsframskrivning 70 år + Kilde: SSB, alternativ MMMM

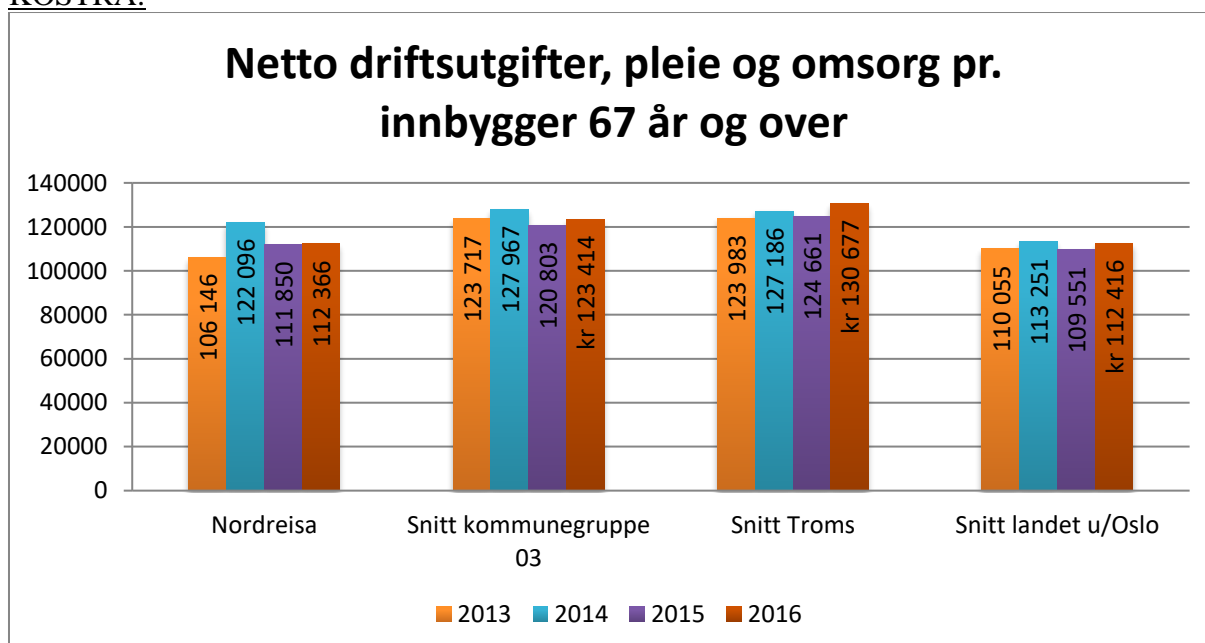
Tabell 15 om befolkningsframskrivning viser at utviklingen i aldersgruppen 70-79 år forventes å stige utover i planperioden. I 2022 forventes det å være 550 personer i denne aldersgruppen, mot 458 i 2018. Noe av forklaringen ligger i at mange ble født i etterkrigstiden. Disse vil passere 70 år frem mot 2022.

Aldersgruppen 80 år + ser vi vil få en liten økning i økonomiplanperioden sett mot 244 i 2014. Dette skyldes små kull født på midten av 30-tallet. Mot slutten av 30-tallet ble kullene mer normale, som igjen gir utslag på gruppen 80 år +. I 2033 vil imidlertid andelen 80 år + øke betraktelig.

Utgiftsdrivere i pleie og omsorg:

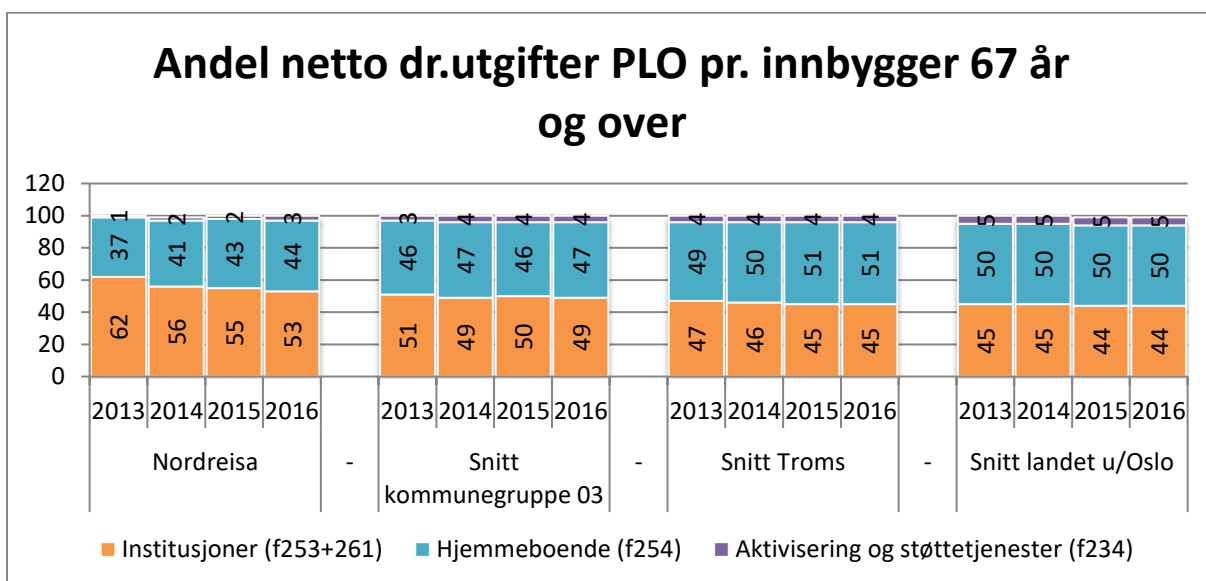
- Andel over 80 år med institusjonsplass
- Antall kostnadskrevenende hjemmetjenestebrukere under 67 år
- Hjemmetjenestens prioritering – litt til mange.

KOSTRA:



Figur 30 Netto driftsutgifter pleie og omsorg pr. innbygger 67 år og over

Figur 30 viser at netto driftsutgifter til PLO pr. innbygger over 67 år i Nordreisa ligger litt under snitte for kommunegruppa og Troms, men jevnt med snitte for landet uten Oslo. Det har vært jevnt fra 2015 til 2016.



Figur 31 Netto driftsutgifter per funksjon i PLO pr. innbygger 67 år og over i prosent

Vi ser av figur 31 at Nordreisa kommune bruker mer på institusjoner og mindre på hjemmeboende i forhold til snittet for kommunegruppen, troms og landet uten Oslo. I 2016 var det en økning på andelen som gikk til hjemmeboende samt til aktivisering og støttetjenester, mens andelen som går til institusjoner gikk ned. De øvrige gruppene er relativt stabil i alle årene.

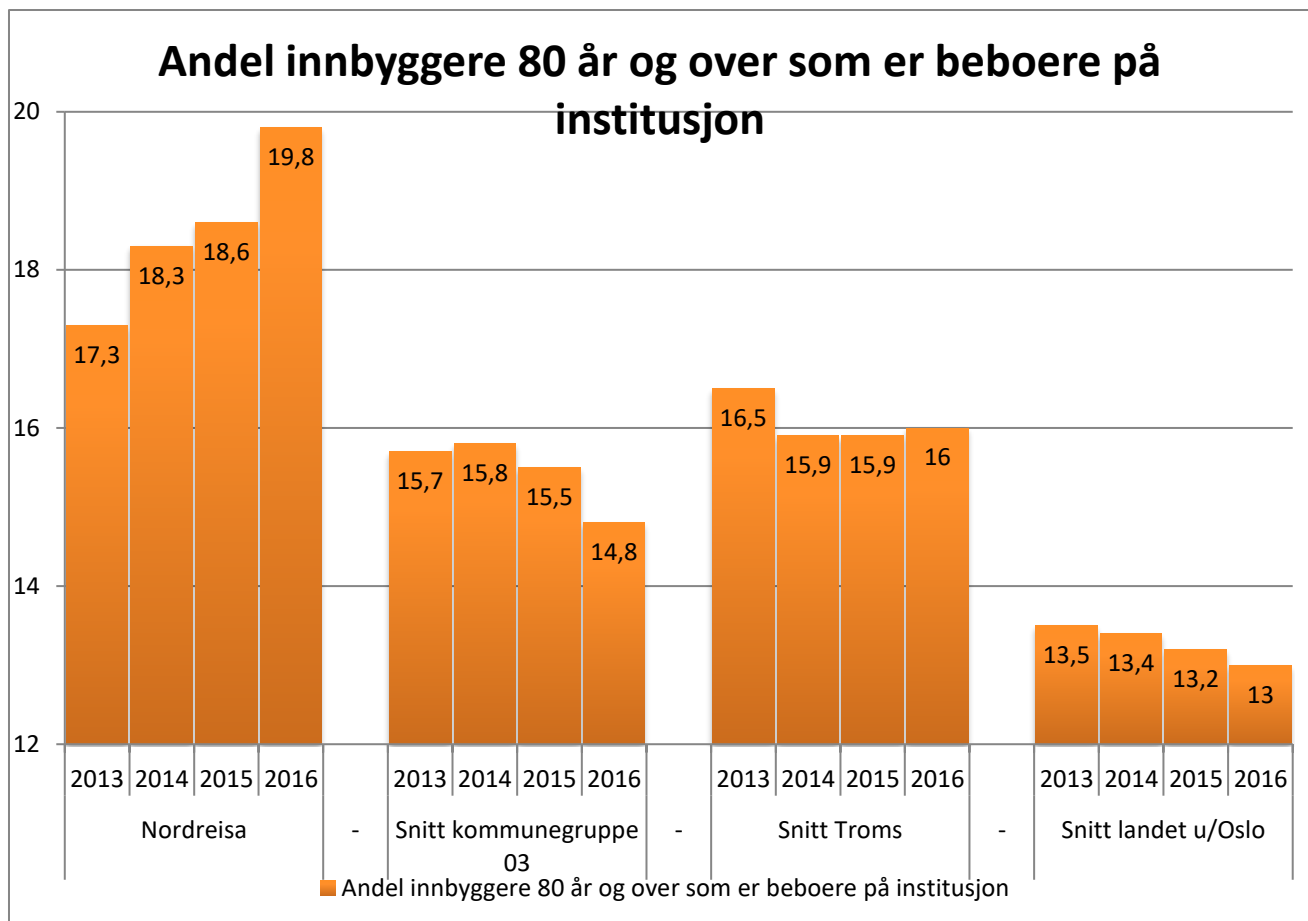
Institusjonsplasser

| | Nordreisa | Snitt komm.gr.3 | Snitt Troms | Snitt landet u/Oslo |
|--------------------------------------------------------------|-----------|-----------------|-------------|---------------------|
| Plasser i institusjon i prosent av innbyggere 80 år over | 25,7 | 19,9 | 22,1 | 18 |
| Andel beboere 80 år og over i institusjoner | 75,8 | 73,9 | 72,7 | 69,2 |
| Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon | 19,8 | 14,8 | 16 | 13 |

Tabell 16 Andel institusjonsplasser og beboere over 80 år i 2015

| Nordreisa | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------|------|------|------|------|
| Antall sykehjemsplasser | 60 | 60 | 64 | 60 |

Tabell 17 Antall sykehjemsplasser

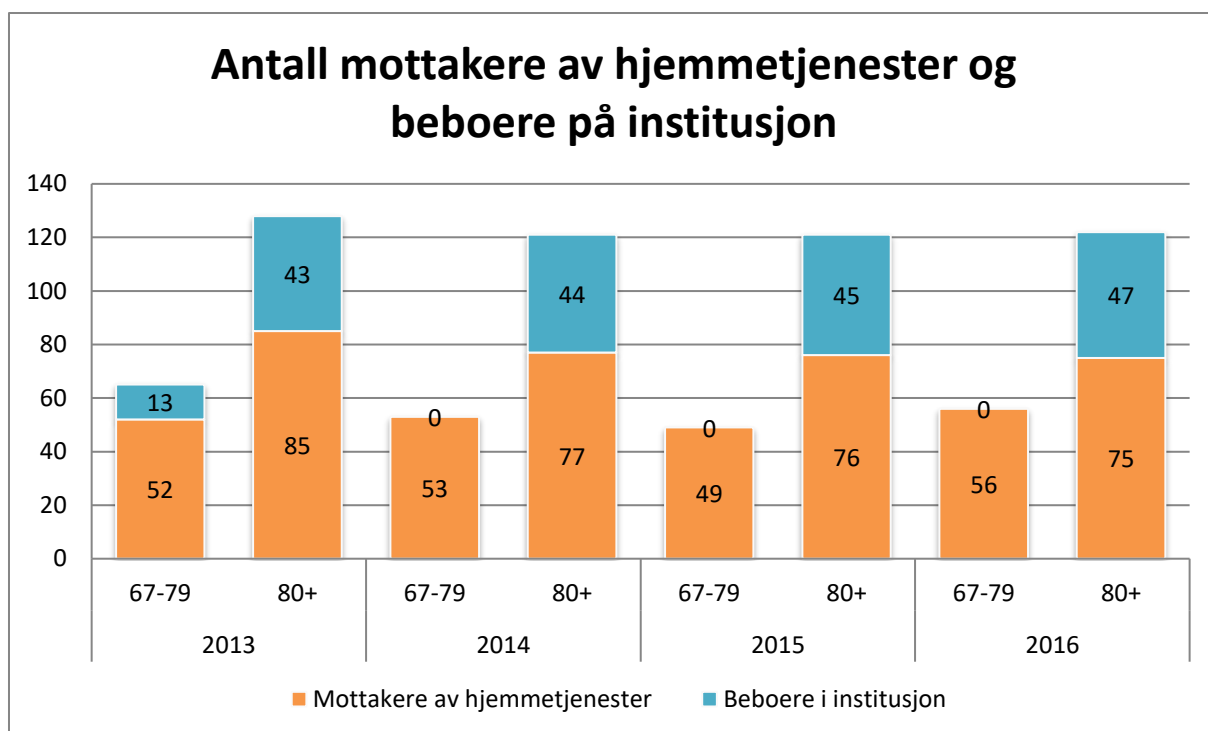


Figur 32 Andel innbyggere 80 år + som er beboere på institusjon

Nordreisa kommune ligger høyere enn alle i sammenligningen når det gjelder andel innbyggere over 80 år som er beboere på institusjon. Tallene har økt jevnt for hvert år. Nordreisa kommune ligger høyere enn snittet i både kommunegruppe 3, Troms og landet.

Nordreisa kommune har flere institusjonsplasser i forhold til innbyggere over 80 år enn snittet både i kommunegruppen, Troms og landet. Samtidig har Nordreisa en mindre andel beboere på institusjon av de over 80 år.

Andelen sykehjemsplasser har vært stabil de siste årene.



Figur 33 Antall mottakere av hjemmetjenester og beboere på institusjon Nordreisa kommune

Figur 33 viser antall personer som mottar hjemmetjenester og antall beboere på institusjoner fordelt på aldersgruppen 67-79 år og gruppen 80 år + og eldre. I tallgrunnlagene for 2014, 2015 og 2016 er det noen mangler, og gjør at tall på beboere i aldersgruppen 67-79 på institusjon er feil. Andelen beboere på institusjon i aldersgruppen 80+ er stabil, mens andelen av mottakere av hjemmetjenester går litt ned i denne gruppen.

Distriktsmedisinsk Senter

- Nordreisa kommune i samarbeid med nabokommunene skal sikre og videreutvikle dagens tilbud ved Distriktsmedisinsk senter i samarbeid med UNN.
- Nordreisa skal ha et faglig og likeverdig tilbud av spesialisthelsetjenester rettet mot innbyggernes behov.

Distriktsmedisinsk senter (DMS) drives i samhandling og samarbeid med UNN HF. Desentraliserte spesialisthelsetjenester er et ledd i arbeidet med å gi bedre tilgjengelige og likeverdige tjenester for befolkningen i området

KOSTRA:

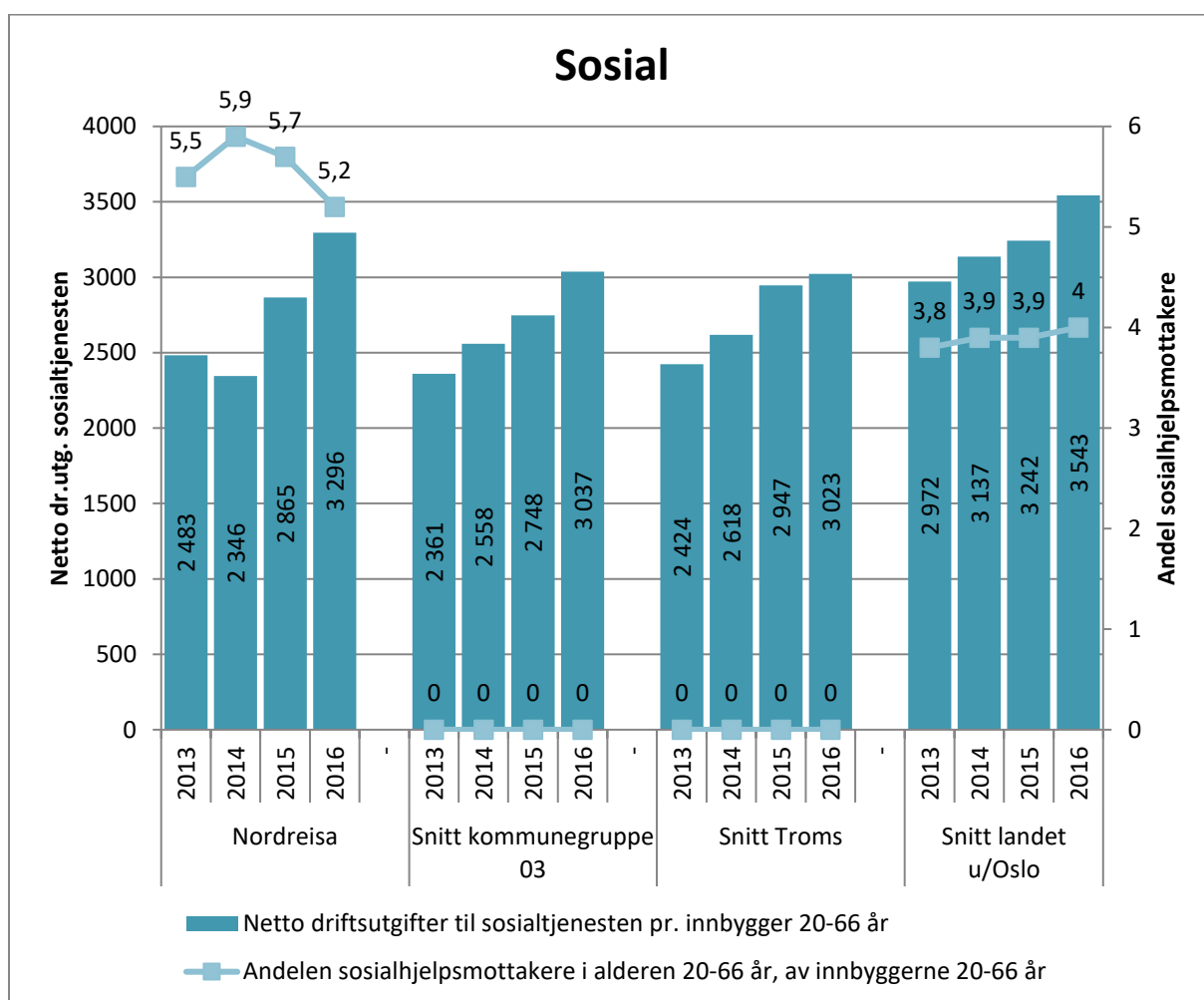
Det foreligger ingen KOSTRA tall for DMS, da inntekter og utgifter føres på KOSTRA funksjon 285 – Tjenester utenfor ordinært kommunalt ansvarsområde.

NAV sosial

- Nordreisa kommune skal fremme økonomisk og sosial trygghet, bedre levekårene for vanskeligstilte, bidra til økt likeverd og likestilling samt forebygge sosiale og helsemessige problemer.

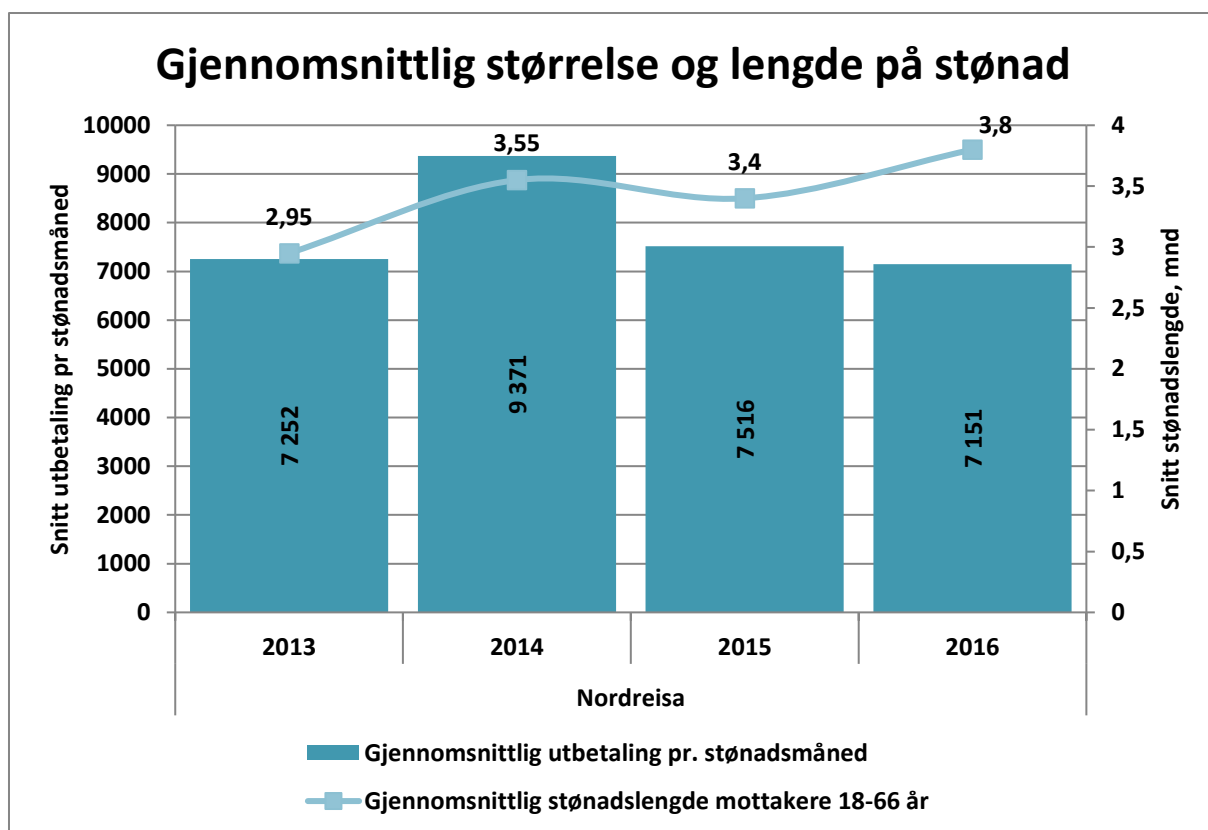
Utgiftsdrivere for sosialutgifter:

- Antall stønadsmottakere
- Stønadstørrelse
- Stønadslengde
- Antall stillinger/bemanning



Figur 34 Netto driftsutgifter sosialtjenesten

Figuren viser at Nordreisa kommune har hatt en økning av netto driftsutgift pr innbygger 20-66 år fra 2015 til 2016. Andelen sosialhjelpsmottakere går noe tilbake fra 2015 til 2016. Vi ser at Nordreisa ligger jevnt med landet u/Oslo, men noe under kommunegruppa og snittet for Troms når det gjelder utbetalinger. Når det gjelder andelen sosialhjelpsmottakere er denne langt over snittet i landet. Det foreligger ikke data fra kommunegruppe 3 og snittet i Troms.



Figur 35 Gjennomsnittlig stønadslengde og -størrelse

Den gjennomsnittlige utbetalingen pr stønadsmåned har gått noe tilbake fra 2015 til 2016, og ligger på ca samme nivå som i 2013. Stønadslengden har økt fra 2015 til 2016. Det finnes ikke sammenligningstall for kostragruppe, snittet i Troms eller for snittet i landet.

Sektor for drift og utvikling

- Sektoren består av;
 - Stab
 - Byggdrift
 - Anleggsdrift
 - Renhold
 - Utvikling

Rammen for sektoren:

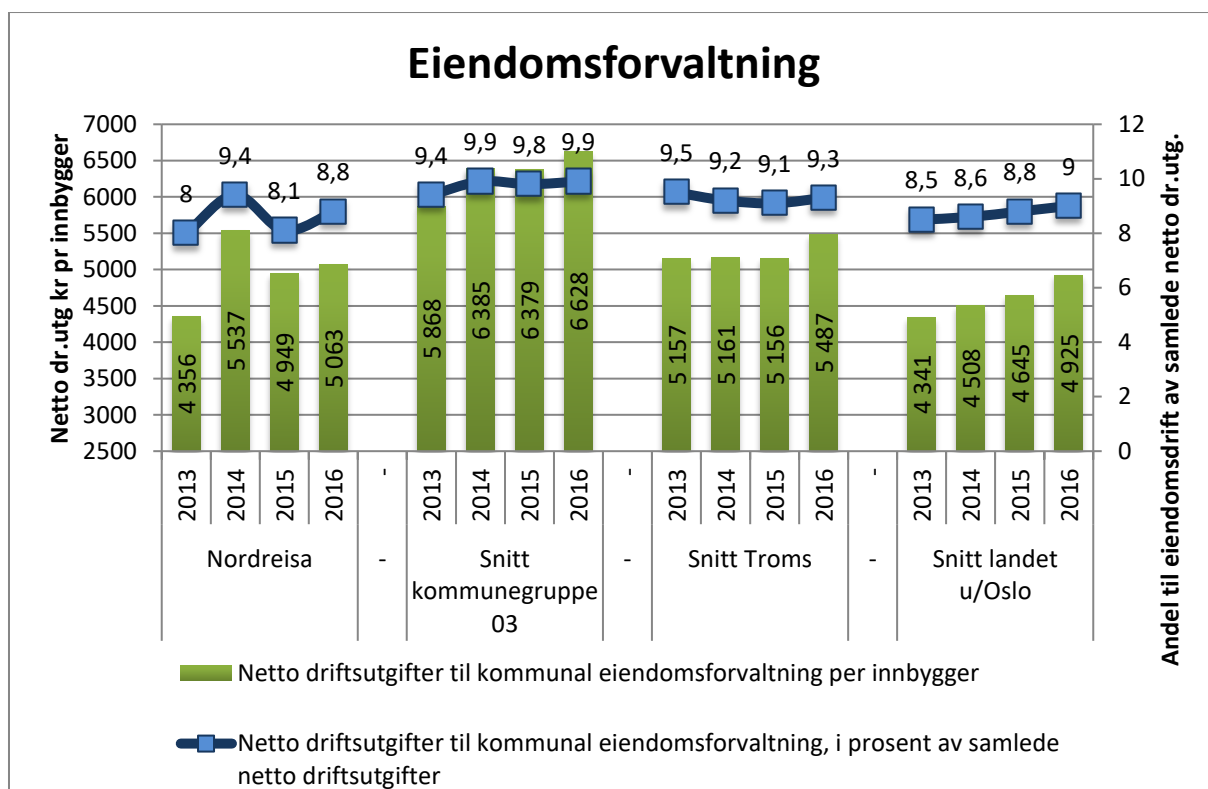
| 6 Sektor for drift og utvikling | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ramme for 2017 | 36 850 218 | 36 850 218 | 36 850 218 | 36 850 218 |
| Endringer i budsjettet for 2018 | | | | |
| Konsekvensjustert budsjett | 4 064 258 | 4 064 258 | 4 064 258 | 4 064 258 |
| Fra investering | | | | |
| Sum tiltak | 171 755 | -942 678 | -1 148 208 | -1 298 684 |
| Ramme 2018 | 41 086 231 | 39 971 798 | 39 766 268 | 39 615 792 |

Tabell 18 Ramme for sektor for drift og utvikling

Byggdrift

- Nordreisa skal ha en forvaltnings-, drifts- og vedlikeholdspolitikk som ivaretar kommunens verdier tilpasset kommunens organisasjon og tjenestenivå.
- Nordreisa kommunes forvaltnings-, drifts- og vedlikeholdskostnader for kommunale bygg og infrastruktur skal være så lave som mulig, men uten at dette går på bekostningen av et godt, prevemtovt vedlikehold.

KOSTRA:



Figur 36 Netto driftsutgifter til kommunal eiendomsforvaltning

Nordreisa kommune har en liten økning fra 2015 til 2016 på dette området. Nordreisa kommune ligger under snittet i kommunegruppen og snittet for Troms både når det gjelder per innbygger og i prosent av samlede netto driftsutgifter. Kommune ligger imidlertid under snittet for landet i prosent, men over snittet for landet pr innbygger.

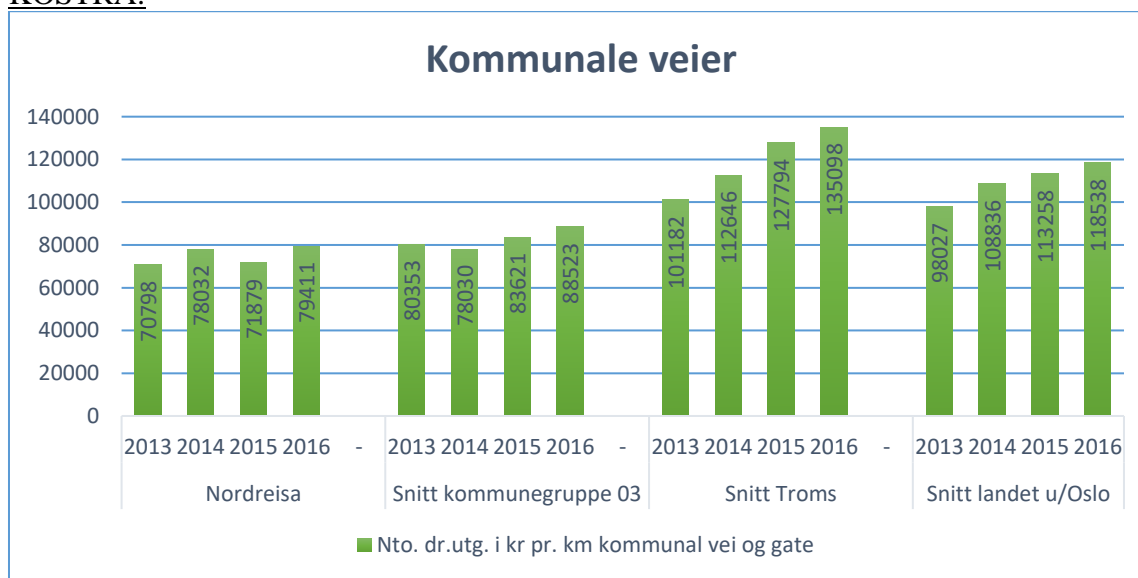
Kommunen forvalter i 2016 ca 37.200 m², en økning på 2.400 m² fra 2011. Antall årsverk til drift og vedlikehold har i samme periode blitt redusert med 1,4 årsverk. Totalarealet øker til ca 38.000 m² i 2017 når Guleng III tas i bruk.

Bygningsmassen har varierende alder fra Ungdommens hus fra tidlig 1900 tall til Halti ferdig i 2015. Vedlikeholdsetterslepet er stort. Spesielt utvendig vedlikehold har et stort etterslep. Kommunen har i 2015-2017 gjennomført et EPC-prosjekt (energisparesprosjekt) med mål om reduksjon av strømkostnader på 20 %.

Anleggsdrift

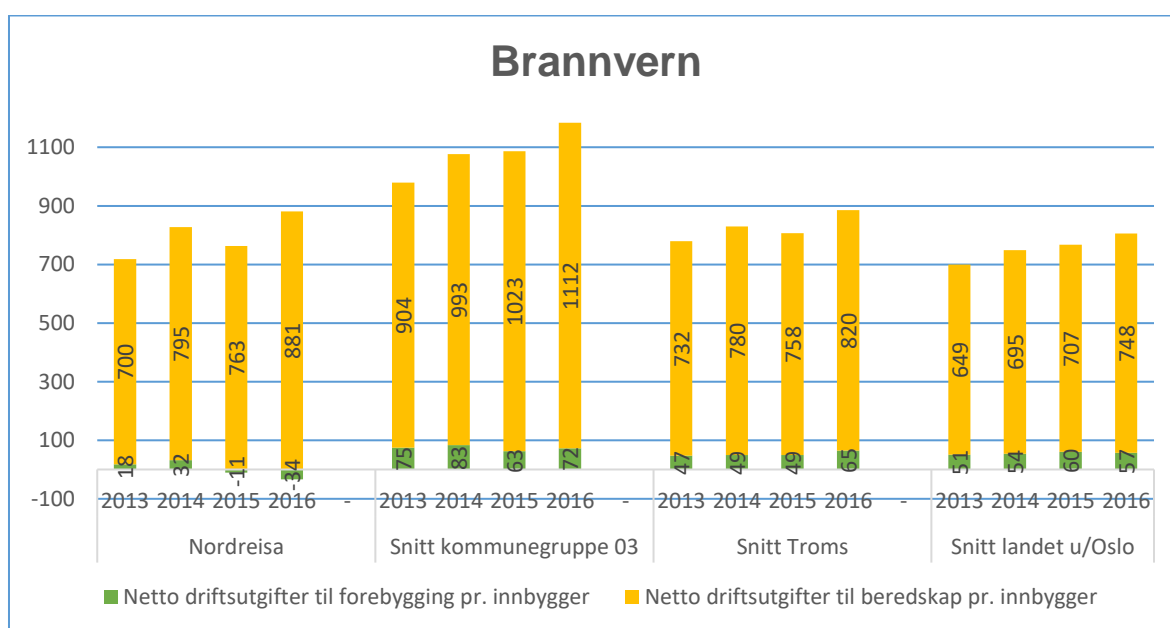
- Nordreisa skal ha en forvaltnings-, drifts- og vedlikeholdspolitikk som ivaretar kommunens verdier tilpasset kommunens organisasjon og tjenestenivå.
- Nordreisa kommunes forvaltnings-, drifts- og vedlikeholdskostnader for kommunale veier og infrastruktur skal være så lave som mulig, men uten at dette går på bekostningen av et godt, preventivt vedlikehold.

KOSTRA:



Figur 37 Netto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate

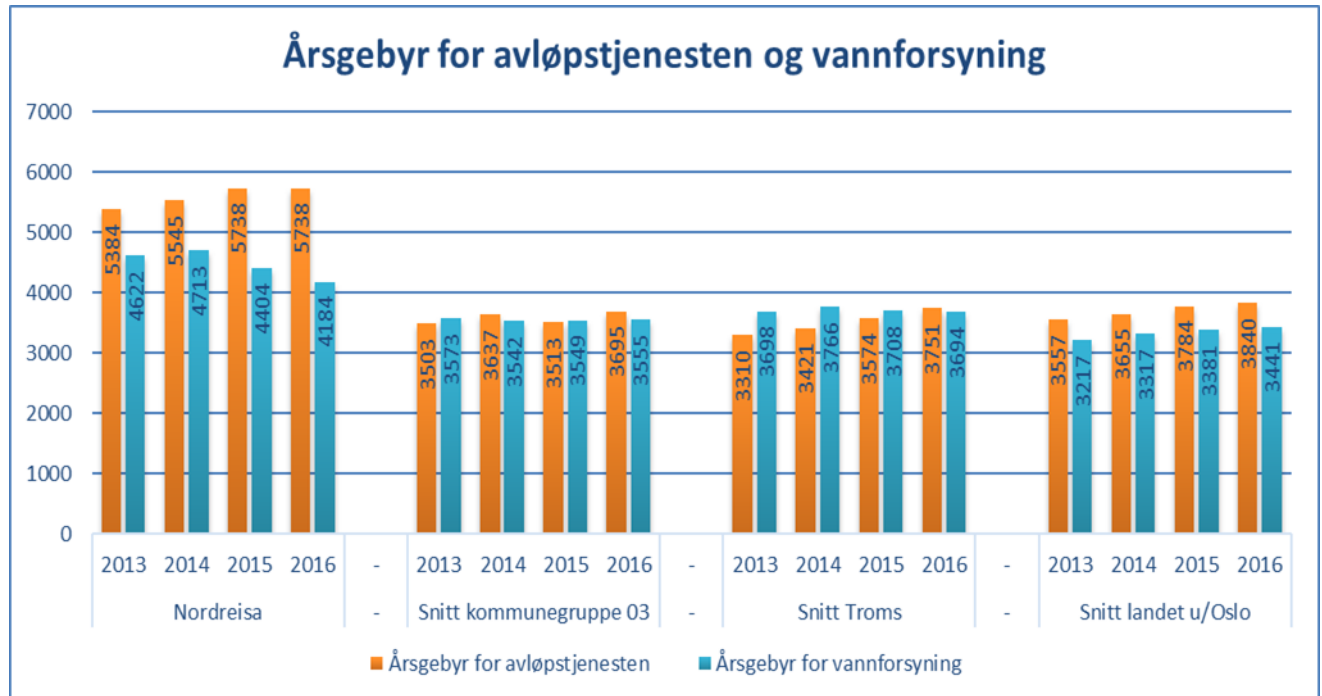
Figuren viser forbruk i kroner pr km vei. Som en ser så bruker Nordreisa kommune svært lite pr km vei sammenlignet med snittet for kommunegruppe, snittet for Troms fylke, og snittet for landet u/Oslo. Dette medfører at kommunen i dag har mange grus- og asfaltveier som trenger opprustning. Det er også stort behov for utskiftning av veilys til mer strømbesparende LED lys.



Figur 38 Netto driftsutgifter forebygging og beredskap

Figuren viser at Nordreisa kommune bruker mindre på forebygging enn snittet for kommunegruppe 03, snittet for Troms og landet u/Oslo. Nordreisa ligger jevnt med snittet for Tromsog landet på beredskap, men under snittet for kommunegruppe 03.

Selvkost



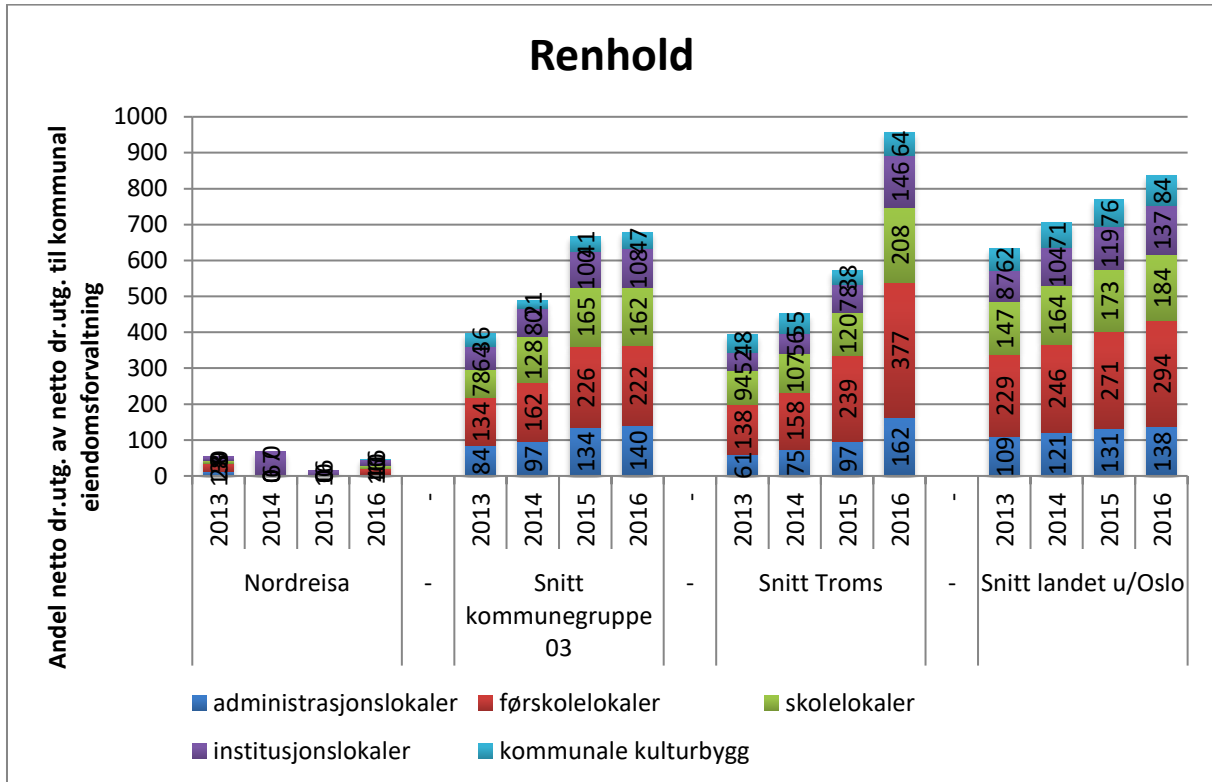
Figur 39 Årsgebyr for avløpstjenesten og vannforsyning

Årsgebyr for vannforsyning gikk ned fra 2015 til 2016. Hovedgrunnen til det ligger i reduserte rentekostnader. Denne utviklingen fortsetter i 2017.

Det har de senere år blitt investert mange millioner i nye vann- og avløpssystemer. Dette har bidratt til å øke kvaliteten og forsyningsikkerheten, men også medført høye avgifter for befolkningen. Det vil hele tiden være utbedringer og oppgraderinger av vann og avløpssystemet, men bør holdes innenfor et rimelig nivå slik at avgiftene for befolkningen ikke blir for høy.

Sammenligning av vann og avløp i KOSTRA er vanskelig, da tallene sier lite og ingenting om kvaliteten på anleggene. Nordreisa er imidlertid med i bedreVANN. Der måles kvaliteten i vann- og avløpstjenestene. Det er også vanskelig å måle kostnad i ulike kommuner opp mot hverandre da kostnader for vannforsyning og avløpstjenesten er avhengig av lokale forhold som bosettingsmønster og befolkningstetthet, topografi, vannkilders beliggenhet og kvalitet, resipienter etc.

Renhold



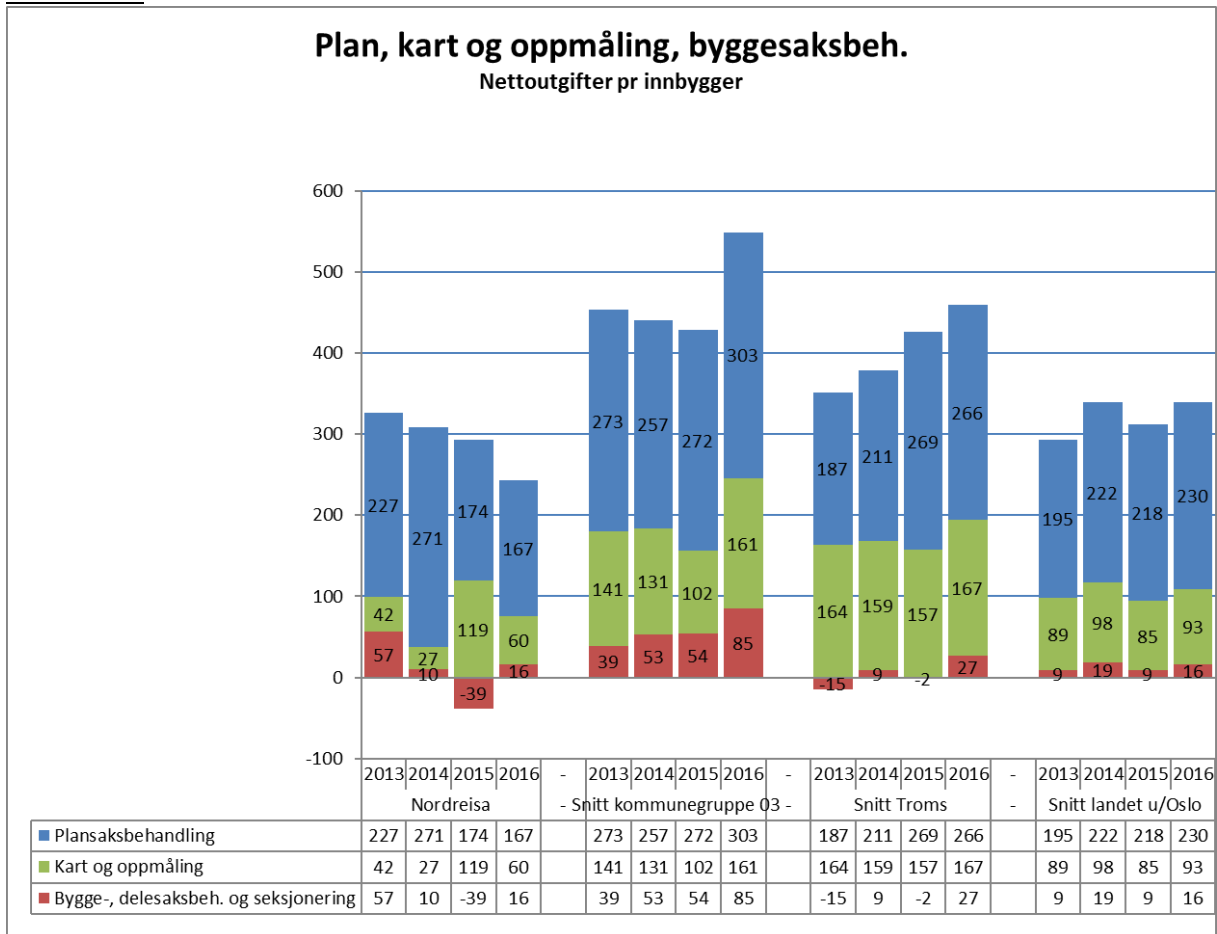
Figur 40 Andel netto driftsutg. av netto driftsutg. til kommunal eiendomsforvaltning pr. innbygger

Figuren er ikke sammenlignbar for Nordreisa kommune mot andre sammenlignbare grupper, da kommunens innrapportering ikke er helt korrekt.

Utvikling

- Nordreisa skal ha et næringsliv som er preget av nyskapning, bærekraft og vekst. I dette legger kommunen opp til å være en ja-kommune som i sin forvaltning av arealer gir forutsigbarhet og gode rammevilkår for utvikling. Kommunen skal aktivt være en døråpner opp mot investorer og øvrig virkemiddelapparat.
- Viktige næringer og satsningsområder er handel og service, industri, anlegg og transport, petroleum- og maritim sektor, nasjonalparksatsning, nyetablering og innovasjon, jordbruk, skogbruk, fiskeri og havbruk, og reindrift.
- Nordreisa skal ha en naturressurs- og miljøpolitikk som er bærekraftig og sikrer natur og miljø for fremtidige generasjoner.

KOSTRA:



Figur 41 Nettoutgifter pr innbygger til plan, kart og oppmåling, og byggesaksbeh.

Figuren viser oss at Nordreisa ligger jevnt eller noe under alle sammenlignbare grupper på plan, kart og oppmåling, og byggesaksbehandling.

Tiltak i økonomiplan 2018-2021

Driftstiltak

| 1 Sektor for administrasjon | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Ramme for 2017 | 27 067 137 | 27 067 137 | 27 067 137 | 27 067 137 |
| Endringer i budsjettet for 2018 | | | | |
| Konsekvensjustert budsjett | 1 898 266 | 1 898 266 | 1 898 266 | 1 898 266 |
| Sum tiltak | -489 | -219 282 | -286 278 | -335 328 |
| Ramme 2018 | 28 964 914 | 28 746 121 | 28 679 125 | 28 630 075 |

| 2 Sektor for oppvekst og kultur | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Ramme for 2017 | 125 799 980 | 125 799 980 | 125 799 980 | 125 799 980 |
| Endringer i budsjettet for 2018 | | | | |
| Konsekvensjustert budsjett | 8 714 217 | 8 714 217 | 8 714 217 | 8 714 217 |
| Sum tiltak | -952 194 | -1 552 303 | -1 890 749 | -2 138 536 |
| Ramme 2018 | 133 562 003 | 132 961 894 | 132 623 448 | 132 375 661 |

| 3 Sektor for helse og omsorg | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Ramme for 2017 | 120 396 639 | 120 396 639 | 120 396 639 | 120 396 639 |
| Endringer i budsjettet for 2018 | | | | |
| Konsekvensjustert budsjett | 9 606 299 | 9 606 299 | 9 606 299 | 9 606 299 |
| Sum tiltak | -1 517 478 | -2 473 852 | -3 013 222 | -3 408 113 |
| Ramme 2018 | 128 485 460 | 127 529 086 | 126 989 716 | 126 594 825 |

| 5 Selvkost | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Ramme for 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Endringer i budsjettet for 2018 | | | | |
| Konsekvensjustert budsjett | 91 594 | 91 594 | 91 594 | 91 594 |
| Sum tiltak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ramme 2018 | 91 594 | 91 594 | 91 594 | 91 594 |

| 6 Sektor for drift og utvikling | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Ramme for 2017 | 36 850 218 | 36 850 218 | 36 850 218 | 36 850 218 |
| Endringer i budsjettet for 2018 | | | | |
| Konsekvensjustert budsjett | 4 064 258 | 4 064 258 | 4 064 258 | 4 064 258 |
| Fra investering | | | | |
| Sum tiltak | 171 755 | -942 678 | -1 148 208 | -1 298 684 |
| Ramme 2018 | 41 086 231 | 39 971 798 | 39 766 268 | 39 615 792 |

| 7 Skatter og rammetilskudd | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Ramme for 2017 | -331 022 000 | -331 022 000 | -331 022 000 | -331 022 000 |
| Endringer i budsjettet for 2018 | | | | |
| Konsekvensjustert budsjett | -13 545 100 | -12 826 100 | -12 326 100 | -11 826 100 |
| Sum tiltak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ramme 2018 | -344 567 100 | -343 848 100 | -343 348 100 | -342 848 100 |

| 8 Renter, avdrag og avsetninger | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Ramme for 2017 | 20 878 026 | 20 878 026 | 20 878 026 | 20 878 026 |
| Endringer i budsjettet for 2018 | | | | |
| Konsekvensjustert budsjett | -9 397 925 | -9 397 925 | -9 397 925 | -9 397 925 |
| Sum tiltak | | | | |
| Fra investering | 866 797 | 3 037 506 | 3 687 848 | 4 030 052 |
| Ramme 2018 | 12 346 898 | 14 517 607 | 15 167 949 | 15 510 153 |

| 0 Prosjekter og interkommunale selskap | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Ramme for 2017 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| Endringer i budsjettet for 2018 | | | | |
| Konsekvensjustert budsjett | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tiltak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ramme 2018 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |

Investeringsstiltak

| Tall i hele kroner | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 | Samlet |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Egenkapitalinnskudd KLP | 1 800 000 | 2 000 000 | 2 200 000 | 2 400 000 | 8 400 000 |
| Ombygging gamle kinosal | 800 000 | | | | 800 000 |
| Avdrag viderefremidlingslån | 6 000 000 | 6 000 000 | 6 000 000 | 6 000 000 | 24 000 000 |
| Startlån | | 5 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 | 15 000 000 |
| Høgegga barnehage - utbygging | 6 950 000 | 9 050 000 | | | 16 000 000 |
| Grunnkjøp | 3 000 000 | | | | 3 000 000 |
| Digital innbygger | 500 000 | 500 000 | 500 000 | | 1 500 000 |
| Velferdsteknologi | 1 200 000 | | | | 1 200 000 |
| Nordreisa idrettshall - tak | 200 000 | | | | 200 000 |
| Medisinkabinett | 1 200 000 | | | | 1 200 000 |
| Point - renovering | 300 000 | | | | 300 000 |
| Garasje liftbil | | 1 700 000 | | | 1 700 000 |
| Liftbil (høyberedskap) | | 1 500 000 | | | 1 500 000 |
| Sonjatun helsesenter - ny brannsentral | 290 000 | | | | 290 000 |
| Sonjatun helsesenter - vindu/etterisolering | 500 000 | | | | 500 000 |
| Sonjatun kjøkken - kok/kjøl utstyr | 1 400 000 | | | | 1 400 000 |
| Samfunnshuset - ombygging | 500 000 | | | | 500 000 |
| Samfunnshuset - EPC kontrakt | 500 000 | | | | 500 000 |
| GPS oppmåling | 200 000 | | | | 200 000 |
| Låsesystem tre bygg | 340 000 | | | | 340 000 |
| Renovering svømmehall | 1 000 000 | | | | 1 000 000 |
| Rotsundelv skole - nytt taktekke | 250 000 | | | | 250 000 |
| Inventar kundemottak Rådhus | 100 000 | | | | 100 000 |
| Asfaltering av grusveier | 1 500 000 | | | | 1 500 000 |
| IKT utstyr | 2 700 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 3 300 000 |
| Veilys - pålegg om målt forbruk | 1 000 000 | | | | 1 000 000 |
| Hovedplan vann | 5 450 000 | 5 750 000 | 8 150 000 | 9 050 000 | 28 400 000 |
| Hovedplan avløp | 800 000 | | | | 800 000 |
| VAR investeringer | 640 000 | 500 000 | 500 000 | 1 200 000 | 2 840 000 |
| | 39 120 000 | 32 200 000 | 22 550 000 | 23 850 000 | 117 720 000 |

| Tall i hele kroner | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 | Samlet |
|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Opptak av lån | -22 520 000 | -23 700 000 | -13 850 000 | -15 450 000 | -75 520 000 |
| Ubrukte lånemidler | | | | | 0 |
| Salg av tomter | -1 000 000 | -1 000 000 | -1 000 000 | -1 000 000 | -4 000 000 |
| Refusjon fra staten på heldøgnsbem. omsorgsboliger | | | | | 0 |
| Overført fra investering | -800 000 | -1 000 000 | -1 200 000 | -1 400 000 | -4 400 000 |
| Avdragsinntekter Startlån | -6 000 000 | -6 000 000 | -6 000 000 | -6 000 000 | -24 000 000 |
| Bruk av ubundne investeringsfond | -8 800 000 | -500 000 | -500 000 | | -9 800 000 |
| | -39 120 000 | -32 200 000 | -22 550 000 | -23 850 000 | -117 720 000 |

Budsjettskjemaer og oversikter

Budsjettskjema 1A

| Tall i hele kroner | Regnskap 2016 | Budsjett 2017 | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Skatt på inntekt og formue | -104 420 468 | -100 400 000 | -106 841 000 | -106 841 000 | -106 841 000 | -106 841 000 |
| Ordinært rammetilskudd | -187 207 147 | -192 799 000 | -193 761 000 | -193 761 000 | -193 761 000 | -193 761 000 |
| Skatt på eiendom | -15 675 899 | -15 704 000 | -17 100 000 | -16 600 000 | -16 100 000 | -15 600 000 |
| Andre generelle statstilskudd | -1 945 926 | -1 923 000 | -1 452 000 | -1 205 000 | -1 205 000 | -1 205 000 |
| Frie disponible inntekter | -309 249 440 | -310 826 000 | -319 154 000 | -318 407 000 | -317 907 000 | -317 407 000 |
| Renteinntekter og utbytte | -2 281 975 | -2 050 000 | -2 050 000 | -2 050 000 | -2 050 000 | -2 050 000 |
| Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter | 11 579 466 | 13 783 374 | 10 878 498 | 11 194 073 | 11 304 805 | 11 380 985 |
| Avdrag på lån | 16 108 828 | 18 825 578 | 19 916 656 | 20 763 982 | 21 143 562 | 21 213 560 |
| Netto finansinntekter-, utgifter | 25 406 319 | 30 558 952 | 28 745 154 | 29 908 055 | 30 398 367 | 30 544 545 |
| Til dekning av tidligere års regnskapsmessig merforbruk | 7 884 831 | 4 863 162 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Til ubundne avsetninger | 3 307 014 | 3 798 602 | 3 171 221 | 3 129 029 | 3 089 059 | 3 085 085 |
| Til bundne avsetninger | 4 357 280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av ubundne avsetninger | - | 0 | -850 000 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av bundne avsetninger | -2 934 035 | -478 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netto avsetninger | 12 615 090 | 8 183 564 | 2 321 221 | 3 129 029 | 3 089 059 | 3 085 085 |
| Overført til investering | 0 | 0 | 800 000 | 1 000 000 | 1 200 000 | 1 400 000 |
| Til fordeling drift | -271 228 031 | -272 083 484 | -287 287 625 | -284 369 916 | -283 219 574 | -282 377 370 |
| Sum fordelt til drift | 248 418 139 | 272 083 484 | 287 287 625 | 284 369 916 | 283 219 574 | 282 377 370 |
| Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk | -22 809 892 | - | - | - | - | - |

Budsjettskjema 1B

| Tall i hele kroner | Regnskap 2016 | Budsjett 2017 | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 Sektor for administrasjon | 24 898 366 | 27 067 137 | 28 964 914 | 28 746 121 | 28 679 125 | 28 630 075 |
| 2 Sektor for oppvekst og kultur | 112 777 089 | 125 799 980 | 133 562 003 | 132 961 894 | 132 623 448 | 132 375 661 |
| 3 Sektor for helse og omsorg | 114 460 604 | 120 396 639 | 128 485 460 | 127 529 086 | 126 989 716 | 126 594 825 |
| 5 Selvkost | -1 255 257 | 478 200 | 91 594 | 91 594 | 91 594 | 91 594 |
| 6 Sektor for drift og utvikling | 35 711 349 | 36 850 218 | 41 086 231 | 39 971 798 | 39 766 268 | 39 615 792 |
| 7 Skatter og rammetilskudd | -20 275 263 | -20 196 000 | -25 413 100 | -25 441 100 | -25 441 100 | -25 441 100 |
| 8 Renter, avdrag og avsetninger | -17 323 968 | -18 342 690 | -19 519 477 | -19 519 477 | -19 519 477 | -19 519 477 |
| 0 Prosjekter og interkommunale selskap | -574 781 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| | 248 418 139 | 272 083 484 | 287 287 625 | 284 369 916 | 283 219 574 | 282 377 370 |

Økonomisk oversikt drift

| Tall i hele kroner | Regnskap 2016 | Budsjett 2017 | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| DRIFTSINNTEKTER | | | | | | |
| Brukerbetalinger | -17 800 314 | -17 503 386 | -17 250 386 | -17 250 386 | -17 250 386 | -17 250 386 |
| Andre salgs- og leieinntekter | -30 799 787 | -27 577 786 | -28 858 950 | -28 858 950 | -28 858 950 | -28 858 950 |
| Overføringer med krav til motytelser | -88 837 929 | -55 524 253 | -58 102 645 | -58 102 645 | -58 102 645 | -58 102 645 |
| Rammetilskudd | -183 846 147 | -190 308 000 | -191 687 000 | -191 687 000 | -191 687 000 | -191 687 000 |
| Andre statlige overføringer | -20 109 142 | -22 565 000 | -27 263 100 | -27 016 100 | -27 016 100 | -27 016 100 |
| Andre overføringer | -4 395 068 | -2 691 000 | -2 274 000 | -2 274 000 | -2 274 000 | -2 274 000 |
| Skatt på inntekt og formue | -104 420 468 | -100 400 000 | -106 841 000 | -106 841 000 | -106 841 000 | -106 841 000 |
| Eiendomsskatt | -15 675 899 | -15 704 000 | -17 100 000 | -16 600 000 | -16 100 000 | -15 600 000 |
| Sum driftsinntekter | -465 884 754 | -432 273 425 | -449 377 081 | -448 630 081 | -448 130 081 | -447 630 081 |
| DRIFTSUTGIFTER | | | | | | |
| Lønnsutgifter | 249 973 909 | 248 269 611 | 264 097 918 | 262 058 209 | 260 907 867 | 260 065 663 |
| Sosiale utgifter | 33 038 364 | 33 706 919 | 34 719 495 | 34 719 495 | 34 719 495 | 34 719 495 |
| Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteprodukt | 54 994 558 | 51 059 576 | 56 035 275 | 55 285 275 | 55 285 275 | 55 285 275 |
| Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteprodukt | 43 653 429 | 43 803 119 | 49 750 481 | 49 750 481 | 49 750 481 | 49 750 481 |
| Overføringer | 23 560 054 | 16 676 684 | 13 781 737 | 13 653 737 | 13 653 737 | 13 653 737 |
| Avskrivninger | 16 266 352 | 19 000 000 | 19 000 000 | 19 000 000 | 19 000 000 | 19 000 000 |
| Fordelte utgifter | -157 111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum driftsutgifter | 421 329 555 | 412 515 909 | 437 384 906 | 434 467 197 | 433 316 855 | 432 474 651 |
| Brutto driftsresultat | -44 555 199 | -19 757 516 | -11 992 175 | -14 162 884 | -14 813 226 | -15 155 430 |
| EKSTERNE FINANSINNTEKTER | | | | | | |
| Renteinntekter og utbytte | -2 281 975 | -2 050 000 | -2 050 000 | -2 050 000 | -2 050 000 | -2 050 000 |
| Mottatte avdrag på utlån | -9750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum eksterne finansinntekter | -2 291 725 | -2 050 000 | -2 050 000 | -2 050 000 | -2 050 000 | -2 050 000 |
| EKSTERNE FINANSUTGIFTER | | | | | | |
| Renteutgifter og låneomkostninger | 11 579 466 | 13 783 374 | 10 878 498 | 11 194 073 | 11 304 805 | 11 380 985 |
| Avdrag på lån | 16 108 828 | 18 825 578 | 19 916 656 | 20 763 982 | 21 143 562 | 21 213 560 |
| Utlån | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum eksterne finansutgifter | 27 688 294 | 32 608 952 | 30 795 154 | 31 958 055 | 32 448 367 | 32 594 545 |
| Resultat eksterne finans- og finansieringstransaksjoner | 25 396 569 | 30 558 952 | 28 745 154 | 29 908 055 | 30 398 367 | 30 544 545 |
| Motpost avskrivninger | -16 266 352 | -19 000 000 | -19 000 000 | -19 000 000 | -19 000 000 | -19 000 000 |
| Netto driftsresultat | -35 424 982 | -8 198 564 | -2 247 021 | -3 254 829 | -3 414 859 | -3 610 885 |
| BRUK AV AVSETNINGER | | | | | | |
| Bruk av tidligere års regnskapsmessig midreforbruk | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av disposisjonsfond | 0 | 0 | -850 000 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av bundne driftsfond | -2 934 035 | -478 200 | -889 200 | -889 200 | -889 200 | -889 200 |
| Bruk av avsetninger | -2 934 035 | -478 200 | -1 739 200 | -889 200 | -889 200 | -889 200 |
| AVSETNINGER | | | | | | |
| Overføringer fra driftsregnskapet | 0 | 0 | 800 000 | 1 000 000 | 1 200 000 | 1 400 000 |
| Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk | 7884831 | 4 863 162 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avsetninger til disposisjonsfond | 3307014 | 3 798 602 | 3 171 221 | 3 129 029 | 3 089 059 | 3 085 085 |
| Avsetninger til bundne driftsfond | 4 357 280 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| Sum avsetninger | 15 549 125 | 8 676 764 | 3 986 221 | 4 144 029 | 4 304 059 | 4 500 085 |
| Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk | -22 809 892 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budsjettskjema 2A

| Tall i hele kroner | Regnskap 2016 | Budsjett 2017 | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Investering i anleggsmidler | 49 119 465 | 15 919 832 | 32 663 481 | 19 200 000 | 9 350 000 | 10 450 000 |
| Utlån og forskutteringer | 5 130 550 | 5 000 000 | 0 | 5 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 |
| Kjøp av aksjer og andeler | 1 507 370 | 1 400 000 | 1 800 000 | 2 000 000 | 2 200 000 | 2 400 000 |
| Avdrag på lån | 12 325 258 | 5 900 000 | 6 000 000 | 6 000 000 | 6 000 000 | 6 000 000 |
| Inndecking av tidligere års udekket | 1 287 115 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avsetninger | 8 563 228 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets finansieringsbehov | 77 932 986 | 28 219 832 | 40 463 481 | 32 200 000 | 22 550 000 | 23 850 000 |
| FINANSIERING | | | | | | |
| Bruk av lånemidler | -36 905 183 | -18 109 832 | -23 863 481 | -23 700 000 | -13 850 000 | -15 450 000 |
| Inntekter fra salg av anleggsmidler | -7 401 999 | -1 400 000 | -1 000 000 | -1 000 000 | -1 000 000 | -1 000 000 |
| Tilskudd til investeringer | -1 838 563 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kompensasjon merverdiavgift | -8 663 717 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mottatte avdrag på utlån og refusjoner | -15 912 143 | -5 900 000 | -6 000 000 | -6 000 000 | -6 000 000 | -6 000 000 |
| Andre inntekter | -414 577 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum ekstern finansiering | -71 136 182 | -25 409 832 | -30 863 481 | -30 700 000 | -20 850 000 | -22 450 000 |
| Overført fra driftsregnskapet | | | -800 000 | -1 000 000 | -1 200 000 | -1 400 000 |
| Bruk av avsetninger | -6 796 804 | -2 810 000 | -8 800 000 | -500 000 | -500 000 | 0 |
| Sum finansiering | -77 932 986 | -28 219 832 | -40 463 481 | -32 200 000 | -22 550 000 | -23 850 000 |
| Udekket/udisponert | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budsjettskjema 2B

| Tall i hele kroner | Regnskap 2016 | Budsjett 2017 | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 908 Guleng III | 27 386 513 | | | | | |
| 911 Halti II | 5 075 437 | | | | | |
| 926 Kjøp av grunn | 1 287 831 | 1 750 000 | 3 000 000 | | | |
| 931 Bruk av tunellmasser | 728 183 | | | | | |
| 932 Uteområdet Storslett skole | 1 402 694 | | | | | |
| 937 EPC - kontrakter | 7 606 344 | | | | | |
| 938 IKT-utstyr | -101 737 | | 2 700 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 |
| 961 Nytt takdekke Rotsundelv skole | 110 740 | 500 000 | 250 000 | | | |
| 963 Ombygging Leonard Isaksensveg | 65 740 | 5 000 000 | | | | |
| 964 Ny vei til Moan skole | 1 318 830 | 3 000 000 | | | | |
| 965 Moan skole - utbygging | 481 027 | | | | | |
| 971 Idrettshallen utbedring tak | 984 087 | | 200 000 | | | |
| 972 Saga skistadion | 1 845 035 | | | | | |
| 978 Forprosjektering ny kirkegård | | 200 000 | | | | |
| 978 Heldøgnsbem. omsorgsbolig for eldre | | 1 184 832 | | | | |
| 9XX Ombygging kommunehuset, inventar | | 500 000 | 100 000 | | | |
| 9XX Renovering svømmehall | | 500 000 | 1 000 000 | | | |
| 9XX Ombygging glasstak Storslett skole | | 500 000 | | | | |
| 9XX Ombygging Oksfjord skole | | 1 000 000 | | | | |
| 9XX Velferdsteknologi | | 500 000 | 1 200 000 | | | |
| 9XX Ombygging skole/barnehage forhindre overgrep | | 105 000 | | | | |
| 9XX Innkjøp av kjøretøy, byggdrift | | 450 000 | | | | |
| 9XX Høgegga barnehage - utbygging | | | 6 950 000 | 9 050 000 | | |
| 9XX Ombygging gamle kinosal | | | 800 000 | | | |
| 9XX Prosjektledelse | | | 1 343 481 | | | |
| 9XX Sonjatun helsesenter - vindu/etteriso. | | | 500 000 | | | |
| 9XX Sonjatun helsesenter - ny brannsentral | | | 290 000 | | | |
| 9XX Ny liftbil (høyberedskap) | | | | 1 500 000 | | |
| 9XX Garasje liftbil | | | | 1 700 000 | | |
| 9XX Point - renovering | | | 300 000 | | | |
| 9XX Medisinkabinett | | | 1 200 000 | | | |
| 9XX Digital innbygger | | | 500 000 | 500 000 | 500 000 | |
| 9XX Låsesystem tre bygg | | | 340 000 | | | |
| 9XX GPS oppmåling | | | 200 000 | | | |
| 9XX Samfunnshuset - ombygging | | | 500 000 | | | |
| 9XX Samfunnshuset EPC kontrakt | | | 500 000 | | | |
| 9XX Asfaltering av grusveier | | | 1 500 000 | | | |
| 9XX Sonjatun kjøkken, kol/kjøl utstyr | | | 1 400 000 | | | |
| 9XX Veilys - pålegg om målt forbruk | | | 1 000 000 | | | |
| 9XX Hovedplan avløp | | | 800 000 | | | |
| 9XX Hovedplan vann | | | 5 450 000 | 5 750 000 | 8 150 000 | 9 050 000 |
| 9XX VAR investeringer | 928 719 | 730 000 | 640 000 | 500 000 | 500 000 | 1 200 000 |
| Investering i anleggsmidler | 49 119 443 | 15 919 832 | 32 663 481 | 19 200 000 | 9 350 000 | 10 450 000 |

Økonomisk oversikt investering

| | Regnskap | Budsjett | Budsjett | Budsjett | Budsjett | Budsjett |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Tall i hele kroner | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Salg av driftsmidler og fast eiendom | -7 393 499 | -1 400 000 | -1 000 000 | -1 000 000 | -1 000 000 | -1 000 000 |
| Andre salgsinntekter | -414 230 | | | | | |
| Overføringer med krav til motytelser | -5 261 770 | | | | | |
| Kompensasjon merverdiavgift | -8 663 717 | | | | | |
| Statlige overføringer | -1 831 935 | | | | | |
| Andre overføringer | -6 628 | | | | | |
| Renteinntekter og utbytte | -347 | | | | | |
| Sum inntekter | -23 572 126 | -1 400 000 | -1 000 000 | -1 000 000 | -1 000 000 | -1 000 000 |
| Lønnsutgifter | 1 113 423 | 1 078 312 | 1 121 841 | | | |
| Sosiale utgifter | 200 207 | 106 520 | 221 640 | | | |
| Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon | 39 142 118 | 14 735 000 | 31 320 000 | 19 200 000 | 9 350 000 | 10 450 000 |
| Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon | | | | | | |
| Overføringer | 8 663 717 | | | | | |
| Renteutgifter og omkostninger | | | | | | |
| Sum utgifter | 49 119 465 | 15 919 832 | 32 663 481 | 19 200 000 | 9 350 000 | 10 450 000 |
| Avdrag på lån | 12 325 258 | 5 900 000 | 6 000 000 | 6 000 000 | 6 000 000 | 6 000 000 |
| Utlån | 5 130 550 | 5 000 000 | 0 | 5 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 |
| Kjøp av aksjer og andeler | 1 507 370 | 1 400 000 | 1 800 000 | 2 000 000 | 2 200 000 | 2 400 000 |
| Dekning av tidligere års udekket | 1 287 115 | | | | | |
| Avsetninger til ubundne investeringsfond | 3 434 334 | | | | | |
| Avsetninger til bundne investeringsfond | 5 128 894 | | | | | |
| Sum finans- og finansieringstransaksjoner | 28 813 521 | 12 300 000 | 7 800 000 | 13 000 000 | 13 200 000 | 13 400 000 |
| Bruk av lån | -36 905 183 | -18 109 832 | -23 863 481 | -23 700 000 | -13 850 000 | -15 450 000 |
| Mottatte avdrag på utlån | -10 650 374 | -5 900 000 | -6 000 000 | -6 000 000 | -6 000 000 | -6 000 000 |
| Salg av aksjer og andeler | -8 500 | | | | | |
| Bruk av tidligere års udisponert | | | | | | |
| Overføring fra driftsregnskap | | | -800 000 | -1 000 000 | -1 200 000 | -1 400 000 |
| Bruk av disposisjonsfond | | | -8 800 000 | -500 000 | -500 000 | |
| Bruk av ubundne investeringsfond | -6 796 803 | | | | | |
| Bruk av bundne fond | | -2 810 000 | | | | |
| Sum finansiering | -54 360 860 | -26 819 832 | -39 463 481 | -31 200 000 | -21 550 000 | -22 850 000 |
| Udekket / Udisponert | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |