



Skjervøy kommune

## ØKONOMIPLAN 2019-2022



**Politisk behandling:**

*Organ:*

*Formannskapet*

*Kommunestyret*

*Saksnr.*

*Dato*

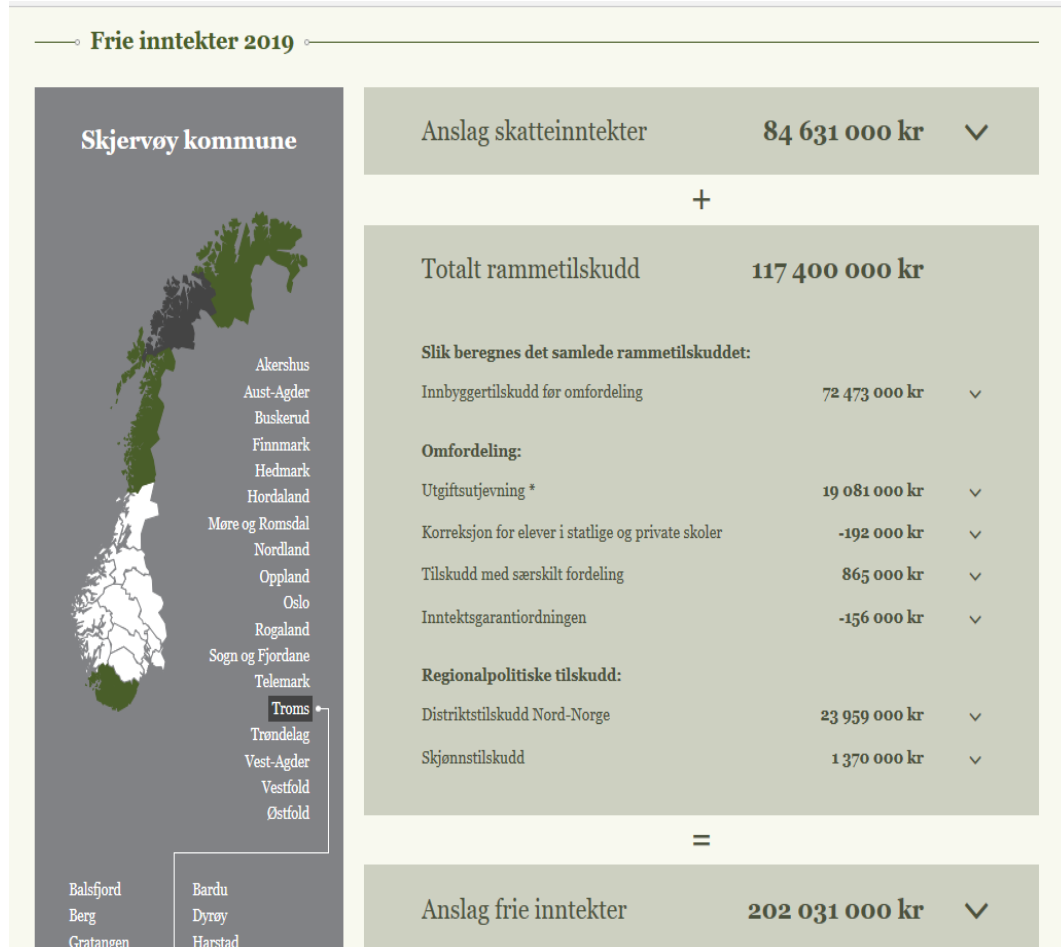
## INNHOLDSFORTEGNELSE

|        |                                                                  |    |
|--------|------------------------------------------------------------------|----|
| 1.     | Innledning/sammendrag .....                                      | 3  |
| 2.     | Kommunens rammebetingelser .....                                 | 8  |
| a)     | Befolkningsutvikling .....                                       | 8  |
| 2.a.1. | Utvikling i befolkningen siste 8 år .....                        | 8  |
| 2.a.2. | Prognose folketall for neste år og for økonomiplanperioden ..... | 9  |
| b)     | Frie inntekter.....                                              | 9  |
| 2.b.1. | Skatt og rammetilskudd.....                                      | 9  |
| 2.b.2. | Eiendomsskatt .....                                              | 10 |
| 2.b.3. | Momskompensasjon.....                                            | 10 |
| 2.b.4. | Rentekompensasjon for investeringer .....                        | 10 |
| c)     | Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene .....         | 11 |
| 4.     | Kommunestyrets vedtak og kulepunkter.....                        | 13 |
| 5.     | Bemanningsendring 2019-2022 .....                                | 14 |
| 6.     | Økonomiske oversikter og nøkkeltall .....                        | 15 |
| 6.1    | Skjema 1 A – drift .....                                         | 15 |
| 6.2    | Skjema 1 B – drift .....                                         | 15 |
| 6.3    | Økonomisk oversikt – drift .....                                 | 16 |
| 6.4    | Skjema 2 A – investering .....                                   | 17 |
| 6.5    | Skjema 2 B – investering .....                                   | 17 |
| 6.6    | Økonomisk oversikt investering.....                              | 18 |

## 1. Innledning/sammendrag

I årets budsjettprosess har utfordringa vært å ta inn betydelige økte inntekter uten å øke driftsbudsjettet. Midler fra havbruksfondet på 38,8 mill og et disposisjonsfond på ca 20 mill fra før gir handlingsrom. I tillegg gir forslag til statsbudsjett kommunen ei reell økning av ramma på 0,9%. Denne økninga skyldes i stor grad at Skjervøy kommune har hatt ei positiv befolkningsutvikling fra 1.7.17. til 1.7.18 på 43 innbyggere.

Den viktigste forutsetninga for budsjettforslaget er årets rammeoverføring ser slik ut:



Kilde: [www.kommunedata.no](http://www.kommunedata.no)

Innbyggertilskuddet på 72,4 mill beregnes flatt etter antall innbyggere. Utgiftsutjevninga på 19 mill beregnes uti fra en **behovsindeks** basert på en rekke kriterier som beskriver hvor dyrt/billig en kommune er å drifte sammenligna med landssnittet. Behovsindeksen for landsgjennomsnittet er 1, for Skjervøy er den 1,1244. Sammenligning: Nordreisa, 1,1319 og Kåfjord, 1,2329 – noe som gir utslag på mange millioner i utgiftsutjevning. Dess høyere indeks, dess dyrere er kommunen å drifte. Det betyr at ramma skal speile effektiviseringsmulighetene Skjervøy har med en svært sentralisert struktur. Fjorårets behovsindeks for Skjervøy var 1,1252 – noe som innebærer ei ytterligere effektivisering for kommende år.

De regionale tilskudda videreføres uten store endringer. Kommunen trekkes 1,53 mill for elever i privat skole (tallet kommer ikke fram i oversikten ovenfor). Når det gjelder tilskudd med særskilt fordeling, er de «øremerka» helsestasjon/skolehelsetjeneste med 450 000 og frivillighetssentralen med 412 000 – til sammen 865 000. Helsestasjonen er siste året oppbemanna til 2 helsesøstre, 1 merkantil og en rådgiver i 50 %, så det vurderes som tilfredsstillende. Med etablering av frivillighetssentral i 2018 løses oppdraget også på dette feltet.

Som det går fram av oversikten, er dette et anslag over frie inntekter. Skatteinntekter og rammetilskudd sees i forhold til hverandre, slik at svikt i skatteinntekter kompenseres til en viss grad i ramma. Motsatt vil økte skatteinntekter gi reduksjon i rammetilskudd (forenkla forklart). Det er ikke bare kommunens skatteinngang som har betydning for utregninga, men hele nasjonens skatteinngang

### **Viktige forutsetninger for neste økonomiperiode:**

**Disposisjonsfond:** Består av tidligere disposisjonsfond på ca 20 mill + foreslått andel på 12,2 mill fra årets overføring fra Havbruksfondet. Det er signaler om at kommunen vil få ytterligere 5-6 mill fra dette fondet i 2019, men siden det ikke foreligger en eksakt tildeling, er den ikke lagt inn i årets budsjett, men vil eventuelt kunne styrke disposisjonsfondet ytterligere. Rådmannen foreslår i budsjettet at midler på disposisjonsfond bør rettes inn mot framtidige investeringer innen eldreomsorgen – til bygging av omsorgsboliger.

**Gjeld:** Skjervøy kommune går inn i perioden med solide fond, men også med høy gjeldsgrad. Rentenivået på innskudd er lavere enn på lån – det vil derfor være økonomisk lønnsomt å bruke noe av fondsmidlene til å nedbetale lån. Rådmannen foreslår derfor at 26,6 mill av havbrukfondets 38,8 mill brukes til nedbetaling av lån. Dette gir en årlig nettoeffekt på driftsramma på 1 million. (Da er det tatt hensyn til ny beregningsmåte for avdrag.) Utsiktene for renteoppgang i åra framover tilsier også at nedbetaling av gjeld er fornuftig. Det er for øvrig ikke tatt høyde for økte renteutgifter i 4-års-perioden. Det ligger et visst slingsringsmonn inne, slik at ei forsiktig økning på 0,25 % tåles. Med ytterligere økning, vil det være behov for å justere renteutgiftsnivået i nest års budsjett.

### **Drift:**

Budsjettet har tre hovedprioriteringer:

#### **1) Styrking av hjemmebasert omsorg**

Den demografiske utviklinga er velkjent – og det er derfor viktig å rigge seg for framtidens behov for helsetjenester. Det er både i innbyggernes og kommunens interesse riktig å legge til rette for at eldre skal kunne bo lengst mulig hjemme. For å kunne følge opp målsettinger i kvalitetsreformen for eldre, «Leve hele livet», vil det være behov for dedikerte ressurser som har fokus på forebygging, tilrettelegging for å kunne mestre hverdag og aktiviteter samt veilede i forhold til fysiske boligtilpasninger. Tjenesten foreslås derfor styrka med 1 ergoterapeut, 1 sykepleier og 1 nattevakt (3 stillinger x ca 65 %).

Et annet tiltak er investeringer innen helseteknologi. Kommunen er, sammen med de andre Nord-Troms-kommunene, i ferd med å forhandle fram en rammeavtale, som vil romme flere digitale løsninger, bl a trygghetsalarmer, medisindispensere, gps-løsninger m fl. – alle med formål om å forlenge muligheten for å bo hjemme. Både kompetanse på området og digital infrastruktur må samtidig styrkes. Også på dette området samarbeider kommunene i regionen.

I budsjettet er det lagt inn 250 000 til innkjøp av velferdsteknologi hvert år, og for 2019 ligger det i tillegg kr 800 000 til digital sykesengealarm.

Hjemmetjenesten har ei ekstra utfordring i å ivareta behov hos eldre som bor utenfor Skjervøy- Kågen. Den største andelen eldre utenfor sentrum bor på Arnøya, men også Laukøya og Uløya har beboere med behov for hjemmetjenester. Når hjemmetjenesten skal nå ut til disse, må arbeidstid og tilbud tilpasses fergeruter, og både bil og ansatt er lenge undervegs. Det legges derfor inn en ekstra bil i investeringsbudsjettet, som øremerkes til distriktshjemmetjeneste (fortrinnsvis Arnøya).

I investeringsbudsjettet er det også lagt inn kr 500 000 til forprosjekt, omsorgsboliger. Det må påregnes et omfattende arbeid med å planlegge framtidas omsorgsboliger, både mht volum, valg av løsninger både ift bolig og teknologi, plassering, tilskuddsordninger m.fl. Det kan også hende at det kan være aktuelt å omrokere på eksisterende areal innen helse. Et så omfattende forprosjekt forventes ta ett år. Selve prosjekteringen kan inngå i hovedprosjektet. Her er det lagt inn 30 mill i 2021 – dette er bare ei synliggjøring av at store investeringskostnader må påregnes. En mer eksakt prislapp vil avtegnes når forprosjektet er ferdig. Tilskudd fra Husbanken er ei forutsetning for utbygging.

Et siste tiltak innenfor hjemmetjenesten omhandler omsorgsboligene på Helsesenteret. Her har helsepersonell brukt tid på å vask/stell av klær og tøy til beboerne i de ti omsorgsboligene. Det foreslås at denne tida frigjøres til helsetjenester ved å styrke bemanninga på vaskeriet med 25%. Det legges også opp til at vaskeriet får ei oppgradering av teknisk utstyr og ny bil.



*Rekruttering av arbeidskraft er viktig med tanke på framtidas helsetjenester. Kommunene i Nord-Troms bidrar aktivt ved å ta imot mange lærlinger. Her fra utdeling av fagbrev for det første kullet med vekslings elever innen helsefag og barne- og ungdomsarbeiderfaget, oktober 2018.*

## **2) Vedlikehold av kommunale boliger og formålsbygg**

Skjervøy kommune har ca 140 kommunale boenheter – det er langt flere enn i andre kommuner av samme størrelse. I tillegg kommer formålsbyggene, som til sammen utgjør 31300 m<sup>2</sup>. Selv om det er utført ei større renovering av Skjervøy ungdomsskole og noen mindre utbedringer på bl a hybelhuset og rådhuset, gjenstår store vedlikeholdsoppgaver. Det har tidligere vært påpekt at det er vanskelig å prioritere dette i budsjettet på grunn av manglende vedlikeholdsplan. I disse dager slutføres vedlikeholdsplan for både kommunale boliger og formålsbygg. Den vil vise størrelsen på vedlikeholdsetterslepet, og samtidig konkretisere behovet. En vedlikeholdsplan vil da være et nyttig styringsdokument for politikerne, slik at det kan gjøres kvalifiserte prioriteringer.

I 2018 er det innført gjengs leie for alle kommunale boenheter. Det foreligger nå et godt system for å fastsette leie etter standard og andre konkrete kriterier. Beregninger viser at det nye systemet gir de minste leilighetene høyere leie, mens det blir minimale prisendringer for de største boenheterne. Det er stipulert at gjengs leie gir ei merinntekt på ca 600 000 pr år. Dette foreslås brukt til økt vedlikehold. Gjengs leie er et dynamisk prissystem, som endres i takt med bl a standard. Om ikke vedlikeholdet øker, vil prisene falle – og dermed inntektene. I tillegg bør kommunale leiligheter ha bra standard for å understøtte beboernes integritet. Å bo i en kommunal leilighet skal ikke være stigmatiserende.

I tillegg til at det legges inn økt midler til vedlikehold, vil det også være behov for at noen utfører vedlikeholdet. Det vurderes som mest hensiktsmessig og økonomisk at det tilsettes en vedlikeholdsarbeider kontra kjøp av tjenester utenfra.

Skjervøy barneskole (bygd på 50-tallet) og idretts- og svømmehallen (bygd på 70-tallet) har behov for omfattende renovering. Det foreslås midler til forprosjekt (ett til hver av bygga), slik at renoveringsbehovet blir dokumentert og kostnader stipulert.

## **3) Ikke mottak av flyktninger**

Flyktningetjenesten/voksenopplæringa har de siste åra bygd opp en god tjeneste rundt et voksende antall flyktninger. I 2016 og 2017 gjorde kommunen vedtak på å ta imot 20 flyktninger pr år, og i 2018 10. Pr oktober 2018 er antallet flyktninger 79. Det vil reduseres til 10 i 2022, forutsatt at det ikke tas imot flyktninger i fire-års-perioden I tillegg har Skjervøy et stort antall arbeidsinnvandrere, som også har nytte av kompetansen i flyktningetjenesten og som aktivt bruker Voksenopplæringa.

For å kunne huse så mange flyktninger har kommunen i denne perioden kjøpt 2 boliger, samt avtalt gjennom OPS-avtaler leie av 8 boenheter. Det er press på de kommunale boligene, og med tanke på det store ansvaret for integrering, anbefaler rådmannen at kommunen ikke tar imot flyktninger neste år. Da mottak av flyktninger kan avtales år for år med IMDI, vil det være mulig å gjenoppta mottak i perioden, men det forutsetter altså at kommunen får anmodning fra IMDI. Kommunen har ikke mottatt anmodningsbrev fra IMDI for bosetting av flyktninger i 2019, men det er ikke forventet at kommunen får ei slik anmodning, da det nasjonalt har vært prioritert at kommuner med minst 5000 innbyggere er mottakskommuner. Siden framtidsprognosene er usikre, er det i budsjettet ikke kalkulert med mottak i perioden. Det anbefales at det gjøres nye vurderinger hver høst.

## SKJERVØY KOMMUNE – ØKONOMIPLAN 2019 – 2022

Ved å stoppe mottak av flyktninger, vil det være behov for å ta ned ramma (tilskudd minus introduksjonsstønad og driftskostnader) på flyktningetjenesten med ca 2 mill fra 2020, og tilsvarende for Voksenopplæringa med ca 1 mill. Nedtak av stillinger kan ikke tas ned med én gang, da flyktninger er i 2-års introduksjonsprogram, slik at nedgangen i brukere først går markant ned i 2020 og utover. Det legges opp til at dagens nivå på 4,61 stillinger i perioden reduseres til 2 stillinger.

Det gjøres oppmerksom på at mottak/ikke mottak av flyktninger vurderes år for år. Både situasjonen på verdensbasis og nasjonale, politiske vedtak kan endres. Også vurderinger om hvilke kommuner som bør ta imot flyktninger kan endres. Når budsjettet tar høyde for nedtak både økonomisk og bemanningsmessig, er det ut ifra et forsiktighets prinsipp. Forutsetningene styres i stor grad utenfra.

**Inndekning:** For å kunne gjennomføre prioriteringene innen hjemmetjenesten og vedlikehold er budsjettet tatt ned på andre områder:

- Arnøyhamn oppvekstsenter foreslås midlertidig nedlagt – årlig nedtak på 1,87 mill. Det er bare to elever igjen ved skolen og 1 barn i barnehagen.
- Store tiltak innen barnevernet (institusjonsplasser) og endring av oppgaveløsning innen PU gir et årlig nedtak på ca 3 mill i 2019 økende til ca 5 mill i 2022. Slike innsparinger baseres på konkrete tiltak innen ressurskrevende helsetjenester, og eventuelle endringer kan gi store økonomiske utslag.
- Nedbetaling av gjeld med 26,6 mill tilfører ramma 1 mill.

**Stillingsøking/-reduksjon i perioden:** De fleste forslag på økning/reduksjon er foreslått med virkning i 2019, men for skolene gjelder endringa med 5 mnd. virkning, fra 1.8.19. Stillingsreduksjonen innen flyktningetjenesten/voksenopplæringa starter i 2020 og går trinnvis ned. Det er til sammen foreslått økning av stillinger på 995%, mens nedtaket er på 928% (se detaljert oversikt i kap 5.)

Avslutningsvis presenteres noen nøkkeltall, som til sammen gir et bilde av vesentlige sider ved økonomien i Skjervøy kommune om rådmannens forslag til budsjett- og økonomiplan vedtas:

|                                 | 2017       | 2018        | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       |
|---------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Netto driftsresultat</b>     | -4 800 295 | -33 229 811 | 697 238    | 648 882    | -364 360   | -220 909   |
| <b>Lånegjeld</b>                | 290,7      | 334         | 324        | 334        | 360        | 352        |
| <b>Renter</b>                   | 5          | 5,8         | 6,0        | 6,6        | 7,1        | 7,7        |
| <b>Avdrag</b>                   | 10,3       | 9,4         | 37,8       | 12,2       | 12,8       | 13,7       |
| <b>Sum renter og avdrag</b>     | 15,3       | 15,2        | 43,8       | 18,8       | 19,9       | 21,4       |
| <b>Bruk av disp.fond</b>        | -3 926 174 | -500 000    | 0          | 0          | 0          | 0          |
| <b>Bruk av premieavviksfond</b> | -1 142 000 | -1 367 000  | -1 367 000 | -1 367 000 | -1 367 000 | -1 367 000 |
| <b>Avsetning disp.fond</b>      | 4 889 597  | 46 102 498  | 0          | 0          | 0          | 0          |

Tall for 2017 er regnskapstall og for 2018 er tallene ihht siste økonomirapportering.

De to mest usikre parameterne her er renter og bruk av premieavviksfondet. Rentenivået er i bevegelse oppover, men det er ikke lagt inn høyere rentekostnader i perioden, da det fremdeles er slingringsmonn for ei mindre økning (0,25%). For 2019 er avdraget 43,8 mill- forutsatt at rådmannens forslag til nedbetaling av gjeld vedtas. Mht premieavviksfondet er erfaringa at det kan være store differanser mellom prognoser og reelt premieavvik.

Selv med forslag om ekstra nedbetaling av gjeld med 26,6 mill, øker lånegjelda med 18 mill fra 2018-nivået. Forutsatt dagens rentenivå, vil renter og avdrag øke med 5 mill fra 2017-nivå. Dette fordi det i forslag til ny kommunelov fra 2020 skal brukes en såkalt forenkla modell for å fastsette nivået på avdrag.

Det legges opp til at premieavviksfondet, som pr 31.12.17 var på 15,5 mill svekkes med vel 1,3 mill i året. Forutsatt denne utviklinga vil premieavviksfondet i 2022 være på 6,8. mill.

## 2. Kommunens rammebetingelser

### a) Befolkningsutvikling

#### 2.a.1. Utvikling i befolkningen siste 8 år

Figuren under viser utviklingen i folketallet de siste 8 årene med fordeling på de aldersgruppene som brukes i det kommunale inntektssystemet. Det er også tatt med tall for gruppene barn og ungdom (0 – 15 år), vgs og arbeidsstyrken (16 – 66 år) og eldre (over 67 år). Figuren viser også endringer fra år til år i de ulike gruppene samt endringen fra 2011 som er første år i tabellen.

|                                    | 2011         | 2012           | 2013           | 2014           | 2015            | 2016            | 2017           | 2018           |
|------------------------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 0-5 år                             | 167          | 165            | 160            | 162            | 165             | 185             | 191            | 185            |
| 6-15 år                            | 391          | 380            | 366            | 355            | 324             | 316             | 312            | 319            |
| 16-66 år                           | 1889         | 1870           | 1892           | 1855           | 1870            | 1872            | 1844           | 1855           |
| 67-79 år                           | 310          | 338            | 360            | 380            | 399             | 409             | 425            | 424            |
| 80-89 år                           | 109          | 104            | 102            | 99             | 108             | 113             | 111            | 117            |
| over 90 år                         | 19           | 23             | 25             | 30             | 29              | 25              | 29             | 25             |
| <b>Sum folketall</b>               | <b>2 885</b> | <b>2 880</b>   | <b>2 905</b>   | <b>2 881</b>   | <b>2 895</b>    | <b>2 920</b>    | <b>2 912</b>   | <b>2 933</b>   |
| <b>Samlet befolkning:</b>          |              |                |                |                |                 |                 |                |                |
| <b>Årlig %-vis endring</b>         |              | <b>-0,2 %</b>  | <b>0,9 %</b>   | <b>-0,8 %</b>  | <b>0,5 %</b>    | <b>0,9 %</b>    | <b>-0,3 %</b>  | <b>0,7 %</b>   |
| <b>Endring fra 2011</b>            |              | <b>-0,2 %</b>  | <b>0,7 %</b>   | <b>-0,1 %</b>  | <b>0,3 %</b>    | <b>1,2 %</b>    | <b>0,9 %</b>   | <b>1,7 %</b>   |
| Barn og unge (0-15 år)             | 558          | 545            | 526            | 517            | 489             | 501             | 503            | 504            |
| Vgs og arbeidsliv (16-66 år)       | 1 889        | 1 870          | 1 892          | 1 855          | 1 870           | 1 872           | 1 844          | 1 855          |
| Eldre (67 år og over)              | 438          | 465            | 487            | 509            | 536             | 547             | 565            | 566            |
| <b>%-vis endring fra året før:</b> |              |                |                |                |                 |                 |                |                |
| Barn og unge (0-15 år)             |              | <b>-2,33 %</b> | <b>-3,49 %</b> | <b>-1,71 %</b> | <b>-5,42 %</b>  | <b>2,45 %</b>   | <b>0,40 %</b>  | <b>0,20 %</b>  |
| Vgs og arbeidsliv (16-66 år)       |              | <b>-1,01 %</b> | <b>1,18 %</b>  | <b>-1,96 %</b> | <b>0,81 %</b>   | <b>0,11 %</b>   | <b>-1,50 %</b> | <b>0,60 %</b>  |
| Eldre (67 år og over)              |              | <b>6,16 %</b>  | <b>4,73 %</b>  | <b>4,52 %</b>  | <b>5,30 %</b>   | <b>2,05 %</b>   | <b>3,29 %</b>  | <b>0,18 %</b>  |
| <b>%-vis endring fra 2011:</b>     |              |                |                |                |                 |                 |                |                |
| Barn og unge (0-15 år)             |              | <b>-2,33 %</b> | <b>-5,73 %</b> | <b>-7,35 %</b> | <b>-12,37 %</b> | <b>-10,22 %</b> | <b>-9,86 %</b> | <b>-9,68 %</b> |
| Vgs og arbeidsliv (16-66 år)       |              | <b>-1,01 %</b> | <b>0,16 %</b>  | <b>-1,80 %</b> | <b>-1,01 %</b>  | <b>-0,90 %</b>  | <b>-2,38 %</b> | <b>-1,80 %</b> |
| Eldre (67 år og over)              |              | <b>6,16 %</b>  | <b>11,19 %</b> | <b>16,21 %</b> | <b>22,37 %</b>  | <b>24,89 %</b>  | <b>29,00 %</b> | <b>29,22 %</b> |

Som vi ser av oppsummeringen nederst i tabellen er det fremdeles kun gruppen over 67 år som har en økning i perioden totalt sett.

## 2.a.2. Prognose folketall for neste år og for økonomiplanperioden

Figuren under viser prognostisert utvikling i befolkningens alderssammensetning og total folkemengde. Utgangså er 2018.

|                                       | 2018        | 2019          | 2020          | 2021          | 2022           |
|---------------------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 0-1 år                                | 60          | 53            | 62            | 62            | 62             |
| 2-5 år                                | 125         | 137           | 127           | 123           | 123            |
| 6-15 år                               | 319         | 324           | 328           | 335           | 329            |
| 16-22 år                              | 281         | 269           | 254           | 250           | 241            |
| 23-66 år                              | 1574        | 1592          | 1615          | 1622          | 1628           |
| 67-79 år                              | 424         | 421           | 429           | 430           | 431            |
| 80-89 år                              | 117         | 126           | 128           | 133           | 144            |
| 90 år og eldre                        | 25          | 24            | 18            | 21            | 26             |
| <b>Sum folketall</b>                  | <b>2933</b> | <b>2946</b>   | <b>2961</b>   | <b>2976</b>   | <b>2984</b>    |
| <b>Samlet befolkning:</b>             |             |               |               |               |                |
| <b>Årlig %-vis endring</b>            |             | <b>0,44 %</b> | <b>0,51 %</b> | <b>0,51 %</b> | <b>0,27 %</b>  |
| <b>Endring fra utgangsåret</b>        |             | <b>0,44 %</b> | <b>0,95 %</b> | <b>1,47 %</b> | <b>1,74 %</b>  |
| Barn og unge (0-15 år)                | 504         | 514           | 517           | 520           | 514            |
| Vgs og arbeidsliv (16-66 år)          | 1855        | 1861          | 1869          | 1872          | 1869           |
| Eldre (67 år og over)                 | 566         | 571           | 575           | 584           | 601            |
| <b>%-vis endring fra året før:</b>    |             |               |               |               |                |
| Barn og unge (0-15 år)                |             | <b>1,98 %</b> | <b>0,58 %</b> | <b>0,58 %</b> | <b>-1,15 %</b> |
| Vgs og arbeidsliv (16-66 år)          |             | <b>0,32 %</b> | <b>0,43 %</b> | <b>0,16 %</b> | <b>-0,16 %</b> |
| Eldre (67 år og over)                 |             | <b>0,88 %</b> | <b>0,70 %</b> | <b>1,57 %</b> | <b>2,91 %</b>  |
| <b>%-vis endring fra utgangsåret:</b> |             |               |               |               |                |
| Barn og unge (0-15 år)                |             | <b>1,98 %</b> | <b>2,58 %</b> | <b>3,17 %</b> | <b>1,98 %</b>  |
| Vgs og arbeidsliv (16-66 år)          |             | <b>0,32 %</b> | <b>0,75 %</b> | <b>0,92 %</b> | <b>0,75 %</b>  |
| Eldre (67 år og over)                 |             | <b>0,88 %</b> | <b>1,59 %</b> | <b>3,18 %</b> | <b>6,18 %</b>  |

Vi ser at gruppen 67 år og eldre ifølge prognosene skal fortsette å øke. Positivt at også de andre to kategoriene har en liten økning.

## b) Frie inntekter

Frie inntekter består av rammetilskudd, skatteinntekter, eiendomsskatt, momskompensasjon og andre ikke øremerkede statlige tilskudd, og er hovedfinansieringskilden for driftsrammene.

### 2.b.1. Skatt og rammetilskudd

Forslaget til statsbudsjett for 2019 legger opp til en realvekst i kommunenes frie inntekter – skatt og rammetilskudd - på 2,6 mrd. Anslått pris- og kostnadsvekst (kommunal deflator) er på 2,8 prosent.

## SKJERVØY KOMMUNE – ØKONOMIPLAN 2019 – 2022

For Skjervøy kommune innebærer forslaget til statsbudsjett at vi får en realvekst på 0,9%. Dette gjør oss til den 4 beste i Troms fylke. Vi ligger altså godt an før vi legger inn nødvendige midler for å videreføre dagens drift. Det blir derimot heller ikke denne gangen rom for å kompensere for prisstigning på varer og tjenester.

Rådmannens budsjettforslag er fullt ut basert på regjeringens forslag til statsbudsjett.

Enkeltelementene i skatt og rammetilskudd for 2019 og i økonomiplanperioden framkommer i tabellen nedenfor.

| 1000 kr                                        | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Innbyggertilskudd                              | 68 568         | 72 473         | 72 761         | 72 870         | 72 878         |
| Utgiftsutjevning                               | 17 369         | 18 889         | 18 927         | 18 940         | 18 941         |
| INGAR                                          | (207)          | (156)          | -              | -              | -              |
| Saker med særskilt fordeling                   | 787            | 865            | 865            | 450            | 450            |
| Nord-Norge tilskudd                            | 11 252         | 11 618         | 11 702         | 11 702         | 11 702         |
| Småkommunetilskudd                             | 12 005         | 12 341         | 12 341         | 12 341         | 12 341         |
| Ordinært skjønn inkl bortfall av dif.arb.avg.  | 1 763          | 1 370          | -              | -              | -              |
| Skjønn tap nytt inntektssystem                 |                |                |                |                |                |
| Budsjettvedtak 2018 Stortinget- enringer       | 79             |                |                |                |                |
| RNB 2018 - endringer i rammetilskudd           | 7              |                |                |                |                |
| <b>Sum rammetilskudd ekskl. innt.utjevning</b> | <b>111 624</b> | <b>117 400</b> | <b>116 595</b> | <b>116 304</b> | <b>116 312</b> |
| Netto inntektsutjevning                        | 18 493         | 18 829         | 18 829         | 18 829         | 18 829         |
| <b>Sum rammetilskudd</b>                       | <b>130 117</b> | <b>136 229</b> | <b>135 424</b> | <b>135 133</b> | <b>135 141</b> |
| Skatt på inntekt                               | 64 664         | 65 821         | 65 821         | 65 821         | 65 821         |
| <b>Sum frie inntekter</b>                      | <b>194 781</b> | <b>202 050</b> | <b>201 245</b> | <b>200 954</b> | <b>200 962</b> |

### 2.b.2. Eiendomsskatt

Eiendomsskatt har siden 2007 vært innkrevd i hele kommunen og videreføres med en skattesats på 7 promille for alle eiendomstyper i hele perioden. Eiendomskattetaksten står i 10 år, og det må i løpet av det tiende året tas ny takst, eventuelt kontorjustering. Skjervøy kommune valgte å kontorjustere grunnlaget med 10 %, gjeldende fra 2017. I rådmannens forslag ligger det inne midler til å gjennomføre en ny taksering i 2019.

### 2.b.3. Momskompensasjon

Skjervøy kommune får momskompensasjon på en rekke varer og tjenester.

### 2.b.4. Rentekompensasjon for investeringer

I forbindelse med en del statlige reformer er det gitt tilskudd til dekning av kommunens utgifter til investering. Dette gis som en årlig kompensasjon for antatte renteutgifter. Ordningen administreres av Husbanken og det er gitt egne regler for den enkelte ordning. Felles er at det er en rentesats tilnærmet lik husbankrenten som benyttes. I økonomiplanen er denne lagt på 2 % basert på samme prognose vi bruker på lån vi har i Husbanken. Nedenfor gis en oversikt

over hvilke ordninger vi er med på. Totalt er det beregnet at vi får 1,2 hvert år i planperioden.

#### Skole

Totalt fikk vi i perioden 2001 – 2005 en låneramme på 10,1 mill til oppussing av skolebygg. Midlene ble i hovedsak brukt til utbygging av barneskolen og oppgradering av Arnøyhamn skole. Ordningen varer til 2029.

#### Eldreomsorg

Ved byggingen av helsesenteret fikk vi i 2000 tilskudd til 33 sykehjemsrom og 12 omsorgsboliger. I direkte tilskudd fikk vi utbetalt 14,5 mill og så ble det gitt knappe 22 mill som grunnlag for rentekompensasjon. Ordningen varer til 2029.

#### Psykiatri

I forbindelse med etablering av psykiatriboliger i 2001 ble det etter samme mal som for helsesenteret gitt 1,2 mill i direkte tilskudd og 4 mill i rentegrunnlag for 7 omsorgsboliger. Ordningen varer til 2030.

#### Kirker

I 2007 ble oppussingen av Skjervøy kirke avsluttet. Det gis rentekompensasjon for vel 3,2 mill. Ordningen varer til 2027.

### **c) Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene**

#### Lønns- og prisvekst

I statsbudsjettet anslås prisveksten for kommunale varer og tjenester (kommunal deflator) fra 2018 – 2019 til 2,8 prosent. Kommunenes lønns- og prisvekst kompenseres ved å øke rammetilskuddet med den kommunale deflatoren.

#### Arbeidsgivers andel av pensjonsutgiftene

I budsjettforslaget er pensjonspremier basert på aktuarberegninger av KLP samt premievarsel fra Statens pensjonskasse lagt til grunn. Beregningene gir følgende beregningsstaser for 2018 (2017-sats i parentes):

- KLP 16,83 % av brutto lønnsutgift for fellesordningen (16)
- KLP 20 % av brutto lønnsutgift for sykepleiere (16)
- SPK 12 % av brutto lønnsutgift (12)

Vi forventer fortsatt høye premieavvik fremover. Dette skal amortiseres over 7 år. Det vil si at det i regnskapet skal kostnadsføres 1/7 av dette hvert år i syv år. Prognosene til KLP tilsier at vi vil få høye positive premieavvik også i årene som kommer. Det betyr igjen at vi får høyere og høyere kostnadsføring fremover. For budsjettet 2018 ble det vedtatt brukt kroner 1.348.000,- av premieavviksfondet for å dekke økt amortisert premieavvik. For budsjettet 2019 er dette ikke økt, og resten dekkes derfor av drifta.

### 3. KOSTRA – noen utvalgte tall

I tabellen nedenfor er det plukka ut noen indikatorer fra Kostra. Tallene er fordelt i forhold til etater. Databasen har svært mange indikatorer, så her er det gjort et skjønnsmessig utvalg med flest indikatorer fra de to store etatene.

| Utvalgte nøkkeltall for kultur- og undervisningsetaten            | 2017   |        |        |        |        |        |
|-------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                                                                   | 2014   | 2016   | 2017   | Gr. 3  | Troms  | Landet |
| Netto driftsutg. grunnskolen % av total                           | 22     | 19,8   | 20,6   | 22,7   | 22,1   | 23,2   |
| Netto driftsutg.pr elev, 6-15 år                                  | 130306 | 103324 | 138025 | 138973 | 118614 | 107653 |
| Andel elever med spes. undervisning                               | 10,8   | 17,0   | 17,9   | 9,5    | 9,9    | 7,9    |
| Gjennomsnitt, grunnskolepoeng                                     |        | 43,0   | 42,0   | 40,9   | 41,2   | 41,4   |
| Netto driftsutg. barnehager % av total                            | 10,4   | 11,8   | 11,0   | 10,9   | 13,0   | 14,4   |
| Netto driftsutg. barnehager pr barn 1-5år                         | 146117 | 158517 | 143811 | 148552 | 150684 | 143914 |
| Netto driftsutg.kultur i % av total                               | 3,1    | 3,2    | 3,0    | 4,1    | 3,6    | 3,9    |
| Barn 6-15 år i kulturskole, %                                     |        | 37,1   | 25,2   | 24,1   | 16,1   | 13,8   |
| <b>Utvalgte nøkkeltall for helse- og omsorgsetaten</b>            |        |        |        |        |        |        |
| Netto driftsutg.pleie og omsorg, %av total                        | 34,7   | 35,5   | 35,7   | 33,0   | 33,2   | 31,1   |
| Netto driftsutg.pr innb.                                          |        | 34920  | 36367  | 35126  | 29746  | 25456  |
| Utgifter pr oppholdsdøgn i institusjon,kr                         | 3213   | 3358   | 3400   | 3565   | 3508   | 3439   |
| Årsverk helse og omsorg pr 10000 innb                             |        | 480,9  | 509,9  | 406,1  | 379,0  | 312,0  |
| Andel innb 80+ som bruker hj.tjenesten                            |        | 50,0   | 43,7   | 38,5   | 35,5   | 32,4   |
| Andel innb 80+ i institusjon                                      |        | 12,1   | 13,4   | 14,4   | 15,3   | 12,6   |
| Andel 0-66 år som bruker hj.tjenesten                             |        | 33,5   | 36,0   | 39,7   | 44,3   | 47,0   |
| Andel med kvalifiseringsstønad og sosialhjelp som fast supplement |        |        | 0      | 10     | 15     | 8      |
| Netto driftsutg barnevern pr innb. 0-22år                         |        | 11689  | 11079  | 9026   | 8198   | 7978   |
| Andel barn med tiltak pr innb 0-22 år                             | 6,1    | 7,4    | 9,0    | 4,8    | 4,1    | 3,9    |
| <b>Eiendom og forvaltning</b>                                     |        |        |        |        |        |        |
| Samla areal på formålsbygg, m2 pr innnb                           | 7,4    | 10,7   | 10,7   | 7,6    | 5,9    | 5,2    |
| Utg til vedlikehold pr m2 (komm.eiendom)                          | 88     | 66     | 52     | 87     | 84     | 100    |
| Utg til renhold, formålsbygg pr m2, kr                            |        | 148    | 147    | 163    | 179    | 156    |
| <b>Kirke</b>                                                      |        |        |        |        |        |        |
| Netto driftsutg i % av total                                      | 1,4    | 1,3    | 1,2    | 1,3    | 1,0    | 1,1    |
| Netto driftsutg pr innb                                           | 891    | 893    | 855    | 1005   | 608    | 633    |

Tall i rødt: her skiller Skjervøy seg markant ut fra sammenligningsgrunnlaget.

Hvilken informasjon kan man trekke ut av tallene?

- Skjervøy bruker mindre del av totalbudsjettet på oppvekst/kultur enn både gruppe 3, fylket og landet, mens pleie og omsorg utgjør en større andel av budsjettet. Skjervøy

kommune bruker derfor relativt sett mye penger innen pleie og omsorg. Netto driftsutgifter pr innbygger er markant høyere i Skjervøy enn snittet i fylket og på landsbasis. Den største enkeltfaktoren her må være antall årsverk- som også er betydelig høyere i Skjervøy.

- Andel barn med tiltak gjennom barnevernstjenesten er dobbelt så høy som sammenligningsgruppene. Kostnadene blir derfor også høyere.
- Til tross for at kulturbudsjettet er lite, er det svært mange barn i Skjervøy som benytter seg av tilbud gjennom kulturskolen.
- Andelen barn som får spesialundervisning er skyhøyt og svakt økende. 17,9 % av alle elever får tilbud om spesialundervisning, mens snittet i fylket er på 9,9! Det er grunn til å tro at økning i spesialundervisning forklarer kostnadsøkning innen skolesektoren.
- Vi bruker mindre del av totalt driftsbudsjett på kultur enn sammenlignbare kommuner, fylket og landet.
- Skjervøy kommune har lenge hatt fokus på at framtidens eldreomsorg i stor grad må gis som hjemmetjeneste i stedet for institusjon. Tallene viser også dette: 43,7 % av alle innbyggere over 80 år får hjemmetjenester av noe slag. Andelen er markant høyere enn kommunene i gruppe 3, fylket og landet, men samtidig lavere enn året før. Andel over 80 år som bor på institusjon er derimot lavere enn i de andre gruppene.
- Tall fra tidligere år har vist at Skjervøy har svært lave utgifter til økonomisk sosialhjelp. Andel med kvalifiseringsstønad og sosialhjelp sier noe om andel av befolkninga som over tid ikke mottar verken ordinær lønn eller trygdeytelser. Her står Skjervøy med 0 mot gruppe 3 som har en andel på 10 %.
- Siden vedlikehold av kommunale bygg/formålsbygg er prioritert område i årets budsjett legges det her vekt på området «eiendom og forvaltning». Innenfor eiendom og forvaltning viser tallene at vi ligger noe over Troms-nivået i forhold til m<sup>2</sup> pr innbygger. Vedlikeholdsutgiftene ser svært lave ut, så her er spørsmålet om det er feilrapportering. Det totale arealet formålsbygg er på vel 31000 m<sup>2</sup> – av dette utgjør institusjonsplasser i overkant av 12 000 m<sup>2</sup>. Til sammenligning har nabokommunen Nordreisa vel 11 000 m<sup>2</sup> institusjonsareal. Det kan derfor se ut som om institusjonsareal er innrapportert med for høye tall. Dette viser svakheten ved statistiske sammenligninger – alt avhenger av at alle rapporterer ut ifra de samme kriterier. Når det gjelder renhold skiller Skjervøy seg ikke vesentlig fra fylket/landet.
- Kirkas andel av totalbudsjettet har gått svakt ned, men andelen skiller seg ikke mye ut fra tilsvarende fordelinger i gruppe 3, fylket og landet.

## 4. Kommunestyrets vedtak og kulepunkter

Ikke vedtatt av kommunestyret enda.

## 5. Bemanningsendring 2019-2022

Tabellen nedenfor gir en oversikt over stillinger og stillingsstørrelser som er foreslått redusert/økt. Alle foreslåtte tiltak iverksettes fra 2019, men for stillingsendringer i skole/barnehage er virkningsdato som hovedregel 1.8.

| Virksomhet/avd.                    | Tiltak:                        | %          | Kommentar:         |
|------------------------------------|--------------------------------|------------|--------------------|
| <b>Sentraladm</b>                  | Økt frikjøp, hovedtillitsvalgt | 18         | Fra 1.1.19         |
| <b>Skjervøy barneskole/u-skole</b> | Økt grunnbemanning             | 20         | Fra 1.8.19-31.7.20 |
| <b>Barnehagene</b>                 | Økt spes.ped                   | 160        | Fra 1.1.19         |
| <b>Årviksand b.hage</b>            | Økt grunnbemanning             | 25         | Fra 1.8.19         |
| <b>Fysioterapien</b>               | Hverdagsrehabilitering         | 100        | Fra 1.3.19         |
| <b>Hjemmetjenesten</b>             | Styrking sykepleie             | 100        | Fra 1.3.19         |
|                                    | Nattevakt                      | 195        | 3x65% fra 1.3.19   |
| <b>TU-tjenesten</b>                | Behov ressurskrevende bruker   | 100        | Fra 1.3.19         |
| <b>ROP-tjenesten</b>               | Økt grunnbemanning             | 70         | Fra 1.3.19         |
| <b>Sykehjem/sykestue</b>           | Økt administrativ ressurs      | 32         | Fra 1.1.19         |
| <b>Komm. boliger</b>               | Økt vedlikehold                | 100        | Fra 1.3.19         |
| <b>Vaskeriet</b>                   | Økt grunnbemanning             | 25         | Fra 1.1.19         |
| <b>Renhold</b>                     | Lederressurs                   | 50         | Fra 1.3.19         |
|                                    |                                |            |                    |
| <b>Total økning</b>                |                                | <b>995</b> |                    |

| Virksomhet/avd.                           | Tiltak:                                | %          | Kommentar:                   |
|-------------------------------------------|----------------------------------------|------------|------------------------------|
| <b>Flyktningtjeneste /Voksenopplæring</b> | Redusert grunnbemanning                | 261        | Gradvis fra 1.8.19           |
| <b>Arnøyhamn oppvekstsenter</b>           | Midlertidig nedleggelse                | 341        | Fra 1.8.19                   |
| <b>Barnehagene</b>                        | Stordrift, ny barnehage                | 200        | Fra 1.8.19                   |
| <b>Skjervøy SFO</b>                       | Redusert grunnbemanning pga færre barn | 90         | Fra 1.1. -40%, fra 1.8. -50% |
| <b>Renhold</b>                            | Redusert teknisk drift, A.hamn         | 36         | Fra 1.8.19                   |
|                                           |                                        |            |                              |
| <b>Total reduksjon</b>                    |                                        | <b>928</b> |                              |

I perioden legges det opp til ei netto stillingsøking på 67%. Økonomisk vil tiltaka gi en større kostnad for 2019, da reduksjonene i all hovedsak gjennomføres fra 1.8.19, mens flere nye stillinger har oppstart tidligere på året. (For stillinger med oppstart 1.3. er det tatt høyde for at det tar tid å rekruttere nye ansatte.)

## 6. Økonomiske oversikter og nøkkeltall

### 6.1 Skjema 1 A – drift

| Skjervøy                                          | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 | Budsjett 2022 |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Skatt på inntekt og formue</b>                 |               |               |               |               |               |
| Ordinært rammetilskudd                            | -134 539 000  | -135 600 000  | -135 600 000  | -135 600 000  | -135 600 000  |
| Skatt på eiendom                                  | -8 200 000    | -8 200 000    | -8 200 000    | -8 200 000    | -8 200 000    |
| Andre generelle statstilskudd                     | -9 817 200    | -10 558 200   | -6 172 000    | -3 607 000    | -2 036 000    |
| Sum frie disponible inntekter                     | -211 980 200  | -219 858 200  | -215 472 000  | -212 907 000  | -211 336 000  |
| Renteinntekter og utbytte                         | -3 254 000    | -3 564 000    | -3 564 000    | -3 564 000    | -3 564 000    |
| Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter | 6 404 218     | 6 515 240     | 7 097 654     | 7 579 912     | 8 161 413     |
| Avdrag på lån                                     | 9 416 000     | 11 216 000    | 12 220 710    | 12 783 210    | 13 733 210    |
| Netto finansinntekter/-utgifter                   | 12 566 218    | 14 167 240    | 15 754 364    | 16 799 122    | 18 330 623    |
| Til ubundne avsetninger                           | 1 498 686     | 69 762        | 118 118       | 1 131 360     | 987 909       |
| Bruk av ubundne avsetninger                       | -1 367 000    | -1 367 000    | -1 367 000    | -1 367 000    | -1 367 000    |
| Bruk av bundne avsetninger                        | -850 000      | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Netto avsetninger                                 | -718 314      | -1 297 238    | -1 248 882    | -235 640      | -379 091      |
| Overført til investeringsbudsjettet               | 875 000       | 600 000       | 600 000       | 600 000       | 600 000       |
| Til fordeling drift                               | -199 257 296  | -206 388 198  | -200 366 518  | -195 743 518  | -192 784 468  |
| Sum fordelt til drift fra skjema 1B               | 199 257 296   | 206 388 198   | 200 366 518   | 195 743 518   | 192 784 468   |

### 6.2 Skjema 1 B – drift

|                                   | 2018               | 2019               | 2020               | 2021               | 2022               |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Til fordeling drift fra skjema 1A | 199 257 296        | 206 388 198        | 200 366 518        | 195 743 518        | 192 784 468        |
| Sentraladministrasjon             | 32 924 255         | 38 508 283         | 34 821 418         | 32 592 618         | 30 818 168         |
| Kultur og undervisning            | 64 800 223         | 68 456 872         | 67 179 042         | 66 771 842         | 66 237 242         |
| Helse og omsorg                   | 91 886 939         | 90 285 785         | 89 841 275         | 88 554 275         | 88 554 275         |
| Tekniske tjenester                | 23 586 149         | 23 436 864         | 22 824 389         | 22 824 389         | 22 924 389         |
| Selvkost                          | -6 014 270         | -6 119 606         | -6 119 606         | -6 819 606         | -7 569 606         |
| Finans                            | -7 926 000         | -8 180 000         | -8 180 000         | -8 180 000         | -8 180 000         |
| <b>Netto for etater</b>           | <b>199 257 296</b> | <b>206 388 198</b> | <b>200 366 518</b> | <b>195 743 518</b> | <b>192 784 468</b> |

**6.3 Økonomisk oversikt – drift**

| Beskrivelse                                        | Budsjett 2018       | Budsjett 2019       | Budsjett 2020       | Budsjett 2021       | Budsjett 2022       |
|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Skjervøy</b>                                    |                     |                     |                     |                     |                     |
| Brukerbetalinger                                   | -10 145 200         | -10 195 200         | -10 195 200         | -10 195 200         | -10 195 200         |
| Andre salgs- og leieinntekter                      | -30 210 105         | -31 204 105         | -31 204 105         | -31 904 105         | -32 654 105         |
| Overføringer med krav til motytelse                | -24 607 000         | -24 219 509         | -25 983 509         | -25 708 509         | -25 708 509         |
| Rammetilskudd                                      | -134 539 000        | -135 600 000        | -135 600 000        | -135 600 000        | -135 600 000        |
| Andre statlige overføringer                        | -9 817 200          | -10 558 200         | -6 172 000          | -3 607 000          | -2 036 000          |
| Andre overføringer                                 | -800 000            | -800 000            | -800 000            | -800 000            | -800 000            |
| Skatt på inntekt og formue                         | -59 424 000         | -65 500 000         | -65 500 000         | -65 500 000         | -65 500 000         |
| Eiendomsskatt                                      | -8 200 000          | -8 200 000          | -8 200 000          | -8 200 000          | -8 200 000          |
| <b>SUM DRIFTSINTEKTER (B)</b>                      | <b>-277 742 505</b> | <b>-286 277 014</b> | <b>-283 654 814</b> | <b>-281 514 814</b> | <b>-280 693 814</b> |
| Lønnsutgifter                                      | 172 323 532         | 181 194 135         | 176 971 135         | 174 239 135         | 172 594 135         |
| Sosiale utgifter                                   | 16 733 569          | 19 028 419          | 18 525 239          | 18 354 239          | 18 210 189          |
| Kjøp av varer og tj. som inng. i komm tj.prod      | 36 662 846          | 37 490 846          | 35 082 346          | 35 172 346          | 34 902 346          |
| Kjøp av varer og tj. som erst. Kom. Tj.prod        | 27 462 654          | 20 319 612          | 23 336 612          | 22 251 612          | 22 231 612          |
| Overføringer                                       | 12 545 000          | 15 507 000          | 15 367 000          | 15 067 000          | 14 937 000          |
| Avskrivninger                                      | 10 529 000          | 13 529 000          | 13 529 000          | 13 529 000          | 13 529 000          |
| Fordelte utgifter                                  | -733 000            | -733 000            | -733 000            | -733 000            | -733 000            |
| <b>SUM DRIFTSUTGIFTER (C)</b>                      | <b>275 523 601</b>  | <b>286 336 012</b>  | <b>282 078 332</b>  | <b>277 880 332</b>  | <b>275 671 282</b>  |
| <b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)</b>             | <b>-2 218 904</b>   | <b>58 998</b>       | <b>-1 576 482</b>   | <b>-3 634 482</b>   | <b>-5 022 532</b>   |
| Renteinntekter, utbytte og eieruttak               | -3 254 000          | -3 564 000          | -3 564 000          | -3 564 000          | -3 564 000          |
| Mottatte avdrag på utlån                           | -30 000             | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| <b>SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER (E)</b>             | <b>-3 284 000</b>   | <b>-3 564 000</b>   | <b>-3 564 000</b>   | <b>-3 564 000</b>   | <b>-3 564 000</b>   |
| Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter | 6 404 218           | 6 515 240           | 7 097 654           | 7 579 912           | 8 161 413           |
| Avdrag på lån                                      | 9 416 000           | 11 216 000          | 12 220 710          | 12 783 210          | 13 733 210          |
| Utlån                                              | 55 000              | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| <b>SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)</b>             | <b>15 875 218</b>   | <b>17 731 240</b>   | <b>19 318 364</b>   | <b>20 363 122</b>   | <b>21 894 623</b>   |
| <b>RESULTAT EKSTERNE FIN.TRANSAKSJONER</b>         | <b>12 591 218</b>   | <b>14 167 240</b>   | <b>15 754 364</b>   | <b>16 799 122</b>   | <b>18 330 623</b>   |
| Motpost avskrivninger                              | -10 529 000         | -13 529 000         | -13 529 000         | -13 529 000         | -13 529 000         |
| <b>NETTO DRIFTSRESULTAT (I)</b>                    | <b>-156 686</b>     | <b>697 238</b>      | <b>648 882</b>      | <b>-364 360</b>     | <b>-220 909</b>     |
| Bruk av disposisjonsfond                           | -1 367 000          | -1 367 000          | -1 367 000          | -1 367 000          | -1 367 000          |
| Bruk av bundne fond                                | -850 000            | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| <b>SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)</b>                 | <b>-2 217 000</b>   | <b>-1 367 000</b>   | <b>-1 367 000</b>   | <b>-1 367 000</b>   | <b>-1 367 000</b>   |
| Overført til investeringsregnskapet                | 875 000             | 600 000             | 600 000             | 600 000             | 600 000             |
| Avsetninger til disposisjonsfond                   | 1 498 686           | 69 762              | 118 118             | 1 131 360           | 987 909             |
| <b>SUM AVSETNINGER (K)</b>                         | <b>2 373 686</b>    | <b>669 762</b>      | <b>718 118</b>      | <b>1 731 360</b>    | <b>1 587 909</b>    |

**6.4 Skjema 2 A – investering**

| Beskrivelse                         | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Skjervøy</b>                     |               |               |               |               |
| Investeringer i anleggsmidler       | 61 950 000    | 25 594 000    | 22 500 000    | 38 000 000    |
| Kjøp av aksjer og andeler           | 0             | 875 000       | 0             | 0             |
| Årets finansieringsbehov            | 61 950 000    | 26 469 000    | 22 500 000    | 38 000 000    |
| Bruk av lånemidler                  | -53 800 000   | -25 594 000   | -22 500 000   | -38 000 000   |
| Inntekter fra salg av anleggsmidler | 0             | -2 500 000    | 0             | 0             |
| Tilskudd til investeringer          | -8 150 000    | 0             | 0             | 0             |
| Sum ekstern finansiering            | -61 950 000   | -28 094 000   | -22 500 000   | -38 000 000   |
| Overført fra driftsregnskapet       | 0             | -875 000      | 0             | 0             |
| Sum finansiering                    | -61 950 000   | -28 969 000   | -22 500 000   | -38 000 000   |
| Udekket/udisponert                  | 0             | -2 500 000    | 0             | 0             |

**6.5 Skjema 2 B – investering**

| Tall i hele kroner                       | Budsjett 2019     | Budsjett 2020     | Budsjett 2021     | Budsjett 2022 |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| <b>Til investeringer anleggsmidler</b>   | <b>25 594 000</b> | <b>22 500 000</b> | <b>38 000 000</b> | <b>0</b>      |
| <b>Fordelt slik:</b>                     |                   |                   |                   |               |
| Bil hjemmetjenester                      | 200 000           | 0                 | 0                 | 0             |
| Bil teknisk etat                         | 200 000           | 0                 | 0                 | 0             |
| Bil vaskeriet                            | 350 000           | 0                 | 0                 | 0             |
| Kjøpe ut truck                           | 150 000           | 0                 | 0                 | 0             |
| Asfalt skoleplassen                      | 200 000           | 0                 | 0                 | 0             |
| Drenering Eidekroken bhg                 | 150 000           | 0                 | 0                 | 0             |
| EPC Helsesenteret                        | 4 000 000         | 0                 | 0                 | 0             |
| Oppgradering vannrør                     | 4 000 000         | 4 000 000         | 4 000 000         | 0             |
| Oppgradering avløpsrør                   | 4 000 000         | 4 000 000         | 4 000 000         | 0             |
| HMS-tiltak idrettshallen                 | 300 000           | 0                 | 0                 | 0             |
| Utelys Kulturhuset                       | 130 000           | 0                 | 0                 | 0             |
| Maling Skjervøy kirke                    | 250 000           | 0                 | 0                 | 0             |
| Nye vinduer Rådhus gammel del            | 250 000           | 0                 | 0                 | 0             |
| Kjøkken helsesenteret                    | 6 700 000         | 0                 | 0                 | 0             |
| Ombygging Rådhus 2                       | 294 000           | 0                 | 0                 | 0             |
| Forprosjekt og rehab b-skolen            | 200 000           | 4 000 000         | 0                 | 0             |
| Forprosjekt og renovering svøm./idr.hall | 300 000           | 10 000 000        | 0                 | 0             |
| Forprosjekt og bygging omsorgsboliger    | 0                 | 500 000           | 30 000 000        | 0             |

## SKJERVØY KOMMUNE – ØKONOMIPLAN 2019 – 2022

|                                        |                   |                   |                   |          |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| Teknisk utstyr vaskeriet               | 320 000           | 0                 | 0                 | 0        |
| Signalsystem sykesenger                | 800 000           | 0                 | 0                 | 0        |
| Ventilasjonsanlegg<br>anleggsseksjonen | 900 000           | 0                 | 0                 | 0        |
| LED-lys veier                          | 300 000           | 0                 | 0                 | 0        |
| Gjenbruk kirkegård                     | 1 000 000         | 0                 | 0                 | 0        |
| Nytt grusdekke Simavågeveien           | 600 000           | 0                 | 0                 | 0        |
| <b>Sum fordelt</b>                     | <b>25 594 000</b> | <b>22 500 000</b> | <b>38 000 000</b> | <b>0</b> |

### 6.6 Økonomisk oversikt investering

| Beskrivelse                                        | Budsjett<br>2019   | Budsjett<br>2020   | Budsjett<br>2021   | Budsjett 2022 |
|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Salg av driftsmidler og fast eiendom               | -2 500 000         | 0                  | 0                  | 0             |
| Statlige overføringer                              | 0                  | 0                  | 0                  | 0             |
| Andre overføringer                                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0             |
| <b>SUM INNTEKTER (L)</b>                           | <b>-2 500 000</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>      |
| Kjøp av varer og tj som inngår i kommunal tj.prod. | 25 594 000         | 22 500 000         | 38 000 000         | 0             |
| <b>SUM UTGIFTER (M)</b>                            | <b>25 594 000</b>  | <b>22 500 000</b>  | <b>38 000 000</b>  | <b>0</b>      |
| Kjøp av aksjer og andeler                          | 875 000            | 0                  | 0                  | 0             |
| <b>SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER (N)</b>          | <b>875 000</b>     | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>      |
| <b>FINANSIERINGSBEHOV (O = M+N-L)</b>              | <b>23 969 000</b>  | <b>22 500 000</b>  | <b>38 000 000</b>  | <b>0</b>      |
| Bruk av lån                                        | -25 594 000        | -22 500 000        | -38 000 000        | 0             |
| Overføringer fra driftsregnskapet                  | -875 000           | 0                  | 0                  | 0             |
| <b>SUM FINANSIERING (R)</b>                        | <b>-26 469 000</b> | <b>-22 500 000</b> | <b>-38 000 000</b> | <b>0</b>      |
| <b>UDEKKET/UDISPONERT (S = O-R)</b>                | <b>-2 500 000</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>      |