

Møteinnkalling

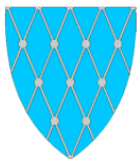
Utvalg: Osen formannskap
Møtested: Kommunehuset Kya
Møtedato: 26.11.2014
Tid: 09:000

Forfall meldes til sentralbordet, tlf. 72578200, som sørger for innkalling av varamedlemmer.
Varamedlemmer møter kun ved spesiell innkalling.

Innkalling er sendt til:

Navn	Funksjon	Representerer
Jørn Nordmeland	Ordfører	OS-KRF/V
Per Asbjørn Rødøy	Medlem	OS-KRF/V
Astrid Jakobsen	Varaordfører	OS-SP
Ann Jorid T. Gåsmo	Medlem	OS-BYS
Eskil Strøm	Medlem	OS-AP

Saksnr	Sakstittel	Lukket
	Orienteringssaker:	
	Politiske saker:	
PS 10/14	Avskriving av utestående fordring	
PS 11/14	Tilbud om kjøp av 2 tilleggsenheter ved Sandviksberget Panorama	
PS 12/14	Budsjett 2015 og økonomiplan 2015 - 2018	

**SAKSFRAMLEGG**

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
11/14	Osen formannskap	26.11.2014

Saksbehandler: Roar Leirset

**TILBUD OM KJØP AV 2 TILLEGGSENHETER VED SANDVIKSBERGET
PANORAMA**

Sakens bakgrunn og innhold:

Osen kommunestyre vedtok i sak 67/13 av 11.11.2013 å kjøpe 6 leiligheter ved Sandviksberget Panorama, 3 enheter med grunnplan 56 kvm i 1. etasje, og 3 enheter med grunnplan 84 kvm i 2. etasje. Man gikk samtidig bort fra bygging av tidligere planlagte boliger. Vedtaket er i ettertid fulgt opp med låneopptak på prosjektet.

Vurderingen som ble lagt til grunn var at man fikk 2 enheter mer til en merkostnad på kr. 1,5 mill, lavere beregnet vedlikeholdskostnader enn ved bygging av enkeltstående enheter, samt at man sikret igangsetting av prosjektet og helårs bosetting i deler av bygningsmassen.

I ettertid viste det seg at det private markedet ikke responderte som ønsket, og utbyggeren Sparbygg AS tilbød Osen kommune å kjøpe ytterligere 6 enheter for å starte bygging. Osen kommunestyre behandlet saken i møte 15.10.2014, sak 58/14, og avslo tilbudet.

Utbygger har i ettertid gått nye runder, og kommet frem til en finansieringsløsning der det forutsettes at Osen kommune kjøper 2 enheter i tillegg til allerede avtalte 6 enheter. Oppstart av grunnarbeid vil bli igangsatt snarest hvis kommunen utvider sitt kjøp. Leilighetene er beregnet solgt for fra kr 1.590.000,- til de dyreste til kr. 2.790.000,-. Mest aktuelle enheter har en kostnad på 2.650.000,-/stk.

Vurdering:

Hvis Osen kommune finner ikke å ville kjøpe flere leiligheter, vil prosjektet bli skrinlagt. Kommunen vil da måtte starte på nytt med planlegging av boligbygging, eventuelt ta opp prosjektet med enkeltstående enheter som man skrinla ut fra for høye kostnader.

Ved kjøp har Osen kommune 3 finansieringsmuligheter;

1. Lånefinansiering
2. Bruk av fondsavsetning («grønne konsesjoner»)
3. Låneopptak og bruk av fond

Som «enkel» beregning av et totalregnskap ved lånefinansiering av 2 leiligheter kan man sette opp følgende;

Lånebehov kr. 5.300.000,- nedbetales over 30 år, til en rente på 3%.

Dette gir avdrag og rente 1 år på kr. 363.667,- med kommunale avgifter, og midtveis ved år 15 kr. 284.167,-.

På inntektssiden vil 2 leiligheter med kr. 7.000/mnd i leiepris gi årlig leie på kr. 168.000,-. Gjenstående utgift per år er da kr. 195.667,- på 2 enheter.

Man kan videre forutsette et gjennomsnittlig innbyggertilskudd over statens ramme på kr. 50.000,-. Ved tilflytting av 2 små familier m/1 barn i hver familie vil dette gi økte rammeoverføringer på kr. 300.000,-. Total gevinst ved en slik enkel beregning vil da bli rundt kr. 100.000,-. I tillegg kommer øvrige synergievinster med sysselsetting, handel etc.

Ved tilflytting av 3-4 personer, vil et slikt kjøp være selvfinansierende, noe avhengig av alderssammensetning.

Man kan alltid si at en slik regnemåte blir veldig enkel, og lite realistisk, men på den andre siden vet man at manglende tilgang på boliger i en kommune absolutt stopper tilflytting.

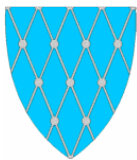
Gjennom budsjettarbeidet har rådmannen funnet at den mest fordelaktige finansieringsmetoden er å bruke fondsmidler til å dekke et eventuelt kjøp. Dette går ikke ut over ordinær drift i planperioden. En slik finansiering fører til at en avsetning av reservemidler til mulige fremtidige hendelser ikke kan gjennomføres, men på den andre siden vil lånefinansiering gå ut over drifts- og tjenestenivå i flere år.

Ut fra en helhetsbetraktning anbefaler rådmannen kjøp av 2 enheter i tillegg til allerede vedtatte kjøp av 6 enheter ved Sandviksberget Panorama.

Rådmannens innstilling:

Osen kommune vedtar å kjøpe 2 leiligheter ved Sandviksberget Panorama, i tillegg til allerede vedtatte kjøp av 6 enheter.

Kjøpet finansieres ved bruk av fondsmidler innenfor en ramme på 5,3 mill. kroner.

**SAKSFRAMLEGG**

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
12/14	Osen formannskap	26.11.2014

Saksbehandler: Roar Leirset

BUDSJETT 2015 OG ØKONOMIPLAN 2015 - 2018**Sakens bakgrunn og innhold:**

Det vises til vedlagte budsjettkommentarer for budsjett 2015, og kommentarer til økonomiplan 2015 – 2018.

Vurdering:

Rådmannen legger frem budsjett og økonomiplan i samme sak, da disse henger tett sammen. Dette anses i tillegg formålstjenlig så lenge man ikke vedtar budsjett og økonomiplan til ulike tider i driftsåret.

Rådmannen er fornøyd med å ha kommet i mål med budsjettet innenfor de rammer som staten tildeler. Osen kommune får god tjenesteproduksjon og mange investering innenfor budsjettets rammer.

Rådmannens innstilling:

Formannskapetets forslag til budsjett skal i henhold til kommuneloven ligge ute til offentlig ettersyn i minst 14 dager før behandling i kommunestyret.

Ut fra ovenstående legger rådmannen fram for formannskapet, sitt forslag til budsjett for år 2015 samt økonomiplan for 2015 – 2018 til behandling.

Ut fra vedlagte oversikter og rådmannens kommentarer bes formannskapet fremme følgende innstilling til kommunestyret på budsjett 2015 og økonomiplan for perioden 2015 – 2018:

Osen kommunestyre vedtar budsjett for Osen kommune 2015, drift og investering, i henhold til kommunelovens kapittel 8, §§ 45 og 46.

1. Driftsbudsjett for 2015 vedtas slik det fremgår av framlagte budsjettskjema 1 A og 1 B. Kroner 70 437 000 fordeles til drift og det er ikke avsetning til fond. Budsjettet vedtas på ansvarsnivå.
2. Investeringsbudsjett for 2015 med låneopptak på totalt kroner 12 280 000 vedtas slik det fremgår av framlagte budsjettskjema 2 A og 2 B.

3. Osen kommune tar opp et lån på kroner 1 000 000 i Husbanken til videreformidling (startlån). Lånet inngår i den totale lånerammen.
4. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår i henhold til kommunens økonomireglement.
5. Det kommunale skattøret fastsettes til 11,4 % jf. Regjeringens forslag til statsbudsjett. Skatteanslaget for 2015 settes til kroner 24 260 000.
6. Med hjemmel i lov om eiendomsskatt (eigedomsskattelova) av 6. juni 1975 nr. 29 §§ 2, 3 og 4 vedtar Osen kommunestyre å skrive ut eiendomsskatt i Osen kommune for eiendomsskatteåret 2015.
 - a. Eiendomsskatten omfatter faste eiendommer i hele kommunen jf. eigedomsskattelova § 3 første ledd, bokstav a.
 - b. Eiendomsskattesatsen er to promille, jf. eigedomsskattelova § 11.
 - c. For boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet innføres et bunnfradrag på 500 000 kroner av takstverdi, jf. eigedomsskattelova § 11.
 - d. Eiendomsskatten skal betales i to terminer.
 - e. Eiendomsskattetakstvedtekter vedtatt av kommunestyret 31.03.14 i sak16/14 skal gjelde for eiendomsskatteåret 2015, jf. eigedomsskattelova § 10.
 - f. Sakkyndig skattetakstnemnd og klagenemnd ble valgt i kommunestyremøte 12.05.14 i sak 34/14.
 - g. Eiendomsskatten skrives ut av rådmannen, som blir tillagt de funksjoner som loven tillegger eiendomsskattekontoret. Eiendomsskatten skal være utskrevet innen 30.06.15.
7. Nettoeffekt av eventuelle ekstraordinære inntekter i 2015 avsettes i kommunens disposisjonsfond.



BUDSJETT 2015

ØKONOMIPLAN 2015-2018

Rådmannens forslag den 26.11.2014

Innholdsfortegnelse	
Innledning	3
1. Prioriterte satsingsområder i planperioden – oppsummering	4
Budsjett 2015	5
2.1. Driftsbudsjett 2015 – budsjettskjema 1 A	5
2.3. Investeringsbudsjett 2014 – budsjettskjema 2 A	7
2.4 Investeringsbudsjett 2014 – Budsjettskjema 2 B	8
3. Planforutsetninger	10
3.1. Prisnivå, lønns- og prisvekst, pensjonsutgift	10
3.2. Befolkningsutvikling	10
3.3. Økonomiske rammebetingelser	11
3.4. Rente og avdragsutgifter	12
3.5. Eiendomsskatt	12
4. Økonomisk situasjon og handlingsrom	13
4.1. Økonomisk utgangspunkt – store utfordringer og større usikkerhet	13
4.2. Oppfylld av økonomiske måltall	14
4.3. Forventet netto driftsresultat	14
5. Handlingsplan – prioriteringer, endringer og nye tiltak	15
5.1. Større tilpasninger som er lagt til grunn	15
5.2. Ramme til tjenestefunksjonene på ansvarsnivå	15
5.3. Regionsamarbeid gjennom Fosen regionråd	16
5.4. Regionsamarbeid på helsesektoren	17
5.5. Nærings- og samfunnsutvikling	17
5.6. Boligpolitikk og bomiljø	18
5.7. Bærekraftig utvikling og miljø	19
5.8. Politikk og administrasjon	19
5.9. Organisasjonsutvikling og fellesutgifter	19
5.10. Kultur	21
5.11. Grunnskole og SFO	23
5.12. Barnehager	24
5.13. Kirken	24
5.14. Helsetjenestene	25
5.15. Sosialtjenesten – NAV	27
5.16. Barnevern	27
5.17. Pleie- og omsorgstjenestene	27
5.18. Utvikling og Miljø	29
6. Prioriterte investeringer, investeringsbudsjettet 2015-2018	31
6.1. Investeringsnivå og finansiering	31
6.2. Investeringer til selvkost – oversikt	31
7. Faste stillingshjemler i årsverk	31
Vedlegg 1: Økonomisk oversikt drift 2015 – 2018	32
Vedlegg 2: Kostrafunksjoner, regnskap 2013, budsjett 2014 og 2015	34
Vedlegg 3: Ikke prioriterte nye tiltak som belaster drift eller investering	36
Vedlegg 4: Administrasjonens interne budsjett 2014 (eget dokument)	36

Innledning

Dokumentet inneholder *Budsjett 2015* og *Økonomiplan 2015-2018*. Som i 2014 finner rådmannen det hensiktsmessig å se på langtidsbudsjett sammen med årsbudsjett, så lenge begge behandles i samme møte. Første år i økonomiplan 2015-2018 er dermed identisk med budsjett for 2015.

Som i de seneste år legger rådmannen frem budsjettet til vedtak på ansvarsnivå, ut fra KOSTRA- rapportering. Dette vil si at budsjett 2015 på kontonivå, kun benyttes i den daglige administrative driften i kommunen.

Formålet med budsjett og økonomiplan er å gjennomføre overordna planer som kommuneplan, og andre lokale politiske prioriteringer for tjenesteproduksjon, så langt dette er mulig innenfor et forsvarlig økonomisk opplegg. Formålet er også å foreta tilpassninger slik at kommunen leverer tjenester som mest mulig samsvarer med statens og innbyggernes forventninger.

Mål for virksomheten framgår av økonomiplan, kommuneplan og andre tilknyttede styringsdokumenter. Årsbudsjettet omhandler gjennomføring.

Budsjett 2015 er basert på regjeringens forslag til statsbudsjett framlagt den 8. oktober 2014. Utgangspunkt for budsjett og økonomiplan er dagens drift (2014), prioriteringene som kommunestyret la i forrige plan (2014-2017), politiske vedtak i 2014 og statlige føringer for kommunens virksomhet. Budsjettet bygger på kommuneproposisjonen og forslaget til statsbudsjett, ajourførte prognoser for utviklingen lokalt og styringsinformasjon om produktivitet fra KOSTRA og andre kilder. Det er foretatt vurderinger mht behov på tjenestene.

Budsjettet og økonomiplanen er tilpasset politisk organisering med kommunestyre, formannskap og 2 hovedutvalg. Dokumentet er utarbeidet i tråd med ny administrativ organisering i Osen kommune, gjeldende fra 01.01.2012. Rådmannens forslag er bygget på en budsjettprosess med forslag fra alle enhetene og deres respektive ansvarskapitler i budsjettet.

Budsjettprosessen

Det er gjennomført 2 møter i formannskapet der budsjett har vært hovedtema. Møte med ansattes organisasjoner er gjennomført før utlegging av rådmannens forslag, i tillegg til at det er informert i AMU der tillitsvalgte var representert ved gjennomgangen. Formannskapet fikk rådmannens forslag til behandling 26.11.2014. Det er også gitt informasjon om status i budsjettprosessen, og prioriteringer som ligger til grunn underveis i prosessen. Innspill til budsjettprosessen er vurdert fortløpende.

Utgangspunkt for budsjettinnspill var at alle enheter skulle komme med forslag til budsjett i tråd med 2014- budsjettet, med endringer ut fra kjente fakta. Resultatenhetslederne har hatt innflytelse gjennom å lage avdelingenes forslag til budsjett, samt i møter mellom den administrative ledelsen og hver enkelt resultatenhetsleder, der hver avdelings budsjett er gjennomgått og justert ut fra dialog. Før fremlegging til vedtak i formannskapet er det avholdt ett avsluttende møte om budsjett med alle enhetsledere, der totalbudsjettet ble gjennomgått. Med enkelte enheter har det vært gjennomført 3 dialogmøter i prosessen.

Etter kommunestyrebehandlingen er saksframlegget og budsjettvedtaket en del av budsjettet.

1. Prioriterte satsingsområder i planperioden – oppsummering

De seneste årene har vi hatt en forholdsvis stabil befolkningsutvikling, med en svak nedgang. Dette har gitt oss muligheten til å budsjettere med noenlunde stabile rammeoverføringer fra staten. Vi har også siste året hatt en nedgang i folketallet, noe som fremover vil påvirke statlige overføringer i negativ retning, og nivået på tjenesteproduksjonen vil måtte reduseres tilsvarende. Ett større faresignal er alderssammensetningen i befolkningen i Osen. Vi har en stadig mer tydelig forskyvning mot større andel voksne, og nedgang i aldersgruppen 0 – 5 år, noe som slår veldig negativt ut på rammeoverføringene fra staten. I tillegg vil dette frem i tid måtte påvirke kommunens satsinger på tjenestoområder, hvis man ikke klarer å snu denne trenden.

Innenfor investeringer legger rådmannen opp til en høy investeringstakt de kommende to år, noe av dette videreført fra 2014, da en del planlagte investeringer ikke er gjennomført innenfor planlagt tidsrom. På deler av disse investeringene er det foretatt låneopptak, og disse videreføres i budsjettet ved «bruk av ubrukte lånemidler».

Det legges opp til bygging av 1 utleiebolig på Seter, i tråd med vedtak fattet gjennom ”småkommuneprosjektet”. I tillegg budsjetteres det med kjøp av 8 leiligheter ved Sandviksberget panorama. Det er også tatt høyde for bygningsmessige investeringer ved sykeheimen, som tidligere vedtatt. Det ligger også inne investeringer ved Strand skole, tiltak i flerbrukshallen, og skifte av noe bordkledning samt tak.

Økonomiplana inneholder innføring av generell eiendomsskatt. Hvis dette vedtas i budsjettmøte i 2015, vil man kunne få inntekter av skatten fra og med 2015. Eksakt inntektsbeløp er vanskelig å forutsi, da man må ferdigstille takst før anslaget kan budsjetteres mer nøyaktig. Budsjettet legger opp til at man beholder laveste innslag (2 promille) gjennom planperioden, på bolig/fritidsbolig, mens verker og bruk økes i tråd med det tillatte, til 7 promille i 2018.

Budsjett 2015

2.1. Driftsbudsjett 2015 – budsjettskjema 1 A

	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Øk.plan 2016	Øk.plan 2017	Øk.plan 2018
Skatt på inntekt og formue	-17 149 000	-16 982 000	-17 331 000	-17 331 000	-17 331 000	-17 331 000
Ordinært rammetilskudd	-54 663 000	-56 137 000	-57 484 000	-57 484 000	-57 484 000	-57 484 000
Skatt på eiendom	0	0	-600 000	-800 000	-1 000 000	-1 100 000
Andre direkte eller indirekte skatter	-5 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Andre generelle statstilskudd	-405 000	-355 000	-325 000	-325 000	-325 000	-325 000
Sum frie disponible inntekter	-72 222 000	-73 477 000	-75 743 000	-75 943 000	-76 143 000	-76 243 000
Renteinntekter og utbytte	-2 248 000	-1 698 000	-1 458 000	-1 458 000	-1 458 000	-1 458 000
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)				0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 476 000	1 833 000	2 067 000	2 438 000	2 593 000	2 576 000
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	4 869 000	4 131 000	4 628 000	4 897 000	5 247 000	5 396 000
Netto finansinntekter/ - utgifter	4 097 000	4 266 000	5 237 000	5 877 000	6 387 000	6 514 000
Til dekning av tidligere års regnskapsm. merforbruk	0	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	2 140 000	0	500 000	500 000	500 000	500 000
Til bundne avsetninger	194 000	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års regnskapsm. mindreforbruk	-2 140 000	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	-750 000	-1 000 000	-500 000	-500 000
Bruk av bundne avsetninger	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger	194 000	0	-250 000	-500 000	0	0
Overført til investeringsregnskapet	671 000	298 000	325 000	325 000	325 000	325 000
Til fordeling drift	-67 260 000	-68 913 000	-70 431 000	-70 241 000	-69 431 000	-69 404 000
Fordelt til drift (fra skjema 1B)	65 149 000	68 911 000	70 431 000	70 230 000	69 380 000	69 379 000
Regnskapsmessig mindre/merforbruk	-2 111 000	-2 000	0	-11 000	-51 000	-24 000

Budsjettskjema 1B - Driftsbudsjettet

Ansvars- område	Regnskap 2 013	Budsjett 2 014	Budsjett 2 015	Øk.plan 2 016	Øk.plan 2 017	Øk.plan 2 018
0 Politiske styringsorganer						
Inntekter	-123 000	-26 000	-47 000	-47 000	-47 000	-47 000
Utgifter	2 436 000	3 064 000	3 325 000	3 325 000	3 325 000	3 325 000
Netto driftsramme	2 313 000	3 038 000	3 278 000	3 278 000	3 278 000	3 278 000
1 Administrasjonen						
Inntekter	-4 908 000	-4 483 000	-4 320 000	-4 520 000	-4 620 000	-4 620 000
Utgifter	13 066 000	12 447 000	12 947 000	12 947 000	12 197 000	12 197 000
Netto driftsramme	8 158 000	7 964 000	8 627 000	8 427 000	7 577 000	7 577 000
2 Oppvekst og kultur						
Inntekter	-7 369 000	-5 555 000	-6 076 000	-6 076 000	-6 076 000	-6 076 000
Utgifter	32 588 000	31 792 000	33 540 000	33 540 000	33 540 000	33 540 000
Netto driftsramme	25 219 000	26 237 000	27 464 000	27 464 000	27 464 000	27 464 000
3 Helse						
Inntekter	-804 000	-631 000	-430 000	-430 000	-430 000	-430 000
Utgifter	5 768 000	6 297 000	6 492 000	6 492 000	6 492 000	6 492 000
Netto driftsramme	4 964 000	5 666 000	6 062 000	6 062 000	6 062 000	6 062 000
4 Sosial						
Inntekter	-454 000	-176 000	-197 000	-197 000	-197 000	-197 000
Utgifter	1 573 000	1 367 000	1 476 000	1 476 000	1 476 000	1 476 000
Netto driftsramme	1 119 000	1 191 000	1 279 000	1 279 000	1 279 000	1 279 000
5 Pleie og omsorg						
Inntekter	-7 310 000	-6 670 000	-7 067 000	-7 067 000	-7 067 000	-7 067 000
Utgifter	28 586 000	30 573 000	28 890 000	28 890 000	28 90 000	28 890 000
Netto driftsramme	21 276 000	23 903 000	21 823 000	21 823 000	21 823 000	21 823 000
6 UM						
Inntekter	-7 404 000	-7 386 000	-7 726 000	-7 726 000	-7 726 000	-7 726 000
Utgifter	14 085 000	15 201 000	15 291 000	15 291 000	15 291 000	15 291 000
Netto driftsramme	6 681 000	7 815 000	7 565 000	7 565 000	7 565 000	7 565 000
Netto ansvarsområde 0 - 6	69 730 000	75 814 000	76 098 000	75 898 000	75 048 000	75 048 000
7 Finans						
Korreksjon finans	88 000	-20 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000
Korreksjon avskrivninger	-3 701 000	-3 907 000	-4 116 000	-4 116 000	-4 116 000	-4 116 000
Korreksjon momskomp.	-678 000	0	100 000	100 000	100 000	100 000
Korreksjon premieavvik	-290 000	-2 976 000	-1 635 000	-1 635 000	-1 635 000	-1 635 000
Sum fordelt til drift	65 149 000	68 911 000	70 431 000	70 230 000	69 380 000	69 379 000

2.3. Investeringsbudsjett 2014 – budsjettskjema 2 A

	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Øk.plan 2016	Øk.plan 2017	Øk.plan 2018
Investering i anleggsmidler	3 477 000	17 934 000	30 114 000	12 625 000	4 500 000	6 437 500
Utlån og forskuttering	8 600 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Avdrag på lån	120 000	130 000	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	4 356 000	298 000	325 000	325 000	325 000	325 000
Dekking av tidligere års udekket	665 000	0	0	0	0	0
Avsetninger	2 867 000	80 000	0	0	0	0
Årets finansierungsbehov	20 085 000	19 442 000	31 439 000	13 950 000	5 825 000	7 762 500
Finansiert slik						
Bruk av lånemidler	-6 197 000	-13 978 000	-12 280 000	-11 400 000	-4 600 000	-3 350 000
Inntekter fra salg av anleggsmidl	-657 000	0	0	-1 300 000	0	0
Momskompensasjon	0	0	-3 823 000	-925 000	-900 000	-1 287 500
Tilskudd til investeringer	-2 697 000	0	0	0	0	2 800 000
Aksjeutbytte	-7 626 000	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og ref.	-2 237 000	-210 000	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	-19 414 000	-14 188 000	-16 103 000	-13 625 000	-5 500 000	-7 437 500
Overført fra driftsregnskapet	-671 000	-298 000	-325 000	-325 000	-325 000	-325 000
Bruk av tidligere års overskudd	0	-3 000 000	-9 000 000			
Bruk av avsetninger	0	-1 956 000	-6 011 000	0	0	0
Sum finansiering	-20 085 000	-19 442 000	-31 439 000	-13 950 000	-5 825 000	-7 762 500
Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0	0	0	0

2.4 Investeringsbudsjett 2014 – Budsjettskjema 2 B

Prosjekt nr	Investeringsprosjekter	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Øk.plan 2016	Øk.plan 2017	Øk.plan 2018
5001	IT-investeringer	281 083	150 000	250 000	250 000	250 000	
	IT-investeringer (eiendomsskatt)		150 000				
5002	Fosen samarbeid investeringer	50 699	580 000	426 250	125 000	125 000	
5024	Oppgradering Strand/Seter skole			500 000			
5026	Oppgradering kommunale boliger	0	400 000	250 000	250 000	250 000	
	Oppussing gammelsykeheimen					3 750 000	
5032	Skilting	0	200 000	250 000			
6010	Asfaltering veier	1 932 723	476 000	1 875 000			
6020	Oppgradering industriområde				250 000		
	Ombygging legekantor	68 750	950 000				
	Ombygging tannlekantor			750 000			
5034	Bygging av omsorgsboliger	151 087				125 000	6 250 000
	Parkering Osen kirkegård						187 500
4014	Kulturbygg/naust v/Vingsand		520 000				
	Utredning ungdommens hus				187 500		
1380	Vannverk (VAR)		1 400 000	250 000	1 250 000		
1382	Kloakk		1 200 000				
1379	Skifting av gatelys			625 000	1 875 000		
6023	Boliger småkommuneprosjektet	120 164	7 520 000	11 000 000	8 000 000		
5035	Skolekjøkken		550 000				
	Lydproblematikk hall	23 500	470 000	587 500			
	Planlegging PLO		400 000				
	Investeringer PLO		120 000	10 000 000			
	Investeringer UM		100 000				
6024	rep. kai + bygg Skjervøya		120 000	150 000			
4015	Ombygging 3. etasje kommunehus	1 138 928		312 500	312 500		
5036	Elektronisk låssystem kommunehus	210 632					
	Elektronisk låsesystem Strand skole			375 000			

	Sentrumsplan				125 000		
3006	Dagtilbud demens	34 729					
	nytt telefonsystem m/nye tryggh.alarmer		250 000	312 500			
	Inv. Osen kirke		118 000				
	Kjøp av oppmålingsstyr	232 874					
	Mobilmast/hytte Kangsen		1 760 000	2 200 000			
	Fysioterapilokaler		500 000				
	Kjøp av aksjer Osen havbruk	100 000					
	Kjøp av grunn	6 552					
	Overtakelse av Famulus AS	4 000 000					
	Langsiktig lån TrønderEnergi	8 000 000					
	Dekning av tidligere underskudd	665 479					
	Avsetning til bundne driftsfond	260 000					
	Avsetning ubundne investeringsfond	2 509 778	80 000				
	Sum investeringer	19 786 978	18 014 000	30 113 750	12 625 000	4 500 000	6 437 500
	Aksjeutbytte TrønderEnergi	-7 626 124					
	Salg av aksjer	-2 020 345	-80 000				
	Tilbakeført moms	-670 569		-3 822 750	-925 000	-900 000	-1 287 500
	Ref. fra andre – private	-800 000					
	Tilskudd fylkeskommunen (stornaust)	-250 000					
	Tilskudd private (stornaust)	-10 000					
	Salg av fast eiendom	-70 000					
	Bruk av bundne fond (salg av Solvang)	-586 837			-1 300 000		
	Refusjon av for mye betalt pelletsanlegg	-775 000					
	Investeringsstilskudd omsorgsboliger	-1 637 000					-2 800 000
	Bruk av disposisjonsfond	-10		-75 000			
	Bruk av konsesjonsfond			-5 350 000			
	Bruk av ubundne investeringsfond		-1 956 000	-586 000			
	Bruk av ubrukke lånemidler		-3 000 000	-9 000 000			
	Bruk av eksterne lån	-5 341 091	-12 978 000	-11 280 000	-10 400 000	-3 600 000	-2 350 000
	Sum finansiering	-19 786 976	-18 014 000	-30 13 750	-12 625 000	-4 500 000	-6 437 500

3. Planforutsetninger

3.1. Prisnivå, lønns- og prisvekst, pensjonsutgift

Langtidsbudsjettet 2015 – 2018 er utarbeidet ut fra 2015-kroner.

Det er innarbeidet en årslønnsvekst (mellomoppgjør) fra 2014 til 2015 på 3,5 % med virkningstidspunkt 1. mai. Avsetning til dekning av lønnsoppgjør i 2015 utgjør 1,233 mill. I 2015 går 65 % av kommunens driftsutgifter til lønn og sosiale utgifter, mot 64 % i 2014.

Pensjonskostnadene i KLP forventes å ligge på noenlunde samme nivå i 2015 som i 2014, bortsett fra folkevalgte som er inne i ordinær pensjon fra 2015.. Forventet betalbar pensjonsutgift til KLP i 2015 er 26,66 % mot 26,41 % i 2014 for fellesordningen og 18,86 % i 2015 mot 22,92 % i 2014 for sykepleierordningen. For tillitsvalgtordningen er det en stor oppgang i pensjonsforpliktelsene i budsjettåret; 21,66 i 2015, mot 10,43 % i 2014. Dette kommer av at man la om pensjonsordningen for politisk valgte i løpet av 2014, der ordningen gikk mot samordning med stortingsrepresentantenes ordninger. I SPK går premien ned fra 14,25 % i 2014, til 12,05 % i 2015. Avviket (premieavviket) mellom betalbar og regnskapsført pensjonskostnad amortiseres til utgiftsføring over 10 år, og beslaglegger likviditet (ble frem til 2011 amortisert til utgiftsføring over 15 år).

Pris- og lønnsvekst ut over det budsjetterte forutsettes kompensert i de aktuelle år gjennom statsbudsjett og tilsvarende vekst i egne inntekter.

3.2. Befolkningsutvikling

Tabellen nedenfor viser faktisk utvikling siden 2009 til i dag, samt fremskrevet til 2030 med middel nasjonal vekst i framskrivingen.

Faktisk utvikling							Fremskrevet 2015-2030				
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2025	2030
0-5 år	67	64	75	66	47	49	47	45	45	60	60
6-15 år	118	116	113	112	122	116	114	108	110	98	100
16-66 år	633	625	617	615	615	595	591	579	565	548	512
67-79 år	127	134	136	139	144	153	157	172	176	182	183
80-89 år	74	68	66	64	60	58	63	59	55	69	97
90 år +	16	17	16	24	22	26	27	19	21	13	14
Sum	1035	1024	1025	1020	1010	997	999	982	972	970	966

Oversikten over befolkningen er satt opp i henhold til grupperingene som benyttes i kostnadsindeks for tildeling av rammetilskudd. Det er særlig barn i grunnskolealder og gruppen eldste av de eldre som gir stort utslag på rammetilskuddet.

Ut fra prognosene vil barn i skolepliktig alder gå noe ned i planperioden. Dette vil påvirke rammetilskuddet i negativ retning.

Samtidig vil antallet barn i "barnehagealder" være stabilt i planperioden. Det er likevel betimelig å stille spørsmål ved prognosen på nettopp dette punktet, da vi vet at uten tilflytting vil vi ikke kunne nå prognosert tall for 2015. Dette vil også gi en påfølgende nedgang videre i planperioden.

Gruppen «eldre» er økende, og økningen i de eldste aldersgruppene skyter for alvor fart fra slutten av planperioden, og utover. Hvis eldre defineres som personer over 67 år, er det mange av disse som ikke vil ha et særlig hjelpebehov. Tyngden av brukere innen hjemmetjenester og institusjonstjenester er gruppen 80+. Samtidig blir også de eldste aldersgruppene stadig sprekere, slik at hjelpebehovet over tid endres også for disse aldersgruppene.

Hvis prognosene blir en realitet, kan kommunen forvente store endringer i gruppen 80-89 år, hvor antallet vil bli om lag fordoblet mellom 2014-2040 (fra 58 til 95), samtidig som gruppen 20-66 år vil ha en nedgang (fra 543 til 465). Dette har betydning for andelen som kan sysselsettes innen helsetjenestene, og hvor mange familiemedlemmer som kan yte omsorg for sine gamle. Det er satset på rekruttering av sykepleiere i senere tid, og det er en høy bemanningsfaktor innen Pleie og Omsorg (institusjon) per i dag.

Det vil derfor være viktig å se på organisering, nivå på tildeling av tjenester, styrking av hjemmebaserte tjenester mv., for å skje tjenestene best mulig for å møte framtidens behov. Kommunen har per i dag en gjennomsnittlig dekning av sykeheimsplasser, men lav tilgjengelighet på korttidsplasser (ut fra antall utskrivinger). Det bør satses på økt tilgjengelighet på disse plassene gjennom å bedre samspillet mellom institusjon, omsorgsboliger og hjemmetjenester.

For gruppen «ny-pensjonister» (67-79 år) vil det være viktig å se på gode folkehelseiltak, for å opprettholde gruppens gode bidrag inn i samfunnet, og minimalisere behov for hjelpetjenester.

3.3. Økonomiske rammebetingelser

Kommuneoppgjøret fra staten

Det legges opp til en vekst i kommunesektorens frie inntekter. I tillegg er tidligere midler til «samhandlingsreformen» tatt ut av overføringene i ramma fra 2015. Dette påvirker totaltildelingen innenfor pleie- og omsorg, hvor det i 2014 var ført egen post på rundt 1,6 mill som nå er fjernet.. I 2015 legges det ikke inn nye kostnader i forbindelse med felles tiltak i Midtre Namdal samkommune innenfor helse. Disse tiltakene ble i 2014 finansiert ved bruk av fondsavsetninger, og man kan derfor forvente en økning på denne posten frem i tid..

Momskompensasjonsordningen

Den generelle momskompensasjonsordningen ble innført i 2004 som en erstatning for en mer begrenset ordning. Det er vedtatt en endring av ordningen som legger føringer for hvordan momskompensasjonen skal håndteres. Endringen innebærer at momskompensasjon som genereres fra investeringer ikke kan tas inn i driftsregnskapet som en driftsinntekt, men må gå inn i investeringsregnskapet. Ordningen ble innført som en overgangsordning hvor endringen gradvis ble innarbeidet over fem år, fra og med 2010, der det ble lagt stadig sterkere føringer på hvordan momsrefusjonen fra investeringer kunne disponeres. Fra og med 2014 må all momsrefusjon fra investeringer føres i investeringsregnskapet. Ut fra denne regelen tar budsjettet inn over seg at man ikke kan finansiere driftskostnader ved bruk av investeringsmoms i budsjettåret og økonomiplanperioden.

I tillegg har nye retningslinjer kommet ut høsten 2014, der man fastsetter at momskompensasjonen ikke skal tilbakeføres til det enkelte prosjekt, men inn på egen kontofunksjon i KOSTRA-regnskapet.

Tall i tusen kroner.

	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Øk.plan 2016	Øk.plan 2017	Øk.plan 2018
Inntekts- og formuesskatt	-17 149	-16 982	-17 331	-17 331	-17 331	-17 331
Rammetilskudd	-54 663	-56 137	-57 484	-57 484	-57 484	-57 484
Eiendomsskatt	0	0	-600	-800	-1000	-1100
Andre skatter	-5	-3	-3	-3	-3	-3
Andre generelle statstilskudd	-405	-355	-325	-325	-325	-325
Sum frie disponible inntekter	-72 222	-73 477	-75 743	-75 943	-76 143	-76 243
Renteinntekter og utbytte	-2 248	-1 698	-1 458	-1 458	-1 458	-1 458
Renteutgifter	1 476	1 833	2 067	2 438	2 598	2 576
Avdrag på lån	4 869	4 131	4 628	4 897	5 247	5 396
Netto finansinntekter/ - utgifter	4 097	4 266	5 237	5 877	6 387	6 514
Overført til inv.regnskapet*	671	298	325	325	325	325
Til fordeling drift	-67 260	-68 913	-70 431	-70 241	-69 431	-69 404

* Pensjonsinnskudd KLP, som ikke kan lånefinansieres, men dekkes over fond

3.4. Rente og avdragsutgifter

Årlig renteutgift øker i perioden, fra ca. 2,1 mill. i 2015 til ca 2,6 mill i 2017. Det legges opp til en rimelig stabil renteutvikling, uten sikkerhetsmargin på flytende rente. Avdragsutgiftene går opp i planperioden, med ca. 4,6 mill i 2015 til 5,4 mill i 2018. Renter og avdrag utgjør samlet i 2015 kr. 6,7 mill. Ordinær lånegjeld øker fra 63,6 mill ved utgangen av 2014, til 70 mill i løpet av 2015, og 75,5 mill i 2017.

I 2014 foretok man en refinansiering av deler av låneporteføljen, totalt på vel 22 millioner kroner. Dette frigjorde vesentlige midler i budsjett 2014, og har også virkning videre i planperioden. I starten av denne planperioden er ca. 23 % av låneporteføljen knyttet til ulike fastrenteavtaler i intervallet 2,8 % til 4,69 % mens resten ligger på flytende rente i intervallet 1,79 % til 3,1 %. I henhold til kommunens finansreglement skal minimum 1/3 av låneporteføljen være knyttet til fastrente, alternativt flytende rente. Per i dag fyller man ikke dette kravet i finansreglementet, slik at dette må i hensyn tas ved låneopptak i 2015.

3.5. Eiendomsskatt

Rådmannen legger ut fra kommunestyrets tidligere vedtak eiendomsskatt inn i økonomiplana. Dette vil gi inntekt i 2015. Det er forespeilet et inntektspotensial, ut fra et anslag. Riktig nivå vet man først ved fullført taksering. For Osen sin del vil en gjennomføring av ny kraftledning fra Overhalla til Roan utgjøre et vesentlig bidrag i denne sammenheng, samt linjeføringer fra Sørmarksfjellet. I innføringsåret for eiendomsskatt vil man kunne kreve inn maksimum 2 promille, med påfølgende økning av 2 promille per år, fram til maksimumsnivå på 7 promille. I økonomiplana ligger det inne fast sats på 2 promille på bolig/fritidsbolig hele planperioden, mens man øker årlig opp til 7 promille på verker og bruk. Denne satsen nås i 2018. Inntekter fra eiendomsskatt foreslås i 2015 ført tilbake til drifta, på næringsrådgiver.

4. Økonomisk situasjon og handlingsrom

4.1. Økonomisk utgangspunkt – store utfordringer og større usikkerhet

Osen, på linje med mange andre småkommuner, har i de senere år kommet uheldig ut i forhold til rammevilkårene fra staten. Regjeringens politikk og endringer i inntektssystemet har gitt lite handlingsrom for nye tiltak, uten samtidig å skjære ned på eksisterende tjenesteproduksjon. Kommunen har de senere årene klart å holde et forholdsvis stabilt antall ansatte årsverk. Regnskapsmessig mindreforbruk i samme periode har på den annen side ført til stabilitet i kommunens små økonomiske reserver. Det vises i denne sammenheng til årsmeldinger 2012 og 2013, samt budsjett 2013 og 2014. I samme periode har veksten i oppgaveporteføljen fra staten vært større enn veksten i kommunens inntekter.

Staten følger i stor grad handlingsregelen. Ut fra dette må også offentlig sektor forvente stramme overføringer i kommende år. Dette vil i tillegg forsterkes ved strukturrasjonalisering i offentlig sektor. Arbeidet med ny kommunestruktur er igangsatt, og man vet foreløpig lite om det reelle innholdet i dette. Osen kommune vil i løpet av budsjettåret måtte foreta en del valg rundt dette spørsmålet, og det er ikke sikkert disse valgene blir bare opp til kommunen å foreta. En mulig tilnærming til ”frivillig” sammenslåing av kommuner kan bli å stramme inn på rammeoverføringer til de mindre kommunene, og dette vil føre til at Osen må slå seg sammen med andre kommuner, uansett hva man lokalt måtte ønske. Det er ikke tatt høyde for disse endringene i planperioden, da man fortsatt vet for lite om både innhold i tjenester og rammeoverføringer til å kunne beskrive dette noenlunde sannferdig.

Som politiske utfordringer i planperioden er det spesielt grunn til å nevne:

- Opparbeide tilstrekkelige økonomiske reserver til å gjennomføre prioriterte tiltak.
- Prioritering på investeringssiden.
- Budsjettdisiplin, og derav mindre rom for ikke planlagte utgifter.
- Endringer som følge av kommunereform.
- Innfasing av de siste delene av samhandlingsreformen.

Økonomiplanen opprettholder alle satsingene i forrige plan, i tillegg til en del nye. Her vil det være viktig å holde fokus på de prioriterte satsingene.

Reserverte bevilgninger

Rådmannen har funnet rom for å sette av to hundre tusen kroner til reserverte bevilgninger. Dette er på langt nær nok til å innfri særlig av kommunestyrets ønsker, men dette viser hvor trangt budsjettet er også i 2015. I tillegg ligger det inne bruk av fondsmidler også kommende år. Hvis man i løpet av budsjettåret foretar politiske valg angående tjenesteproduksjon, vil dette gi midler til saldering, ellers vil man måtte vente med omdisponeringer til slutten av driftsåret, da man har bedre oversikt over eventuelle avvik fra budsjettet.

4.2. Oppfylling av økonomiske måltall

Osen kommunestyre har ikke vedtatt mål for økonomisk situasjon frem i tid.

Rådmannen mener vi bør søke mot samme mål som ved budsjett 2013:

1. Netto driftsresultat på minimum 3 %.
2. Brutto lånegjeld inntil 80 % av brutto driftsinntekt
3. Egenfinansiering av investeringer på 25 %.
4. Disposisjonsfond for uforutsette utgifter på 5 % av brutto driftsinntekt.

Mål 1 oppfylles ikke i budsjett. Mål 2 oppfylles i hele planperioden. Mål 3 vil ikke kunne nås, da det ikke finnes opparbeidede reserver, noe som også fører til at mål 4 ikke kan oppfylles.

Vi har, sammenlignet med de fleste andre kommune, en veldig lav lånegjeld, men på samme tid mangler vi nok likvide reserver til påkommende uforutsette hendelser.

4.3. Forventet netto driftsresultat

Tall i tusen kroner

	2015	2016	2017	2018
Netto driftsresultat	335	575	35	62

5. Handlingsplan – prioriteringer, endringer og nye tiltak

5.1. Større tilpasninger som er lagt til grunn

Tall i tusen kroner (- betyr merinntekt/mindreutgift)

Tekst	2015	2016	2017	2018
Andel e-skatt til generelle formål	-600	-800	-1 000	-1 100
Økt leieinntekt tjenesteboliger	0	-200	-300	-300
Sum tilpasninger drift	-600	-1 000	-1 300	-1 400

Ovenstående tabell viser inntekspotensial ved ulike tiltak, i 2015-kroner, der sum fra starten av planperioden videreføres ut perioden.

Angående eiendomsskatt forutsettes det at inntekten kan brukes inn i drift.

Økt inntekt tjenesteboliger forutsetter at vedtatt sak om bygging av 1 bolig på Seter tilhørende småkommuneprosjektet realiseres, samt at kjøp av 8 leiligheter ved Sandviksberget Panorama gjennomføres. Det er ikke lagt inn reduksjon på inntektssiden ved eventuelt salg av hele eller deler av eksisterende boligmasse.

Tiltak senere i planperioden er en del av økonomiplanen, og må utredes og vurderes nærmere i de kommende års driftsbudsjett.

Kommuneplanens samfunnsdel planlegges ferdigstilt i starten av 2015, der hoveddelen av arbeidet er utført av Plankontoret på Berkåk. Dette arbeidet finansieres med midler tildelt fra KRD gjennom fylkeskommunen (Prosjektet ”Økt utredningskapasitet i små kommuner”).

5.2. Ramme til tjenestefunksjonene på ansvarsnivå

Dette fremgår av regnskapsskjema 1B, samt vedlegg 2.

5.3. Regionsamarbeid gjennom Fosen regionråd

Hva angår handlingsplaner for Fosen Regionråd, samt de ulike samarbeidsløsningene på Fosen, vises det til egne vedtak fra Rådmannsgruppen, samt Regionrådets styre. Ordførerne er representert i regionrådets styre, og vedtar budsjett for dette, mens rådmannsgruppen vedtar budsjett for samarbeidsordningene. Finansieringsbidraget fra Osen kommune til drift av de ulike ordningene er innarbeidet i kommunens budsjett.

I tillegg til detaljbudsjettet legges oversikten inn i de to påfølgende tabeller:

B. Kommunale egenandeler – budsjett 2015 sammenlignet med budsjett 2014:

	Samarbeidsordning	Ørland	Rissa	Bjugn	Åfjord	Roan	Osen	Leksvik	SUM 2015	SUM 2014	Endring 2014 - 2015
4900	Fosen Regionråd - drift	403 918	516 967	369 362	257 305	85 214	86 053	281 181	2 000 000	1 890 000	110 000
4901	Tiltaksmidler	16 736	19 079	16 019	13 697	10 130	10 148	14 191	100 000	0	100 000
4904	Næringsalliansen	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	1 400 000	0	1 400 000
4911	Fosenportalen - lisenser	25 103	98 223	82 103	69 865	51 071	51 162	72 473	450 000	295 000	155 000
4911	eFagråd	20 000	41 763	34 844	29 592	21 525	21 565	30 711	200 000	0	200 000
4931	Regionkoordinator helse	0	0	0	0	0	0	0	0	127 000	-127 000
4950	Regionkonsulent oppvekst	117 149	133 550	112 135	95 878	70 912	71 034	99 342	700 000	770 000	-70 000
4957	Ekstern skolevurdering	18 150	24 200	18 150	12 100	18 150	12 100	12 100	114 950	114 950	0
	SUM drift 2015	801 056	1 033 782	832 613	678 437	457 002	452 062	709 998	4 964 950	3 196 950	1 768 000

SUM drift 2014	601 553	743 921	556 934	420 848	222 832	203 241	447 621	3 196 950
----------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	-----------

I forhold til tabellen er det vert å merke seg 2 nye samarbeidsordninger som gjelder fra og med 2015. Dette er næringsalliansen, som totalt finansieres med kr. 1,4 mill. gjennom året. Det ble ved regionrådets styrebehandling i november foretatt justeringer av kommuneandelene her, og Osen kommunes andel vil bli på kr. 100.000,- som i budsjettet er finansiert ved bruk av næringsfondsmidler. I tillegg vil alle kommuner ved egeninnsats på prosjektnivå kunne ta ut deler av dette til kostnadsdekning.

I tillegg er eFagrådet opprettet på bakgrunn av vedtak i alle kommunestyrene, og her vil Osen's andel bli på kr. 21.565,-.

Budsjett for samarbeidsordningene på Fosen 2014 og 2015 (kommuneandeler):

	Vertskommune	Osen	Roan	Åfjord	Bjugn	Ørland	Rissa	Leksvik
Fosen Regnskap	Bjugn	431 000	431 000	830 000	942 500	955 000	1 018 000	800 000
Fosen Lønn	Åfjord	323 000	323 000	597 000	846 000	647 000	1 342 000	596 000
Kemnerktr.	Leksvik	233 010	225 836	582 270	741 786	824 725	1 040 747	597 626
Fosen IKT 1)	Rissa	366 746	377 673	1 116 804	865 028	694 814	2 409 202	890 725
Fosen Barnevern	Rissa	445 368	437 159	1 522 872	2 341 775	2 549 066	3 390 545	1 789 683
Fosen Inkasso 2)	Rissa	153 909	146 853	242 034	381 279	365 416	640 381	243 796
Fosen Låneadm.	Rissa	0	0	0	0	0	0	0
Fosen GIS/ Kart	Åfjord	119 659	136 411	114 539	97 933	72 431	72 556	101 471
Fosen sak/arkiv	Rissa	129 940	129 050	181 560	0	0	260 770	188 680
Helse-/omsorgspr	Åfjord	49 051	48 888	67 086	78 683	0	94 818	69 474
SUM drift 2015		2 251 683	2 255 870	5 254 165	6 294 984	6 108 452	10 269 019	5 277 455
SUM drift 2014		2 025 095	1 964 893	4 892 656	5 766 194	5 670 396	9 407 638	4 899 128
Differanse 2)		226 588	290 977	361 509	528 790	438 056	861 381	378 327
Reell økning		72 679	144 124	119 475	147 511	72 640	221 000	134 531

5.4. Regionsamarbeid på helsesektoren

Osen foretok i 2010/2011 et strategisk valg angående samarbeid på helsesektoren. Kommunestyret vedtok da å si opp medlemskapet i Fosen DMS (distriktsmedisinsk senter), og arbeide for samarbeidsløsninger på sektoren inn mot Midtre Namdal samkommune (MNS) og Flatanger kommune, som blant annet omfatter gjennomføring av samhandlingsreformen, legevaktstjenester, kommuneoverlegefunksjon mv. Dette gjenspeiles i helse- og omsorgsplan vedtatt 2014, som vektlegger nærhet til helsetjenester som ikke utføres lokalt.

5.5. Nærings- og samfunnsutvikling

Kommunestyret vedtok å tilsette næringsmedarbeider i 100 % stilling fra årsskiftet 2013/2014 i 3-årig engasjement. Stillingen ble i 2014 finansiert fullt ut ved bruk av ubundne fondsmidler. I 2015, foreslås stillingen delvis finansiert ved bruk av eiendomsskatt, og for øvrig over ordinær drift.

Tilgjengelige midler over næringsfond består av de årlige overføringene fra fylkeskommunen, samt tilbakebetalte midler fra bedrifter som er innvilget lån. Det legges også opp til videreføring av to årlige søknadsomganger på fondet, med åpning for hastebehandling utenfor hovedtildelingene.

Famulus AS ble avvirket i 2013. Osen kommune tok fra samme tidspunkt over forpliktelsene og rettighetene til selskapet. Budsjettet tar inn disse endringene på økonomisk side. Det er kjente driftsutgifter ved eiendommen på Sandviksberget, og disse forutsettes delvis inndekket ved leieinntekter på Bewi-bygget. Det foreslås videre at man stanser kjøleanlegget ved lakseslakteriet, og i tillegg søker å selge eller leie ut bygget så raskt som mulig. Da disse faktorene fortsatt er noe usikre, legger rådmannen opp til at alle disse moment tas som enkeltsaker, og salderinger ut over budsjettåret 2015.

Osen kommune har vært medeier i ”Kysten er klar”, et prosjekt som avsluttes ved årsskiftet 2014/2015. Det ligger ikke inne videre finansiering av prosjektet over næringsfond.

I løpet av 2015 vil man også få endelig avgjørelse på spørsmålet om etablering av Sørmarkfjellet vindpark. Konsesjon er gitt, og hvis positivt investeringsvedtak fattes, vil dette føre til omfattende linjeføringer gjennom større områder mellom Levika og Osen. For Osens del hva angår vindmøller vil det være snakk om 6-8 turbiner på denne siden av kommunegrensen.

I løpet av 2015 vil man også få svar på etablering av anleggs-base for linjeutbygging av kraftlinja mellom Skage og Roan. Hvis man oppnår etablering i Osen, vil dette gi store ringvirkninger for deler av næringslivet i kommunen samt muligheter for private utleiere, i tillegg til at kommunen vil kunne få leieinntekter ved en eventuell etablering. Dette gjelder både på tomteareal og kontorlokaler.

Det har foreligget planer om Steinbrudd på Svee. Saken har stått i ro siste 2 år. Hvis utbygging blir aktuelt, vil det være realistisk å forvente oppstart mot slutten av planperioden. En utbygging vil i første rekke virke inn på kommunens økonomiske prioriteringer ved vegutbygging. Her vil det være viktig å samhandle med alle andre aktuelle finansaktører. Det ble i 2013 utarbeidet en ny oppdatert rapport angående kostnad ved ulike veg-alternativ mellom Osen og Jøssund/Hestdalsvatnet. Arbeidet med utredning og påvirkning opp mot besluttsende myndighet forutsettes videreført også i 2015. Inngått avtale med Sarepta AS fra 2014 inneholder bl.a. med-finansiering ved prosjektering av veg.

Kommunen er medeier i 2 store vegprosjekt. Dette gjelder "Fosenveiene- 1 tim te by'n", som er startet opp, samt "FV 17- prosjektet". Begge disse er bompengeprojekt, og det ikke lagt opp til ytterligere kommunal medfinansiering.

5.6. Boligpolitikk og bomiljø

Kommunestyret har vedtatt kjøp av 6 nye boenheter ved Sandviksberget panorama. Det er forutsatt oppstart i 2015. I tillegg skal det frem til budsjettbehandling fattes vedtak om kjøp av ytterligere to leiligheter i samme kompleks. Dette ligger inne i budsjett og økonomiplan for årene 2015 og 2016. Kommunestyret har i tillegg vedtatt bygging av en gjennomgangsbolig på Seter som gjennomføres 2015.

I helse- og omsorgsplanen er det et eget kapittel om boligpolitikk/boligsosial plan, som skisserer en mulig boligpolitisk strategi for kommunen, gjennomgang av kriterier for utleie mv.

Kommunen har enda rikelig med tilgjengelige kommunale boligtomter i de regulerte boligfeltene; Hansenet, Lauvåsen og Lian. I tillegg er det regulert tomteareal på Seter, i privat regi.. Førstnevnte tomter selges for kr. 1,- per tomt, mens man i de to andre kommunale feltene benytter selvkostprinsippet for utbygging, i det år dette ble utført. Prisen her er kr. 70.000,- per tomt (påkoblingsavgifter kommer i tillegg).

Boligbyggingen i kommunen er på det jevne. Det er ønskelig med større etableringstakt, men høye investeringskostnader og lav salgsverdi begrenser dette. I tillegg er det noe press på kjøp av boliger til fritidsformål. Det er betydelig etterspørsel etter boliger for leie, men mindre for kjøp.

For å stimulere til etablering av egen bolig foreslår rådmannen å holde fast på årlig kommunalt låneopptak for videreformidling gjennom startlån på kroner 1 mill. per år. I tillegg anbefales det at det søkes om midler til tilpasning av bolig fra Husbanken, til videreformidling lokalt, og at kommunen aktivt informerer om Husbankens midler til prosjektering av tilpasning. Dette er viktige tiltak for å kunne legge til rette for at eldre bor lengst mulig i egen bolig. Det er også ønskelig å tilby boligkartlegging/tilstandsvurdering av bolig i et samarbeid mellom Utvikling og Miljø og Helse og Omsorg kommende år.

Husleiesatsene i kommunale boliger økes i takt med konsumprisindeks. I tillegg kommer reell økning av kommunale avgifter.

Når det gjelder bosetting av flyktninger, skal det legges fram en sak til beslutning for kommunestyret i 2015. En mulighet for å avhjelpe boligbehovet kan være utredning av flere omsorgsboliger knyttet til/nært Pleie og Omsorg, som ev. kan benyttes til bosetting av flyktninger i første omgang, og deretter omdisponeres til omsorgsboliger fram i tid. Et alternativ for bosetting av flyktninger kan for eksempel være bruk av modulbygg/fleksible boløsninger, eller å bruke eksisterende/nye kommunale utleieboliger. Bolig er en av de enkeltfaktorene som er mest sentralt å få avklart i forhold til bosetting. En løsning for tilgjengelige boliger for flyktninger må være en del av kommunestyrets beslutningsgrunnlag for ev. vedtak om bosetting, og må avklares i 2015 hvis det skal vedtas bosetting i 2016.

5.7. Bærekraftig utvikling og miljø

Kommunen har ikke tatt opp spørsmålet om ISO- sertifisering. Kommunestyret vedtok klima- og energiplan i 2010, og denne benyttes i forholdsvis liten grad i det daglige arbeidet. Det er installert varmestyringssystem ved kommunehuset, sykehjemmet, Skrenten og Strand barne- og ungdomsskole, samt Strand barnehage. I tillegg har man installert bio- anlegg til oppvarming ved skolen og barnehagen på Strand. Denne erstatter oljefyringen. Erfaringene med sistnevnte er så langt at pellets ikke kommer økonomisk fordelaktig ut sammenlignet med dagens strømpriser. Det erfarer også at siloen burde vært bygd noe større for å ta ut maks potensial på transportkostnader. Denne utvidelsen ligger inne i investeringsbudsjettet.

Det er et mål å få ned energiforbruket ved alle kommunale bygninger. Dette må skje gjennom informasjon og interne rutiner ved alle avdelinger.

Det skal også settes fokus på avfall. Dette skal skje ved god avfallshåndtering, reduserte avfallsmengder og mer miljøriktig håndtering av avfall. I den forbindelse vedtok kommunestyret i 2013 medlemskap i "Grønt punkt Norge", et medlemskap som skal sikre miljømessig god håndtering av alle firma kommunen foretar handel med.

5.8. Politikk og administrasjon

Både politisk nivå og administrasjonen vil i løpet av planperioden møte veldig krevende oppgaver. Dette gjelder prioritering og tilpasning av virksomheten til økonomiske rammer, gjennomføring av planlagte investeringsprosjekt og gjennomføring av krevende prosesser. For en liten kommune vil dette kreve en streng prioritering av oppgavene. Tilskudd til politiske organisasjoner er fra 2015 tatt ut av budsjettet.

Budsjett for 2015 inneholder noe reduksjon på personellsiden, dette gjelder midlertidige stillinger, og med virkning fra 2. og 4. kvartal.

Administrativ organisering og organisasjonsmessige tiltak

Omorganiseringsprosessen som ble iverksatt 2012 har blitt fulgt opp med arbeid med stillingsbeskrivelser. Disse er delvis gjennomført og vil slutføres 2015.

Omorganiseringsprosessen ble fulgt opp på enhetsnivå med tjenestegjennomgang på Pleie og Omsorg. Denne er gjennomført, og aktuelle tiltak for oppfølging vil bli lagt fram for kommunestyret i 2015. Det er ønskelig med ytterligere gjennomgang av organisasjonen i 2015, og dette må da tas innenfor fremlagte budsjett, eventuelt ved saldering.

Osen ungdomsråd har fått et nytt løft i løpet av 2014. Rådgiver for kultur har lagt mye arbeid i å få strukturert deres arbeid og bidratt til ny giv og nytt engasjement. Denne satsingen skal videreføres i 2015. Ungdommenes stemme er en viktig ressurs å ivareta inn i utformingen av framtida.

5.9. Organisasjonsutvikling og fellesutgifter

Det er avsatt midler til lønnsoppgjør i 2015, både i forhold til sentralt og lokalt oppgjør. I tillegg er det tatt inn pliktig finansiering av egenkapitalinnskudd i KLP.

Arbeidsmiljø

Osen kommune er en IA-bedrift. Det arbeides aktivt med dette, og vi har jevnlig kontakt og møtevirkosomhet med IA- kontakten fra NAV arbeidslivssenter. I 2014 ble det, etter felles

anbudsrunde i Fosenkommunene, inngått avtale om bedriftshelsetjeneste. Det avholdes jevnlig møter i arbeidsmiljøutvalget (AMU) der begge eksterne parter deltar. AMU er administrativt representert på arbeidsgiversiden, i tillegg til at fagorganisasjonene er representert i utvalget, sammen med hovedverneombud.

IKT

Det er vedtatt felles e-kommunestrategi for Fosenkommune. Planen baseres på KS sin strategi- og handlingsplan "eKommune 2012". Visjonen til KS er ambisiøs; *"Norske kommuner og fylkeskommuner skal være blant de fremste i verden på elektronisk innbyggerdialog, digitale tjenester og effektiv e-forvaltning"*. Dette vil sette krav til både tekniske løsninger og bevisstgjøring i hele organisasjonen. Osen har ved fellesløsninger innført flere nettbaserte tjenester. Det er et mål å få utvidet dette tilbudet i planperioden, gjennom eksisterende fellesløsninger på Fosen. Dette er tenkt gjennomført ved prosjektet "Døgnåpen digital forvaltning" som en felles portalløsning for alle Fosenkommunene. Investeringsbudsjettet tar høyde for Osen sin andel av prosjektkostnader i 2015. Anbud er antatt, og innkjøp vil skje i budsjettåret.

Fra og med 2012 har Osen hatt avtale som "entrepriisekunde" med Fosen IKT. I tillegg er "sikker sone" lagt over til Fosen IKT fra samme tidspunkt. Endringen har gitt en vesentlig rasjonaliseringsgevinst for kommunen, og vi skal i teorien kun ha behov for kontaktperson internt. I praksis ser man likevel at det går med en god del ressurser på IT. I første rekke gjelder dette oppsett av maskinvare, og fysiske tilrettelegginger innenfor faget, ovenfor den enkelte bruker. I tillegg erfarer man at det påløper noe uforutsette utgifter ved IKT, da i første rekke påkrevde tilleggstjenester som ikke ligger inne i grunnbudsjettet på samarbeidsløsningene. Dette er det tatt høyde for i budsjett og økonomiplan. Ut over dette er det verdt å merke seg at av alle samarbeidsløsningene er det IKT som har den desidert største økningen. Dette kommer av at fondsmidler er oppbrukt, vakante stillinger besatt, og de senere års implementering av nye fagprogram er i drift.

Utbygging av IT-systemer skjer i regi av Fosensamarbeidet. Dette er en langt på vei irreversibel sak, men kan være formålstjenlig å vurdere i budsjettåret, gjennom kommunestrukturarbeidet. Konkrete nye system de siste årene er innføring av elektronisk reiseregning som ble implementert i 2012, samt at det i 2014 ble innført elektroniske timelister, med tilleggsfunksjoner ved pleie- og omsorgsektoren. Begge disse viser seg å være ressursbesparende, og vil bli videreutviklet innenfor alle kommunene..

Det foreslås avsatt kr 200.000,- til investering på data i 2015. Denne investeringen prioriteres brukt til klassesett for 8. klassene, og nye smartboardtavler ved Strand barne- og ungdomsskole. I tillegg vil vi måtte foreta en jamnlig utskifting av eldre datautstyr i organisasjonen, samt at innføring av kvalitetssystemet gir behov for nye maskiner på flere avdelinger slik at alle ansatte får tilgang til systemet.

Kompetanseutvikling og rekruttering

Kommunen har ikke egen felles opplæringsplan, men det finnes på enkelte sektorer. Rådmannen mener det vil være formålstjenlig å lage en felles plan. Ikke minst i forhold til budsjettering vil det være en fordel å ha et realistisk grunnlag å planlegge etter. Som det fungerer per i dag, prioriteres tiltakene årlig i tråd med vedtatt budsjett, og dette blir for uforutsigbart. Dette har også vært tatt inn i tidligere versjoner av budsjettkommentarene, men er ikke prioritert gjennomført tidligere. For 2015 settes dette inn som et mål.

I tillegg bør kompetansekartleggingen følges av en vurdering av rekrutteringsbehov fram i tid, ut fra alderssammensetningen i arbeidsstokken, slik at kommunen har et grunnlag for å vurdere rekrutteringsbehovet framover på alle områder.

Personalområdet

Det er vedtatt å ha 3 lærlingeplasser. Alle disse er i budsjettet lagt inn ved pleie- og omsorgsavdelingen. 2 i pleien og 1 ved kjøkkenet. Økonomisk er bruk av lærlinger et budsjettmessig pluss i året.

Sykefravær

På sykmeldingssiden har kommunen hatt stabilitet de siste år. I 2014 ser det etter 3. kvartal ut til at kommunen ikke vil nå sin egendefinerte målsetting hva angår langtidsfravær.

Fra og med 2013 ble dette målet satt til 6 %, og dette er sammenlignbart med mange andre kommuners målsetting. I sykmeldingsperioder har kommunen etter hvert utviklet system på økt nærvær. Sykefraværsutviklingen vil følges kontinuerlig.

Helse, miljø og sikkerhet (HMS) og miljørettet helsevern (MHV)

Bedriftshelsetjenesten er utvidet til å omfatte alle ansatte i kommunen. Ny avtale med bedriftshelsetjeneste er inngått fra og med 2014. Avdelingene har kartlagt sine behov, og det vil i tråd med budsjett bli prioritert tiltak gjennom planperioden.

Kommunen har ikke frikjøpsordning på hovedverneombud, men arbeidet må utføres inne mellom andre daglig gjøremål. Dette legger noen begrensninger på det arbeidet verneombudet kan rekke over. Det går vernerunder, alene og sammen med bl.a. IA- kontakten, samt sammen med arbeidstilsynet ved tilsyn. Rapporter fra disse rundene danner grunnlag for prioriteringer i budsjett for inventar, utstyr og andre tiltak for å forbedre arbeidsmiljøet.

Året 2013 startet arbeidet med innføring av et elektronisk kvalitetssystem. I dette systemet skal all dokumentasjon og regelverk for Osen kommune ligge, i tillegg til lovverk. Det er satset både tid og ressurser på oppbygging av kvalitetssystemet, og det er arbeidet spesielt med HMS og informasjonssikkerhet. I løpet av 2015 skal HMS-prosjektet være ferdig, kvalitetssystemet være i full drift, og alle aktuelle planer, eksisterende rutinebeskrivelser og annen kvalitetsdokumentasjon skal være lagt inn. Alle ansatte skal kjenne til systemet, og ha begynt å bruke det. Rapporter og utdrag fra systemet vil etter hvert innarbeides i tertialrapporteringen.

5.10. Kultur

Rammen for kulturtiltak videreføres på samme nivå som 2014. Kulturprisen er opprettholdt i budsjett. Kulturtiltak for barn og unge er prioritert gjennom ungdommens kulturmønstring, kulturskolen og ungdomsklubben. I tillegg videreføres gratis halleie til lokale lag og foreninger, samt administrativ ressurs til å hjelpe lag og foreninger til å finne finansieringskilder til ulike tiltak.

Vi skal fortsatt være med på den Kulturelle skolesekken. Gjennom dette tilbudet får de unge møte profesjonelle aktører gjennom ulike kulturelle sjangere. Det er sådd usikkerhet om framtida til den Kulturelle spaserstokken. Osen eldreråd har vært en viktig aktør og samarbeidspart i forhold til kulturelle aktiviteter for den godt voksne del av befolkningen.

Stornaustet på Vingsand blir ferdigstilt i løpet av 2014. Utfordringen i 2015 blir å få tatt bygget aktivt i bruk i samarbeid med alle aktører som ser mulighetene i dette bygget. Det er ikke avsatt spesielle midler til dette i driftsbudsjettet, men det søkes fortsatt aktivt for å få tak i aktuelle midler til denne satsingen.

Ungdommens kulturmønstring, UKM, skal arrangeres felles for Osen og Roan her i Osen i 2015. Deltakelsen har vært lav de siste åra. Kulturkontoret har derfor satset på et «kick-off» arrangement i forkant av UKM for å inspirere de unge til deltakelse. Det er søkt og gitt tilsagn om tilskudd fra fylkeskommunen til denne satsingen.

Ungdommens hus – Osen ungdomsklubb

Fortsatt er det slik at Osen ungdomsklubb holder hus i «gammelkroa/kaffen», det såkalte Ungdommens hus. Som rådmannen og kommunestyret har konkludert med før, så er det en del uforholdsmessige høye driftskostnader med et slikt bygg. Det har ikke blitt prioritert å finn alternative lokaler for klubbvirksomheten, derfor er heller ikke huset blitt lagt ut aktivt for salg slik det ble vurdert i 2013.

Ungdomsklubben har vært en viktig og prioritert satsing for kommunestyret. Aktiviteten i klubben videreføres som før. Rådmannen har imidlertid ikke funnet midler til skyss til og fra klubben, med unntak av båtskyssen fra Seter.

Kulturskolen

Osen kulturskole har hatt en fin utvikling i løpet av siste året. I skoleåret 2015/2016 er det i alt 98 elevplasser fordelt på ulike elever og tilbud. Nytt fra dette skoleåret er et samarbeid med Namsos kulturskole. De hjelper oss med et musikal-tilbud for henholdsvis elever fra 1.-4. og 5.-10. klasse. Videre har vi revitalisert et kunstfagtilbud. Fortsatt er tradisjonell musikkopplæring et viktig og grunnleggende tilbud i kulturskolen vår, og som mange unge i Osen benytter seg av. Rådmannen mener kulturskolen er en viktig utviklingsarena for de unge som det er rett å satse på også i framtida.

Bibliotek

Det er et mål å ha et godt og variert tilbud med fokus på leseglede og leselyst. Dette skal i første rekke skje gjennom samarbeid med grunnskole og barnehage, samt opplyse den oppvoksende generasjon om "bøkenes verden" for derigjennom å fremme leselyst. Målet er å øke både antall utlån og antallet lånere ved biblioteket. Bibliotek opprettholdes på samme nivå som de siste årene. Nysatsingen med bokbuss på Seter videreføres. Servicenivået på biblioteket vårt er stort. Fjernlånsordninga fungerer slik at tilgjengelige bøker i Norge er tilgjengelig for alle i Osen.

Folkehelse i kulturen

Det er viktig at osingene føler tilhørighet og er stolte av sine røtter. Det ligger mye god folkehelse i stoltheten over egen identitet. Disse fokusområdene er viktige arbeidsområder for sektoren. Dette arbeidet skal skje i nært samarbeid med lag og organisasjoner, samt øvrige sektorer.

Kulturminner

Osen har en stor mengde kulturminner. Målsettingen er å klare å vedlikeholde de fornminner kommunen har forpliktelser for, gjennom samarbeid med fylkeskommunen. I tillegg vil det være viktig å lage formidlinger/framstillinger av våre kulturminner fra både nær og fjern fortid. Dette for å sikre ivaretagelse for kommende generasjoner. Stornaustet må brukes som inspirasjonskilde til å skape arenaer for å formidle historia vår til framtidens generasjoner. Et

viktig arbeid som gjøres er film- og lydopptak av eldre i Osen med tanke på kulturformidling til kommende generasjoner. I løpet av 2014 er det gjort mange slike opptak. Målet er å bygge opp et kulturhistorisk mediatek for Osen.

5.11. Grunnskole og SFO

Elevtallet i skolen er en viktig parameter for utviklingen i kommunen. Det er derfor gledelig at elevtallet har holdt seg relativt stabilt de siste åra. Skolestrukturendring er ikke et aktuelt tema.

Vi har meget god kompetanse i begge skolene våre. Så langt har vi ikke hatt problemer med rekrutteringen. Antallet lærerårsverk er opprettholdt i budsjettet for 2015. Som andre kommuner i regionen har vi bedt skolene om å vurdere bruken av assistent inn i skolene. Det er imidlertid viktig at vi greier å videreutvikle kompetansen i tråd med de krav som stilles til enhver tid. Våre barn og unge fortjener det.

Godkjenning av skolene og barnehagene i forhold til *Forskrift om miljørettet helsevern i barnehager og skoler* har vært et prioritert arbeid siste året. Dette arbeidet er snart fullført og anleggene kan forhåpentlig godkjennes. Litt usikkerhet omkring ventilasjonskapasiteten på anlegget på Seter skole og barnehage. Som en følge blant annet av dette arbeidet vil det bli utført akustikkforbedrende tiltak i flerbrukshallen på Strand primo 2015.

Prioriterte fokusområder

Osen komme er med på den nasjonale satsingen, Ungdomstrinn i utvikling. For vår del omfatter satsingen både barne- og ungdomstrinnet. Våre skoler har prioritert klasseromsledelse og lesing som sine satsingsfelt. Skolene får veiledning fra kompetansemiljøet ved HIST. Denne satsingen er finansiert ved tilskudd fra staten. Satsingen med ressurser til lese- og skriveveilederne videreføres. Lesing og skriving, samt lesing i alle fag er grunnleggende viktig i vår kvalitetsutvikling av skolen.

Skolenes vurderingspraksis skal fortsatt videreutvikles i tråd med satsingen i ”vurdering for læring”. Rektorene har laget forventningskriterier for vurderingspraksisen i skolene.

Skolene skal fortsatt ha et sterkt fokus på det psykososiale miljøet for elevene. Mobbing er ikke akseptert. Ett barn som mobbes er ett for mye! Olweus skal prioriteres, og kommunen har som mål at skolene skal inneha sertifisering innen utgangen av planperioden.

PP-tjenesten

Tjenesten skal fortsatt drives i samarbeid med Åfjord og Roan kommuner.

Leksehjelp

Vi skal ha et leksehjelptilbud ved begge skolene våre.

Skolefritidsordning

Skolefritidsordninga er et viktig og godt tilbud både for ungene og foreldrene deres. Målsettingen er å opprettholde samme tilbud som i 2014. Det vil si fulltids SFO ved begge skoler i skoleåret med unntak av sommerstengt 1 mnd og stengt i mellomjula.

Bassengdrift

Bassengdriften videreføres på samme nivå som i budsjettåret 2014. Det samme gjelder for tilbud om åpning på kveldstid. Varmebadinga i samarbeid med Nordfosen Revmatikerforening videreføres. Dette tilbudet har fått gode tilbakemeldinger både fra roansbygg, åfjordinger og osinger.

5.12. Barnehager

Barnetallet i barnehagene våre har dessverre gått ned. Dette har også ført til en kostnadsøkning i barnehagene pr. barn. Gjennomsnittskostnadene pr barn er nå på hele 180 000 kroner netto for alle barnehagene samla sett. Det kreves en minimumsbemanning for å opprettholde et barnehagetilbud, derfor blir kostnadene høye når barnetallet blir marginalt lite. Barnehage er grunnleggende viktig for alle småbarnsforeldre. I Osen har vi så langt sagt at alle skal ha et barnehagetilbud. Så langt er det ikke fastsatt noen nedre grense for hvor mange barn vi må ha for å drive en barnehage. På Seter er barnetallet lavt, og rådmannen vil i løpet av budsjettåret anbefale kommunestyret å ta en debatt omkring ulike alternativer for barnehagetilbudet her. Ørin barnehage er nå vår største barnehage. Den er for tiden helt oppfylt, 35 plasser.

Ved neste barnehageopptak vil rådmannen be om at opptakene for Ørin og Strand samordnes best mulig med tanke på en fornuftig ressursutnytting.

En presisering av forskrift for barnehager viser at kommunen, på linje med de fleste kommuner i landet, har for lav pedagogisk bemanning. Dette mener rådmannen må tas inn ved naturlig avgang, og påfølgende utlysning etter førskolelærere. Alternativet vil være å si opp assistenter, for å få inn førskolelærere i samme stilling. Per i dag mangler kommunen 2 stillinger bemannet av førskolelærere.

I løpet av 2014 vedtok kommunestyret nye barnehagevedtekter for kommunen. Åpningstiden og oppholdstiden ble satt til 9,5 timer pr. dag. Altså samlet 47,5 timer pr. uke. Vi vil før neste opptak presisere og justere våre tilbud i tråd med dette. Så langt har vi hatt 31 ulike tilbud i barnehagene. Nå kan vi standardisere våre tilbud lik andre kommuners tilbud, altså 3 alternative tilbud 3, 4 eller 5 dager a' 9,5 timer.

5.13. Kirken

Menighetsrådet fremsendte sitt forslag til budsjett for 2015, den 18. november. Dette var etter at rådmannen var ferdig med endelig tallbudsjett. Ut fra dette, ligger det inne et forslag fra rådmannen på en økning på 3 % til kirken. Det er ikke tatt høyde for investeringer i fremlagte forslag. Forslaget fra kirken er på 7 % økning fra 2014, samt at det foreslås en investering på kr. 150.000,- på året, der kr. 140.000,- er foreslått dekket fra kommunen. Kostnad ved investeringen er kr. 11.200,- første år. I 2014 ble det foretatt investeringer i kirken til kr. 125.000,-, samt at kommunen fra før dekker avdrag på investering av nytt kirketak. Totalt bidrag til kirken har dermed økt vesentlig mer de senere år, enn hva tilfellet er med øvrig organisasjon.

Iflg. Kirkelovens § 15 skal kommunen utrede følgende utgifter etter budsjettforslag fra kirkelig fellesråd:

- Utgifter til bygging, drift og vedlikehold av kirker
- Utgifter til anlegg og drift av kirkegårder
- Utgifter til stillinger for kirketjener, klokker og organist ved hver kirke og til daglig leder av fellesrådet
- Driftsutgifter for fellesråd og menighetsråd, herunder utgifter til administrasjon og Kontorhold
- Utgifter til lokaler, utstyr og materiell til konfirmasjonsopplæring
- Utgifter til kontorhold for prester

5.14. Helsetjenestene

For nærmere beskrivelse av tjenestene, mål og utfordringer vises til kommunens helse- og omsorgsplan, vedtatt på kommunestyrets møte 31.10.14.

Samarbeid interkommunalt

Kommunen samarbeider med kommunene i Midtre Namdal og Flatanger om ulike utviklingstiltak. Konkrete tiltak som har vært prioritert i 2014 og som vil fortsette inn i 2015 er samarbeid om utvikling av tilbud for øyeblikkelig hjelp, utviklingstiltak innen velferdsteknologi, og *Sunne steg*; Behandlingstilbud for barn og unge med overvektsproblematikk og deres familier. Demensnettverk er i funksjon, og det planlegges etablering av kols-nettverk.

Fram til i dag har utredninger, prosjektledelse og utviklingsprosjektene vært finansiert av restmidler etter samhandlingsreformprosjektet. Ev. nye prosjekter og fellestiltak må dekkes inn av kommunene selv. For 2015 gjelder dette i særlig grad øyeblikkelig hjelp. De «rene» ø-hjelpsplassene vil innebære et statstilskudd, men antall plasser kommunene får tilskudd til er ikke nok til å sikre en økonomisk bærekraftig drift i en egen enhet. Det utredes derfor plasser som kan være aktuelle å ta inn i tilbudet i tillegg for å bidra til en fornuftig økonomi, for eksempel etterbehandling/plasser for utskrivingsklare, kjøp/salg av plasser til andre kommuner mv. Dette vil være plasser som kommunene kan kjøpe etter behov. De økonomiske forutsetningene er per i dag uavklarte, og prosjektet avventer et forslag fra helseforetaket når det gjelder lokaler og vilkår.

Når det gjelder velferdsteknologi, utredes dette i fellesskap med øvrige kommuner i samarbeidet, og det vil legges fram en egen sak for kommunestyret som presenterer muligheter og utfordringer og skisse til innretning for satsing på velferdsteknologi.

Av andre samarbeidsløsninger med kommuner og aktører i Nord-Trøndelag kan nevnes LINA (Legevaktssamarbeidet i Namdalen), kjøp av legevakt hos Midtre Namdal samkommune (MNS) (ettermiddag/kveld), legetjenester hos Namsen legesenter på Spillum ved fravær på legekontoret i Osen, jordmortjenester hos Helse Nord-Trøndelag, og tjenester innen miljøretta helsevern, folkehelsekoordinator og kommuneoverlegefunksjon hos MNS.

Innføring av nytt nasjonalt nødnummer 116117 og nytt nødnett betinger nye teknologiske løsninger for betjening av legevaktstelefon på dagtid. Dette medfører behov for anskaffelse av nytt utstyr (radiosamband). Selve sentralen for nødnett vil være stasjonert i tilknytning til Akuttmedisinsk kommunikasjonssentral (AMK). Det er lagt opp til en løsning med drift av

sentralbord for daglegevakt knyttet til LINA, og en økning i kostnader på dette, pga. store kostnader ved å ha en egen sentral. Kostnader for kommunen med drift av legevaktbord på Namsos ligger på om lag kr. 29 000. I tillegg har helseforetaket varslet en reforhandling av legevaktavtalen, slik at det kan komme forslag til endringer i vilkårene for denne i 2015.

Osen kommune er knyttet til Fosen i fordeling av turnuslege gjennom ny turnusordning, hvor kandidatene får beskjed om kommune plass samtidig som de får turnus på sykehus. Ordningen synes å fungere godt, og gi oss stabil tilgang på turnuskandidater.

Elektronisk meldingsutveksling (pleie- og omsorgsmeldinger) er innført i 2014, og synes å fungere godt.

Statlige føringer

Det forventes flere stortingsmeldinger i 2015 som kan legge føringer for kommunens drift og prioriteringer innen helseområdet, blant annet en ny primærhelsemelding, melding om rehabilitering mv.

Legetjenesten

Legetjenesten videreføres på samme nivå som i 2014, bortsett fra økning knyttet til anskaffelse av nytt elektronisk journalsystem. Ombygging og oppgradering av legekantor og helsestasjon er gjennomført i 2014. I 2015 skal tiltak for pasientinformasjon/tilbakemeldinger prioriteres.

Psykisk helsevern

Det er ønskelig å videreføre motivasjonsgruppe for kosthold og trening, som ble startet i 2013. Videre skal tiltak i retning av frisklivssentral vurderes/utredes nærmere i 2015. Forebyggende helsearbeid rettet mot barn og unge skal prioriteres, i nært samarbeid med skolehelsetjenesten, blant annet gjennom en økning av stillingsressursen til psykisk helsearbeid. Videre vil informasjonsarbeid om psykisk helse være en prioritet, og det foreslås en økning av støttekontaktbudsjettet på området ut fra en vurdering av behov.

Satsing på folkehelse – forebyggende fysisk og psykisk helsearbeid

Tverrfaglig folkehelsegruppe er etablert, med deltakere fra alle sektorene. Gruppa har jevnlige møter, og skal følge opp folkehelseplan med handlingsdel for perioden 2014-2015. Rullering av planen vil være en prioritering siste halvdel av 2015.

Helsestasjon og skolehelsetjeneste

Helsestasjon og skolehelsetjenesten har til sammen vært et årsverk (100 % stilling) i 2014, knyttet til et ønske om styrking av tjenesten med vekt på psykososialt arbeid i skolen, og med noen andre oppgaver i tillegg, ut over kjerneoppgavene for tjenesten. Det foreslås en reduksjon i ressursen på 20 % for 2015. Det tas sikte på å opprettholde kvaliteten på tjenesten i størst mulig grad gjennom prioritering av ressurser fra psykisk helsevern inn i skolehelsetjenesten, og overføring av enkelte oppgaver ut over kjerneoppgavene til andre deler av sektoren. Tidligere har den «rene» helsesøsterressursen vært anslått til om lag 80 %, slik at reduksjonen vil medføre en endring i tråd med dette.

Rehabilitering

Stillingen som kommunefysioterapeut ble økt til 15 % stilling i 2013, i tillegg til driftsavtale. Deler av stillingen benyttes til treningsopplegg for motivasjonsgruppa for kosthold og trening, og ellers til tjenester knyttet til helsestasjon, legekontor og Pleie og Omsorg. Det er innført årsmelding fra fysioterapitjenesten, som et grunnlag for kommunens årsmelding.

Det er ønskelig å se nærmere på rehabiliteringsområdet i 2015, og å vurdere en tydeligere tverrfaglig organisering, jf. målsettinger i helse- og omsorgsplanen. I tillegg skal arbeidet med koordinerende enhet for habilitering og rehabilitering videreføres, og rutiner og prosedyrer for arbeidet implementeres.

5.15. Sosialtjenesten – NAV

Osen kommune er godt fornøyd med ordningen der tjenester knyttet til økonomisk sosialhjelp kjøpes av NAV, uten egne ansatte på området. Det er et godt samarbeid med NAV lokalt, både på system- og individnivå.

Budsjett til sosialhjelp foreslås oppretthold på nivå for 2014 (hvor budsjettet ble noe redusert). Utlån foreslås redusert, ut fra forbruk 2014.

Kommunen har en del arbeid knyttet til sosiale tjenester for øvrig, da særlig knyttet til bolig (startlån, bostøtte, og spørsmål knyttet til utleieboliger), og støttekontaktordning. Støttekontaktbudsjettet foreslås økt noe på enkelte områder, ut fra anslått behov.

5.16. Barnevern

Barnevernet tilstreber mer stabil tilstedeværelse i Osen, og har varslet at ansatte vil være til stede i kommunen primært med en kontordag per uke. Det arbeides med å rekruttere faglederstilling med arbeidssted Åfjord, som kan styrke tjenesten på Nord-Fosen. Det er et mål for kommunen å få en styrking av det forebyggende og tverrfaglige arbeidet, og den lokale tilstedeværelsen. Budsjettet foreslås økt pga. økning i behov i forbindelse med barnevernstiltak.

5.17. Pleie- og omsorgstjenestene

Kommunal medfinansiering for kjøp av sykehustjenester er varslet avviklet, og trukket ut av rammetilskuddet til kommunene, og følgelig tatt ut av budsjettet for 2015. Betaling for utskrivningsklare pasienter videreføres. Betaling for utskrivningsklare pasienter har så langt ikke medført ekstra kostnader for kommunen, siden vi har greid å ta imot aktuelle pasienter fra sykehuset.

Hovedsakelig er kostnader innen Pleie og Omsorg knyttet til lønn. Lønnspostene på variabel lønn er gjennomgått nærmere i forbindelse med budsjettet 2015, og justert. Kommunen har en høy andel med fagutdanning i pleie- og omsorgstjenestene per 2014. Sykepleiebemanningen ble styrket med 1,6 stilling i 2013, med full virkning fra 2014, slik at andelen med høyere utdanning innen enheten er ytterligere styrket i forhold til 2013. Det foreslås en reduksjon på ett årsverk på Pleie og Omsorg med virkning fra juli 2015 (halvårsvirkning 2015)

Kommunen gjennomførte i 2014 en tjenestegjennomgang for enheten, for å vurdere ressursbruk, organisering mv. Denne er oppsummert i en rapport med flere anbefalinger.

Rapporten vil danne grunnlag for videre arbeid, og en egen sak til kommunestyret med forslag til oppfølgingstiltak. Det arbeides med forslag til en egen fagdag om deler av tematikken fra rapporten, med midler gitt til prosjektet fra HMS-teamet i KLP. Den lokale arbeidstidsavtalen vil reforhandles i 2015.

Det gjøres mye godt arbeid knyttet til aktivitet på enheten. Kommunen har flere aktivitetstilbud, som dagsenter for hjemmeboende demente, eldresenter mv. Pleie og Omsorg har i 2014 utarbeidet planverktøy for å sette av faste tider til aktiviteter mv. og strukturere dagen. Kultur, aktivitet og trivsel er stikkord for satsingen i 2015, med faste aktivitetsstunder, besøk fra skoler og barnehager mv. Det skal gjennomføres en satsing på hjemmebasert omsorg (helsesamtaler, temakvelder mv.), fokus på rehabilitering og mestring, bevisstgjøring om vedtak og begrunnelse for tildeling av tjenester, gjennomgang av omsorgstrappa (hvilke tjenester kommunen tilbyr, og hvilket nivå disse ligger på), og kvalitetsforskriften i henhold til vedtatt helse- og omsorgsplan.

Det er i 2014 lagt fram en sak om status og behov innen Pleie og Omsorg, jf. også helse- og omsorgsplanen. Her legges det til grunn at det er tilstrekkelig med sykeheimsplasser per dato, men at det vil være behov for flere omsorgsboliger fram i tid, og at dette må tas høyde for i økonomiplanleggingen kommende år. En mulighet er å dele noen av boligene i 2. et. på sykeheimen i to, og slik gi flere boenheter. En annen mulighet kan være å bygge boliger knyttet til sykeheimen som kan omdisponeres til omsorgsboliger ved behov. Det vil være viktig å se på samspillet mellom institusjon, omsorgsboliger og hjemmetjenester, for å sikre gjennomstrømming av korttidsplasser. For øvrig er det et ønske å se på velferdsteknologiske løsninger som kan gi grunnlag for prioritering av tynge brukere innen hjemmebasert omsorg.

Utbygging av undersøkelsesrom, korttidsrom/akuttrom mv. på Pleie og Omsorg er utredet 2014, og lagt ut på anbud, og lagt inn i investeringsbudsjettet for 2015. Saken, med forslag til låneopptak, vil legges fram for kommunestyret som egen sak.

Det legges opp til etablering av interkommunal øyeblikkelig hjelpenhet knyttet til sykehuset Namsos, i et samarbeid mellom kommunene Namsos, Namdalseid, Flatanger og Osen. Per dato er ikke mulige leiebetingelser (lokaler og pris) avklart med Helseforetaket. Tilbudet må være på plass innen 1. januar 2016, og en løsning må følgelig avklares så tidlig som mulig i 2015. Flere kommuner etablerer tilbud om kommunal øyeblikkelig hjelp på egen hånd, og forutsetningene for/kravene til etablering synes å ha endret seg under veis. Skulle det være vanskelig å få på plass en god nok løsning knyttet til sykehuset, må kommunestyrene vurdere saken på nytt, siden det var en forutsetning/et ønske for flere av kommunene at tilbudet skulle være lokalisert ved sykehuset.

5.18. Utvikling og Miljø

Bemanningen ved UM stab er redusert med en 20 % stillingsandel i løpet av 2014. Enheten er tillagt nye oppgaver i forbindelse med innføring av eiendomsskatt og ny programvare for oppfølging av kommunale avgifter. Bemanningen er fortsatt akseptabel i forhold til enhetens hovedarbeidsoppgaver, men det er utfordrende å følge opp nye investeringsprosjekter. Enheten tilstreber å holde seg innenfor lovpålagt saksbehandlingstid for bygge- og delingssaker, samt oppmålingsarbeider.

Bemanningen ved UM-anlegg er uendret for 2015, men det er for tiden en ubesatt stilling, noe som gir lite rom for utførelse av annet enn forefallende vedlikeholdsarbeid. Det skal ansettes ny vaktmester så snart som mulig.

Kommunale bygninger

Midler avsatt til vedlikehold av kommunale eiendommer økes til kr 250 000 for 2015. Disse midlene skal dekke de aller viktigste utgifter til elektriker, rørlegger, maling og uforutsett vedlikehold på alle kommunale bygg. Det er fremdeles et betydelig etterslep på vedlikehold, og ellers utfordrende å gjennomføre vedlikehold i bebodde boliger. I investeringsbudsjettet avsettes det derfor midler til utbygging ved sykeheimen, inkludert brannteknisk oppgradering, oppgradering av en kommunal bolig og nødvendige vedlikeholdsoppgaver på Strand og Seter skoler. I tillegg avsettes det midler til elektronisk låsesystem på Strand skole og til tilrettelegging for tannlegekontor i første etasje og videre ombygging av tredje etasje i kommunehuset.

Veier

Sommer- og vintervedlikehold av kommunale veier holdes på et nøkternt nivå. Sommervedlikeholdet er redusert på grunn av mange relativt nylig asfalterte veier. Det ble inngått ny avtale om vintervedlikehold i 2014 for perioden til og med 2017. Snømengden er som før avgjørende for om budsjettet for vintervedlikehold holder.

Etter planen skal alle eiendommer ha fått tildelt adresse ved årsskiftet. Oppstart av skilting planlegges derfor våren 2015.

Brannvern

Brannvern og feiing leveres av Inn-Trøndelag brannvesen IKS. Budsjett er i henhold til selskapets priser for tjenestene.

Vann

I investeringsbudsjettet avsettes midler til prosjektering av ny vannforsyning på Åsegg – enten ved utskifting av eksisterende anlegg eller sammenkobling med Osen og Strand vannverk. Anlegget forventes bygget i 2016.

Avløp

Kloakkanlegget ble utvidet i 2014, og det planlegges ikke nye investeringer i 2015.

Slam

Kommunen har avtale med Namdal Tankrens om slamtømming ut 2016. Ordningen fungerer fremdeles tilfredsstillende.

Renovasjon

Renovasjon ivaretas gjennom Midtre Namdal Avfallselskap IKS.

Trafikksikkerhet

Det avsettes midler i investeringsbudsjettet til å begynne arbeidet med overgang til LED-armaturer langs vei. Det er fortsatt uavklart om Statens vegvesen skal overta deler av veilysene, og armaturer som er aktuelle for overtakelse prioriteres derfor ikke.

Havner

I 2015 planlegges oppsatt av et bygg på kommunal kai på Skjervøya. Bygget er tenkt å inneholde brannvernustyr, avfallsdunker og sanitæranlegg. Grendalaget deltar i byggingen og finansieringen.

Jordbruk, skogbruk og miljø

Landbruk og skogbruk videreføres på samme nivå som tidligere. Innen miljø er det som før avsatt midler til oppfølging av vedtak i forhold til Nordre Fosen Vannområde.

Mål for 2015:

Fortsatt overholde saksbehandlingsfrister
Ansettelse av ny vaktmester
Innføring av vaktordning
Utbygging av sykeheimen
Skifting av vegg og påbygging av silo ved Strand skole
Skifting av vinduer ved Seter skole og barnehage
Elektronisk låsesystem Strand skole
Ombygging kommunehuset
Bygging av kommunal bolig på Seter
Asfaltering av resterende kommunale veier
Fullføre adresseringsprosjektet og skilting
Prosjektere ny løsning for Åsegg vannverk
Forberede og starte overgang til LED-armaturer langs vei.
Oppsetting av bygg på kaia på Skjervøya.

6. Prioriterte investeringer, investeringsbudsjettet 2015-2018

6.1. Investeringsnivå og finansiering

Det legges opp til betydelig investeringer i planperioden. Total investeringskostnad ligger på rundt 53,7 mill. Det meste av investeringene planlegges dekket inn ved låneopptak (68,2 %). Av investeringene tilhører kun 1,2 mill. VAR- området. I tillegg til foran nevnte kommer startlån for videre utlån. Kommunens totale lånegjeld, ut fra fremlagte økonomiplan vil være på 75,5 mill i 2016, Samme år utgjør dette totalt 7,16 mill i avdrag og renter. Dette er en økning på 0,6 mill sammenlignet med planlagt låneopptak 2015.

6.2. Investeringer til selvkost – oversikt

På selvkostområdet ligger det inne planlegging og bygging av ny løsning for Åsegg vannverk. Det vises for øvrig til kommentarer under ”vann” i kap. 5.18.

7. Faste stillingshjemler i årsverk

Område	Hjemler 31.12.14	Hjemler 31.12.15	Hjemler 31.12.16	Hjemler 31.12.17	Hjemler 31.12.18
Politiske organ	1,14	1,14	1,14	1,14	1,14
Sentraladministrasjonen	4,20	4,20	4,20	4,20	4,20
Oppvekst adm.	1,60	1,80	1,80	1,80	1,80
Strand skole	19,08	19,08	19,08	19,08	19,08
Strand barnehage	4,57	4,57	4,57	4,57	4,57
Ørin barnehage	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0
Seter skole og barnehage	6,66	6,66	6,66	6,66	6,66
Kultur/kulturskole	1,02	1,02	1,02	1,02	1,02
Drageid leirskole	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Helse	5,20	5,20	5,20	5,20	5,20
Bibliotek	0,28	0,28	0,28	0,28	0,28
Pleie og Omsorg	31,65	30,77	30,77	30,77	30,77
Utvikling og Miljø	9,15	9,15	9,15	9,15	9,15
Ikke plassert stillingsreduksjon	0	0	0	0	0
Sum faste stillinger egen drift	92,55	91,87	91,87	91,87	91,87
Midl. Stilinger egen drift					
Midl.tidige stillinger sentraladmin.	1,00	1,00	1,00	0	0
Midl.tidige stillinger Strand skole	2,85	1,41	1,41	1,41	1,41
Midl.tidige stillinger Seter skole/b.hg	0,81	0,4	0,4	0,4	0,4
Turnuslege	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Midl.tidige stillinger PLO	0,12	0	0	0	0
Midl.tid. st. Ørin barneh.	0,7	0	0	0	0
Midl.tid. st. kulturskole	0,36	0,36	0,36	0,36	0,36
Omsorg, BPA og omsorgslønn	1,14	1,14	1,14	1,14	1,14
Læringer	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Sum inkl midlertidige stillinger og læringer	103,53	100,18	100,18	100,18	100,18

Vedlegg 1: Økonomisk oversikt drift 2015 – 2018

Økonomisk oversikt - drift

	REGNSKAP 2013	BUDSJETT 2014	BUDSJETT 2015	ØK.PLAN 2016	ØK.PLAN 2017	ØK.PLAN 2018
DRIFTSINNTEKTER						
Brukerbetalinger	-4 708 000	-4 457 000	-4 540 000	-4 540 000	-4 540 000	-4 540 000
Andre salgs- og leieinntekter	-7 996 000	-8 170 000	-8 690 000	-8 890 000	-8 990 000	-8 990 000
Overføringer med krav till motytelse	-14 331 000	-10 160 000	-11 239 000	-11 239 000	-11 239 000	-11 239 000
Rammetilskudd	-54 663 000	-56 137 000	-57 484 000	-57 484 000	-57 484 000	-57 484 000
Andre statlige tilskudd	-405 000	-355 000	-325 000	-325 000	-325 000	-325 000
Andre overføringer	-59 000	0	0	0	0	0
Skatt på inntekt og formue	-17 149 000	-16 982 000	-17 331 000	-17 331 000	-17 331 000	-17 331 000
Eiendomsskatt	0	0	-600 000	-800 000	-1 000 000	-1 100 000
Andre direkte og indirekte skatter	-5 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Sum Driftsinntekter	-99 316 000	-96 264 000	-100 212 000	-100 612 000	-100 912 000	-101 012 000
DRIFTSUTGIFTER						
Lønnsutgifter	50 782 000	50 848 000	53 244 000	53 244 000	52 744 000	52 744 000
Sosiale utgifter	9 880 000	11 019 000	11 298 000	11 298 000	11 048 000	11 048 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm.tj.prod.	13 470 000	13 703 000	14 392 000	14 392 000	14 392 000	14 392 000
Kjøp av varer og tjenester erstatter komm.tj.prod.	12 186 000	12 209 000	11 339 000	11 339 000	11 339 000	11 339 000
Overføringer	5 428 000	4 689 000	4 963 000	4 963 000	4 963 000	4 963 000
Avskrivninger og kalkulatoriske renter	3 701 000	3 907 000	4 116 000	4 116 000	4 116 000	4 116 000
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	95 447 000	96 375 000	99 352 000	99 352 000	98 602 000	98 602 000
Brutto driftsresultat	-3 869 000	111 000	860 000	-1 260 000	-2 310 000	-2 410 000

EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER						
Finansinntekter						
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-2 254 000	-1 714 000	-1 474 000	-1 474 000	-1 474 000	-1 474 000
Bruk av eksterne lån	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-502 000	-200 000	-140 000	-140 000	-140 000	-140 000
Sum eksterne finansinntekter	-2 756 000	-1 914 000	-1 614 000	-1 614 000	-1 614 000	-1 614 000
Finansutgifter						
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 476 000	1 833 000	2 067 000	2 438 000	2 598 000	2 576 000
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)						
Avdragsutgifter	4 869 000	4 131 000	4 628 000	4 897 000	5 247 000	5 396 000
Utlån	414 000	380 000	230 000	230 000	230 000	230 000
Sum eksterne finansutgifter	6 759 000	6 344 000	6 925 000	7 565 000	8 075 000	8 202 000
Resultat eksterne finanstransaksjoner	4 003 000	4 430 000	5 311 000	5 951 000	6 461 000	6 588 000
Motpost avskrivninger og kalkulatoriske renter	-3 701 000	-3 907 000	-4 116 000	-4 116 000	-4 116 000	-4 116 000
Netto driftsresultat	-3 567 000	634 000	335 000	575 000	35 000	-62 000
INTERNE FINANSTRANSAKSJONER						
Bruk av avsetninger						
Bruk av tidl. års regnskapsmessige mindreforbruk	-2 140 000	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-261 000	-840 000	-1 310 000	-1 560 000	-1 060 000	-1 060 000
Bruk av bundne fond	-1 472 000	-1 134 000	-737 000	-737 000	-737 000	-737 000
(Bruk av likviditetsreserve)	0	0	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	-3 873 000	-1 974 000	-2 047 000	-2 297 000	-1 797 000	-1 797 000
Avsetninger						
Overført til investeringsregnskapet	671 000	298 000	325 000	350 000	325 000	325 000
Dekning av tidl. års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0	0	0	0
Avsetninger disposisjonsfond	2 600 000	55 000	505 000	505 000	505 000	505 000
Avsetninger til bundne fond	2 060 000	987 000	882 000	882 000	882 000	882 000
(Avsetninger til likviditetsreserven)	0	0	0	0	0	0
Sum avsetninger	5 331 000	1 340 000	1 712 000	1 712 000	1 712 000	1 712 000
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-2 109 000	0	0	-10 000	-50 000	-23 000

Vedlegg 2: Kostrafunksjoner, regnskap 2013, budsjett 2014 og 2015

Ansvar		Budsjett 2015	Budsjett rev. 2014	Regnskap 2013
10	Politiske styringsorganer	2 978 116	2 835 129	2 075 463
15	Barn og unges kommunestyre	20 000	20 000	0
20	Kontrollutvalg	129 666	113 914	130 611
21	Overformynderiet	0	0	16 613
23	Eldrerådet	41 000	28 535	25 492
40	Politiske organisasjoner	0	40 000	35 190
50	Valg	108 510	0	29 663
100	Revisjon	367 744	353 600	340 000
101	Rådmann	2 499 325	2 835 960	2 743 245
102	Økonomiavdelingen	2 039 828	1 612 930	1 721 172
104	Fellesutgifter sentraladm	2 509 851	2 463 350	2 461 276
120	Fagopplæring/lærlinger	358 992	327 019	378 548
130	Sommerarbeid ungdom	81 925	52 650	88 552
135	ASVO	523 092	533 092	504 625
140	Turistnemda	37 000	37 000	34 720
151	Næringsfond I	0	0	0
152	Næringsfond II	0	0	0
153	Næringskonsulent	274 271	15 190	92 905
160	Tjenesteboliger	-159 136	-196 682	-102 360
161	Festeavg. Strand/Vingsand/Osen	-73 000	-70 000	-68 803
200	PPT	550 000	557 024	500 000
201	Fellestjenester skole	83 511	41 119	86 370
202	Felles skyss	350 000	360 000	191 601
203	Osen kulturskole	677 441	639 237	534 319
204	Drageid leirskole	-123 514	-110 780	-110 985
210	Oppvekst	1 050 541	932 117	984 774
220	Strand skole	13 463 436	12 711 334	12 303 913
230	Seter oppvekstsenter	3 664 472	3 896 756	3 290 654
250	Ørin barnehage	3 559 438	2 998 052	3 063 323
260	Strand barnehage	2 215 529	2 414 782	2 464 003
270	Kulturtiltak	226 383	164 564	337 484
275	Ungdommens kulturhus	84 814	72 723	97 327
276	Osen ungdomsklubb	120 223	108 701	47 018
280	Bibliotek	285 143	271 376	266 187
285	Bygdatunet	71 060	46 756	72 862
290	Bygdabok	-1 000	-15 000	-21 600
295	Religiøse formål	1 186 125	1 148 620	1 112 384
310	Helse	1 427 623	1 359 347	1 444 763
320	Almenlegetjeneste	1 664 301	1 580 122	1 108 825
321	Legevaktsentral	34 400	43 700	31 367
322	Legevaktordning	605 419	539 736	517 025
330	Helsestasjonstjeneste	402 800	509 681	449 482
331	Helseopplysning	20 700	30 500	1 460
332	Miljørettet helsevern	277 680	269 360	251 267
334	Skolehelsetjeneste	122 961	112 838	3 488
335	Jordmortjeneste	64 915	67 342	55 546

340	Fysioterapitjenester	496 751	491 116	464 356
350	Psykatri	943 808	662 059	636 361
410	Sosial rådgivning	12 058	46 821	30 867
415	NAV	467 232	495 433	569 858
420	Edruskapsarbeid	12 000	12 000	-60 735
430	Barnevernsarbeid	787 588	636 906	576 462
520	Sykehjem pleie og omsorg	13 106 970	14 340 828	13 881 711
521	Kjøkken	1 246 718	1 227 883	1 318 965
530	Hjemmesykepleie	7 124 592	7 466 360	5 798 116
531	Hjemmehjelp	732 968	1 162 419	724 178
532	Eldresentret	82 946	83 474	68 126
533	Dagtilbud demens	284 200	290 250	215 678
540	Omsorgsboliger 2. Etg.	-407 967	-391 965	-412 171
541	Osen Trygdebolig	-97 407	-90 405	-120 091
542	Mølnbergstunet	-306 375	-285 641	-217 444
543	Trekanten	-150 067	-100 030	-86 881
544	Omsorgsbolig - Skrenten	-82 183	-66 745	-80 698
560	Psykisk utviklingshemmede	80 815	54 040	25 007
561	Andre tiltak funksjonshemmede	207 926	213 008	161 770
610	Byggesak oppmåling kartverk	1 450 768	1 402 577	1 106 888
618	UM-stab	675 427	832 190	737 154
619	UM-anlegg	1 572 459	1 757 645	1 534 226
620	Vann	0	0	0
630	Avløp	0	0	0
635	Slam	0	0	0
640	Avfall	0	0	0
650	Havner	85 987	84 627	69 616
651	Kommunale veier	917 651	945 911	753 881
652	Fylkesveier	7 000	7 000	868
653	Private veier	2 000	2 000	2 000
655	Trafikksikkerhetstiltak	45 791	39 251	10 653
660	Brannvern	1 883 000	1 830 098	1 775 055
665	Forurensingsvern	8 320	8 000	7 231
670	Jordbruk	531 577	530 970	391 602
672	Skogbruk	180 914	180 791	133 026
673	Veterinærtjeneste	-14 800	-14 800	-28 885
680	Miljøvern	219 911	211 027	187 056
681	Fiske, jakt og viltstell	-1 600	-2 000	620
700	Renter	593 677	114 904	-654 790
710	Avdrag	4 628 354	4 130 622	4 868 557
720	Finans	-750 000	0	0
721	Avskrivninger	-4 115 562	-3 906 636	-3 701 248
800	Skatt og rammetilskudd	-74 817 500	- 73 121 500	-71 491 657
801	Øvrige generelle statstilskudd	-325 000	-355 000	-405 045
802	Momskompensasjon	0	0	0
900	Overføring til drift	0	0	-167 642
910	Pensjonsavregninger	-1 310 486	-2 677 959	-290 452
SUM		0	0	2 110 548

Vedlegg 3: Ikke prioriterte nye tiltak som belaster drift eller investering

Tiltak	Stipulert kostnad
Server v/ Seter skole og b.hage (systemavklaring gjenstår)	50.000

Vedlegg 4: Administrasjonens interne budsjett 2014 (eget dokument)