



Røst kommune

ØKONOMIPLAN 2019 – 2022 ÅRSBUDSJETT 2019

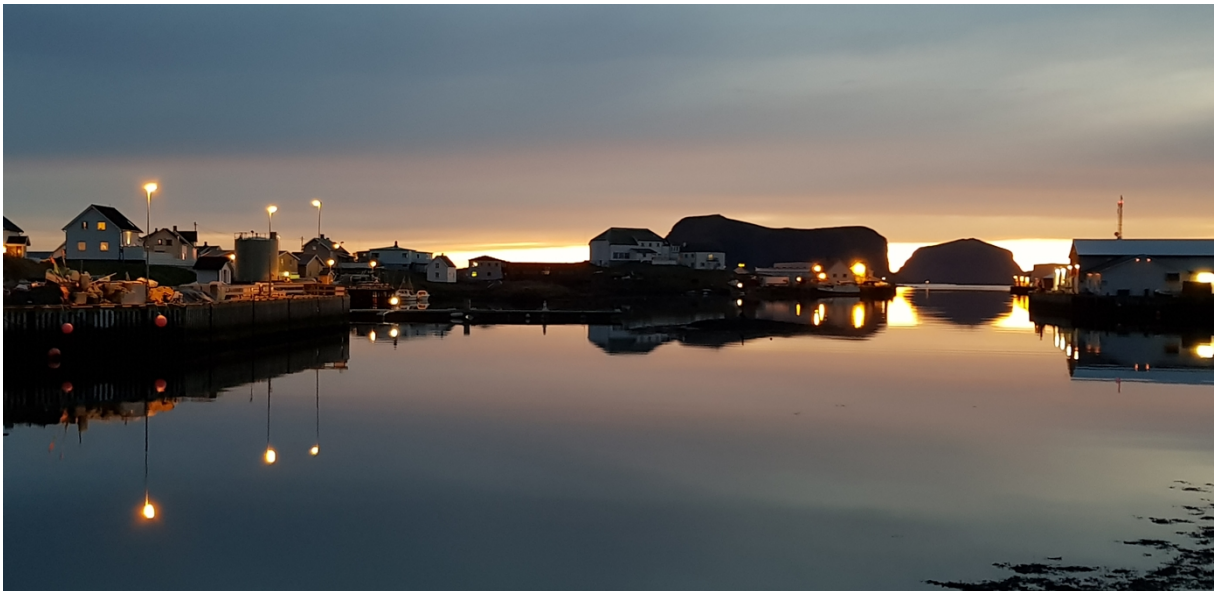


Foto: Vigdis Jensen

Politisk behandling:

<i>Utvalg/komité</i>	<i>Dato</i>
<i>Formannskap</i>	<i>26.11.2018</i>
<i>Offentlig ettersyn</i>	<i>14 dager</i>
<i>Kommunestyre</i>	<i>11.12.2018</i>

INNHOLDSFORTEGNELSE

1. Forord	3
2. Innledning	4
2.1. Situasjonsbeskrivelse	4
2.2. Prosess	5
2.3. Forutsetninger	5
3. Kommunens rammebetingelser	6
3.1. Befolkningsutvikling	6
3.1.1. Utvikling i befolkningen siste 10 år	6
3.1.2. Prognose folketall for neste år og for økonomiplanperioden	7
3.2. Finansieringskilder	8
3.2.1. Rammetilskudd og skatt	8
3.2.2. Eiendomsskatt	10
3.2.3. Momskompensasjon	11
3.2.4. Andre overføringer og kompensasjoner	11
3.3. Lønns- og prisvekst, pensjonskostnader, arbeidsgiveravgift	12
3.3.1. Lønns- og prisvekst	12
3.3.2. Pensjonskostnader	12
3.3.3. Arbeidsgiveravgift	12
4. Nåsituasjon	13
4.1. Status økonomiske nøkkeltall	13
4.2. Status likviditet	14
4.3. Status lånegjeld	15
4.4. Tjenesteproduksjon	16
4.4.1. Overordnede prioriteringer	16
4.4.2. Stab	16
4.4.3. Støtte, folkehelse og kultur	18
4.4.4. Oppvekst	20
4.4.5. Teknisk	22
4.4.6. Helse og omsorg	23
4.4.7. NAV	25
4.5. Konsekvensjustert budsjett - drift	26
4.6. Konsekvensjustert budsjett - investering	28
5. Rådmannens innstilling og kommentarer	29
5.1. Rådmannens anbefalte driftstiltak i perioden	29
5.2. Rådmannens anbefalte investeringstiltak i perioden	40
5.3. Rådmannens anbefaling for KF Querinihallen Røst	46
5.4. Rådmannens innstilling - oppsummert	47
5.5. Rådmannens kommentarer	49
Vedlegg	50
A. Budsjettskjema 1A og 1B	50
B. Budsjettskjema 2A og 2B	52
(Tall i hele 1000).....	52
C. Hovedoversikt drift	53
D. Hovedoversikt investering	54
E. Ansvarsoversikt	55

1. Forord

Rådmannen legger med dette fram Røst kommunes budsjett for 2019 og økonomiplan for 2019 – 2022. Budsjett og økonomiplan er kommunens økonomiske styringsdokument for de kommende årene, der både oppgavene som skal utføres og ressursene som stilles til disposisjon blir bestemt. Dokumentet er også viktig som et verktøy for å skape gode holdninger og rutiner i den økonomiske oppfølging og kontroll gjennom året. Budsjett og økonomiplan er utarbeidet i tråd med gjeldende reglementer for årsbudsjett og økonomiplan, jfr. kommunelovens §§ 44 – 47.

Røst kommune har som mål å være en serviceorientert og profesjonell kommune, slik at vi kan tilby gode tjenester til innbyggere og næringsliv. De ansatte er kommunens viktigste ressurs, og et overordnet mål er at den enkelte ansatte i de daglige møtene med innbyggerne skal bidra til at våre tjenester er av høy kvalitet. Røst kommune har utfordringer i forhold til dagens krav til kapasitet, kompetanse og gjennomføringsevne. Vi har derfor valgt en modell med interkommunale samarbeidsavtaler der vi kjøper tjenester på flere områder. Kommunen har så langt hatt gode erfaringer med de avtaler vi har inngått med Bodø kommune innen barnevern, skatteoppkreving og IKT, og Nordlandsykehuset når det gjelder jordmortjeneste. Med de krav som etterhvert stilles innen flere fagområder, vil vi fortsatt søke samarbeid over kommunegrensene der det er naturlig og nødvendig.

Rådmannens framlagte forslag til budsjett- og økonomiplan er preget både av tidligere valg, og nye tiltak som kommunestyret har fremmet gjennom sine arbeidsmøter tidligere i høst. For å balansere budsjett og økonomiplan i hele perioden er noen foreslåtte tiltak både i drift og investering forskjøvet eller tatt ut. Den største enkeltinvesteringen – bygging av ny skole/oppvekstsenter er nødvendig, men vil samtidig være utfordrende for Røst kommune, både i forhold til nye store låneopptak og økte driftsutgifter i slutten av økonomiplanperioden. Nevnes bør også at vi i 2018 har fått utarbeidet en strategisk næringsplan som nå er ute på høring. Fra 2019 og tidlig i økonomiplanperioden er det avsatt midler for oppfølging av handlingsdelen av planen.

Kommunen har en sentral rolle som samfunnsutvikler, og er premissleverandør til utviklingen av lokalsamfunnet både gjennom tjenesteproduksjon og som arbeidsgiver. For 2019 ønsker rådmannen at fokuset skal være på følgende:

- Kvalitet i tjenestene
- Fortsatt effektiv drift av kommunen
- Videreutvikle næringsarbeidet i samarbeid med næringslivet
- God dialog mellom sektorene og det politiske miljøet

Rådmannen vil med dette takke alle som har lagt ned en stor innsats for å komme i mål i høstens budsjettprosess.

Røst, 19. november 2019




Inge J. Albrigtsen
Rådmann

Vigdis Jensen
Økonomisjef

2. Innledning

2.1. Situasjonsbeskrivelse

Etter å ha vært på Robek-listen fra 2011-2015 har Røst kommunes økonomi forbedret seg vesentlig på flere områder de siste årene. Samtidig er det andre områder hvor den økonomiske situasjonen fortsatt er utfordrende. Tallene under viser situasjonen ved siste regnskapsavleggelse, inkludert KF Querinihallen Røst:

- **Resultatgrad: 8,9 % i 2017.**
 - Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter
 - Sier noe om samsvaret mellom løpende inntekter og løpende utgifter
 - Røst kommunes resultatgrad for 2017 er høyere Teknisk Beregningsutvalgs minimumsanbefaling på 1,75 % over tid og ligger godt over landssnittet for 2017 (3,8 %) og Riksrevisjonens anbefaling (3,0 %)
- **Gjeldsgrad: 75,2 % per 31.12.2017 (kr 53,2 mill.) (ekskl.KF)**
 - Netto lånegjeld (ekskl. viderefremidlingslån) i % av brutto driftsinntekter
 - Sier noe om hvor store utgifter som er bundet for lang tid fremover, og hvilken risiko man løper i forbindelse med rentendringer
 - Røst kommunes gjeldsgrad ved årsskiftet er over Riksrevisjonens anbefalte maksimum på 75,0 %. Landet for øvrig hadde per 31.12.2017 et gjeldsgradssnitt på 78,9 %
- **Fondsgrad: 9,2 % per 31.12.2017 (6,6 mill.)**
 - Disposisjonsfond (ubundet driftsfond) i % av brutto driftsinntekter
 - Sier noe om buffer i tilfelle det oppstår uventede situasjoner, likviditetsmessig handlingsrom og mulighet til å finansiere fremtidige investeringer uten låneopptak
 - Røst kommunes fondsgrad ved årsskiftet er over Riksrevisjons anbefalte minimum på 5,0 %

I en slik situasjon – med en relativt god, men ikke varig god resultatgrad, og en meget høy gjeldsgrad allerede før man gjør nye investeringer – har man til tross for noen midler på disposisjonsfond et begrenset økonomisk handlingsrom i møte med en eventuell reduksjon av inntekter eller økte renteutgifter og andre økte utgifter.

Samtidig vet vi at et sannsynlig scenario fremover er større begrensninger i handlingsrommet – fallende inntekter og økende utgifter – som blant annet skyldes:

- Endringer i folketallet med lavere rammetilskudd og skatteinngang
- Økte pensjonskostnader
- Tunge investeringsbehov på lovpålagte tjenesteområder
- Risiko for plutselige, store kostnader til ressurskrevende brukere
- Sannsynlige renteøkninger, og risiko for enda større renteøkninger

I saksfremlegget presenteres konsekvensjustert drifts- og investeringsbudsjett for 2019-2022, som er administrasjonens vurdering av hvordan en videreføring av drift og investeringer på 2018-nivå vil se ut i økonomiplanperioden. Rådmannens innstilling er basert på erfaringer med drifta i 2018, endringer og konkrete vedtak i løpet av året, og ikke minst budsjett- og økonomiplanprosessen i løpet av høsten.

I slutfasen har rådmannen lagt vekt på å kunne presentere et faglig forsvarlig, realistisk, helhetlig og balansert budsjett- og økonomiplandokument. Gitt rammebetingelsene som kommunen står overfor fremover, er dette krevende.

2.2. *Prosess*

Rådmannens budsjettforslag for 2019-2022 har blitt utarbeidet gjennom følgende prosess:

- Utarbeidelse av konsekvensjustert budsjett, det vil si dagens tjenesteproduksjon videreført 2019-2022 med kjente/vedtatte korrigeringer (administrasjonen)
- Utarbeidelse av liste over kjente behov/mulige tiltak utover konsekvensjustert budsjett (administrasjonen)
- Presentasjon og diskusjon av konsekvensjustert budsjett og mulige tiltak i første arbeidsmøte mellom folkevalgte, ledergruppa og tillitsvalgte
- Tilbakemelding fra partigruppene, tillitsvalgte, kirkelig fellesråd og ungdomsrådet på hva man ønsker ytterligere utredet av tiltak, herunder også tiltak som ikke var på administrasjonens opprinnelige liste.
- Utredning av foreslåtte tiltak (administrasjonen)
- Presentasjon av og diskusjon om utredede tiltak i andre arbeidsmøte.

Som verktøy i prosessen har man benyttet Arena, som er kommunens datasystem for budsjettering. I tillegg til administrasjonen har alle folkevalgte og tillitsvalgte hatt tilgang til dette systemet, som gir mulighet for å se alle detaljer i budsjettet.

2.3. *Forutsetninger*

Budsjettet vedtas netto, ikke brutto. Dette betyr at kommunestyret gir føringer på inntekter og utgifter sett under ett, ikke hver for seg.

Budsjettet vedtas på rammenivå, det vil si samlet for følgende resultatområder:

- Stab
- Støtte og kultur
- Oppvekst
- Teknisk
- Helse og omsorg
- NAV
- Skatt/Ramme/Finans

Samtidig som de formelle vedtakene treffes på dette grunnlaget legges det opp til at rapportering til formannskapet og kommunestyret vil vise mer detaljert informasjon, blant annet på ulike ansvarsområder innenfor hvert resultatområde.

Formannskapet og kommunestyret står fritt til å gjøre enkeltvedtak som legger føringer på mer detaljert nivå.

3. Kommunens rammebetingelser

3.1. Befolkningsutvikling

3.1.1. Utvikling i befolkningen siste 10 år

I tabellen under oppsummeres folketallsutviklingen på Røst per 1. januar de siste 10 årene, fordelt på ulike aldersgrupper. Per 1. januar 2018 var det 517 personer folkeregistrert på Røst, noe som er 105 personer færre enn per 1. januar 2008. Det er særlig en nedgang i 2012 (30 personer) og i 2014 (21 personer) som gir utslag.

Antall innbyggere 1.januar	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
0 år	6	6	8	5	6	5	3	4	4	2	2
1-5 år	33	34	34	37	32	30	32	25	23	21	17
6-12 år	53	56	53	47	47	38	36	37	39	35	37
13-15 år	34	30	27	21	21	25	24	25	18	18	13
16-19 år	38	39	42	48	39	34	30	22	26	27	29
20-44 år	204	178	183	176	177	160	162	159	165	151	134
45-66 år	152	167	170	181	186	180	185	177	178	175	181
67-79 år	66	63	62	52	54	58	59	58	59	67	64
80-89 år	34	29	28	34	28	30	30	32	32	32	34
90 år eller eldre	2	4	5	4	5	5	5	6	7	7	6
	622	606	612	605	595	565	566	545	551	535	517

Kilde: SSB

I denne tiårsperioden har det i gjennomsnitt vært fem fødsler og syv dødsfall på Røst hvert år. Trenden de siste årene har vært at fødselstallene har blitt lavere, mens antall dødsfall har variert kraftig. Summen av fødsler og dødsfall forklarer en nedgang i folketallet på 25 personer i løpet av hele perioden. Den viktigste årsaken til folkeendringen er derfor flyttetallene – det har snitt vært 21 innflyttinger hvert år til Røst, men samtidig har det vært 29 utflyttinger. Over en tiårsperiode forklarer dette en nedgang i folketallet på ca 80 personer.

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Snitt
Folketall per 1.januar	622	606	612	605	595	565	566	545	551	535	
Levendefødte	6	8	6	6	5	3	4	4	2	3	5
Døde	-8	-6	-8	-9	-3	-7	-11	-6	-5	-9	-7
Innflyttinger	16	23	23	31	15	29	23	30	14	8	21
Utflyttinger	-30	-19	-28	-38	-47	-24	-38	-22	-27	-20	-29
Folketall per 31.desember	606	612	605	595	565	566	544	551	535	517	

Kilde: SSB

Innbyggertallet er grunnlaget for rammetilskuddet.

Tallet for 2018 blir brukt som estimat på folketallet per 1. januar 2019 i konsekvensjustert budsjett, og er grunnlaget for inntektsutjevning (skatteutjevning) i 2019.

Kilde: SSB

Hvis vi skal se nærmere på aldersgrupper som har størst betydning for kommunal tjenesteproduksjon, kan det være oversiktlig å slå sammen til gruppene 0-5 år (barnehage), 6-15 år (grunnskole), 16-66 år (-) og over 67 år (pleie- og omsorgstjenester). Da ser vi at den mest markante endringen er nedgangen i andel barn og unge, samtidig som antall eldre er stabilt:

Antall innbyggere 1.januar	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
0-5 år	39	40	42	42	38	35	35	29	27	23	19
6-15 år	87	86	80	68	68	63	60	62	57	53	50
16-66 år	394	384	395	405	402	374	377	358	369	353	344
67 år eller eldre	102	96	95	90	87	93	94	96	98	106	104
Sum	622	606	612	605	595	565	566	545	551	535	517

3.1.2. Prognose folketall for neste år og for økonomiplanperioden

Statistisk sentralbyrå utarbeidet i 2016 befolkningsframskrivninger for Røst. Avhengig av hvilke forutsetninger man tror på om befolkningsutviklingen generelt, så varierer anslagene på folketallet på Røst i 2020 fra 533 til 556 personer.

Samtidig tror vi at egne prognoser kan være vel så treffsikre ut fra kjennskap til lokale forhold. Vi legger til grunn utviklingen de siste årene på Røst, og tar følgende forutsetninger:

- Antall fødte per år: 5
- Antall døde per år: 7
- Netto tilflytting per år: -4

Vi forutsetter videre at alle dødsfall skjer i aldersgruppen 67 år eller eldre, og at til- og fraflytting i all hovedsak skjer i aldersgruppen 16-66 år.

Merk at dette ikke må forveksles med kommunens måltall for folketallsutvikling i kommende periode, men er en prognose til økonomiplanformål basert på historiske data.

Prognosen for økonomiplanperioden 2019-2022 ser dermed slik ut:

Per 1. januar	2019	2020	2021	2022
0-5 år	18	20	19	20
6-15 år	50	47	49	47
16-66 år	336	328	312	301
67 år eller eldre	109	112	114	115
SUM	513	507	494	483

3.2. Finansieringskilder

Frie inntekter for kommunene består av rammeoverføringer fra staten samt skatteinngang fra inntekts- og formuesbeskatning for privatpersoner bosatt i kommunen. Sammen med eiendomsskatt, momskompensasjon og andre ikke øremerkede statlige tilskudd utgjør disse inntektene hovedfinansieringskilden for driftsrammene.

3.2.1. Rammetilskudd og skatt

I forslag til statsbudsjett 2019 fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet (KMD) lagt frem 8. oktober er det estimert at Røst kommune for neste år vil ha frie inntekter på **kr 50 600 000**.

Rammetilskuddet økes, mens skatteinngangen antas å ha en liten nedgang i forhold til 2018. Dette skyldes nok mest antatt nedgang i folketallet i 2019.

Samlet har vi en positiv endring på 3,3 % fra 2018 til 2019 i frie inntekter. Lønns- og prisveksten fra 2018 til 2019 (deflatoren) anslås til 2,8 %.

3.2.1.1. Mer om innbyggertilskudd og utgiftsutjevning

De to viktigste komponentene i rammetilskuddet for Røst kommune er innbyggertilskudd og utgiftsutjevning. Innbyggertilskuddet er i utgangspunktet en sats per innbygger i kommunen ut fra folketallet 1. juli året før inntektsåret. Dette blir deretter korrigert for endringer i oppgaver fra det ene året til det andre, for lønns- og prisvekst og for regjeringens generelle endringer i kommunenes rammevilkår. På Røst utgjør dette ca. kr 12,8 mill. for 2019, og er en økning på nesten 0,3 mill. fra 2018.

Utgiftsutjevningen er på sin side en ren omfordeling mellom kommunene – fra lettdrevne til tungdrevne – ut fra hvordan kommunene scorer sammenliknet med landssnittet på en rekke indikatorer for utgiftsbehov. Har man for eksempel færre innbyggere i aldersgruppen 6-15 år enn landssnittet, så blir man trukket fordi staten forutsetter at da bør man også ha lavere utgifter til skole enn landssnittet. Tilsvarende vil kommuner med flere barn i denne aldersgruppen enn snittet få tilført midler.

Røst kommune blir i 2019 til sammen trukket ca. kr 3 mill. fordi andelen barn ligger under landssnittet. Dette er ca. kr 1,5 mill. høyere enn hva trekket var for bare tre år siden. På samme måte ser vi at Røst kommune får tilført ca. kr 2,4 mill. ekstra for at andelen eldre ligger over landssnittet, og dermed for at kommunen antakeligvis vil ha større utgifter til helse- og omsorgstjenester enn hva innbyggertilskuddet tar høyde for. Dette er ca. kr 0,7 mill. høyere enn hva tilførselen var for tre år siden.

Staten forutsetter med dette at Røst er i stand til å tilpasse sin tjenesteproduksjon tilsvarende. Dette betyr i klartekst at staten legger opp til lavere ressursbruk i barnehage/skole og høyere ressursbruk i pleie/omsorg.

Utgiftsutjevning (tall i 1000 kr)	2016	2017	2018	2019	Endringer 2018-19
0-1 år	-50	-73	-70	-69	-1
2-5 år	-528	-1 294	-1 613	-1 882	269
6-15 år	-1 006	-1 318	-1 367	-1 057	-310
16-22 år	-57	-24	-6	-40	34
23-66 år	20	44	36	44	-8
67-79 år	102	207	302	195	107
80-89 år	1 441	1 314	1 394	1 823	-429
over 90 år	128	980	352	389	-37
Basistillegg	12 595	14 537	14 895	15 563	-668
Sone	-292	-233	-226	-229	3
Nabo	-75	-62	-59	-59	0
Landbrukskriterium	81	39	43	39	4
Innvandrere 6-15 år ekskl Skandinavia	-72	-72	-36	-37	1
Norskfødte med innv foreld 6-15 år ekskl Skand	-13	0			0
Flyktninger uten integreringstilskudd	-122	-220	-222	-227	5
Dødlighet	642	673	258	626	-368
Barn 0-15 med enslige forsørgere	77	-3	168	267	-99
Lavinntekt	-51	-147	-42	-127	85
Uføre 18-49 år	-93	-8	-45	-31	-14
Opphopningsindeks	-59	-109	69	17	52
Urbanitetskriterium	-268	0			0
Aleneboende 30 - 66 år	0	239	185	174	11
Psykisk utviklingshemmede over 16 år	-1 193	-1 289	-1 277	-1 308	31
Ikke-gifte 67 år og over	762	815	968	928	40
Barn 1 år uten kontantstøtte	-342	-205	-457	-199	-258
Innbyggere med høyere utdanning	-275	-285	-270	-289	19
SUM UTGIFTSUTJEVNING	11 355	13 506	12 979	14 511	-1 532

Kilde: KS' inntektsmodell

3.2.1.2. Oppsummering av frie inntekter 2016-2022

RØST (år 2019-prisnivå i perioden 2019-2022)	1856		PROGNOSE				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1000 kr							
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	12 196	12 589	12 504	12 775	12 680	12 467	12 068
Utgiftsutjevning	11 591	13 788	13 255	14 834	15 398	15 593	15 441
Overgangsordning - INGAR	-6	-54	657	-28	-27	-27	325
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og arvbavg)	180	180	100	100	100	100	100
Nord-Norge-tilskudd/Namdals-tilskudd	921	942	915	909	902	891	868
Småkommunetillegg	5 475	5 543	5 543	5 698	5 698	5 698	5 698
Ordinært skjønn inkl bortfall av difarb.avg.	51	1 150	-	400	400	400	400
Skjønn - tap endringer av inntektsystemet 2011	500						
Budsjettvedtak 2018 Stortinget - endringer ekskl skjønn			7				
RNB 2018 - endringer i rammetilskudd			1				
Endringer saldert budsjett 2014 - 2017	222	-43					
RNB 2012-2017, samt DokS:135 S (2014-15)	-	25					
Sum rammetilskudd uten inntektsutt	31 130	34 120	32 981	34 689	35 152	35 122	34 900
Netto inntektsutjevning	-403	-1 075	-1 064	-861	-647	-533	-427
Sum rammetilskudd	30 727	33 044	31 917	33 828	34 505	34 589	34 473
Rammetilskudd - endring i %	-0,9	7,5	-3,4	6,0	2,0	0,2	-0,3
Skatt på formue og inntekt	16 165	17 381	17 100	16 806	16 169	15 493	14 897
Skatteinntekter - endring i %	15,9	7,52	-1,62	-1,72	-3,79	-4,18	-3,85
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)	46 892	50 425	49 000	50 600	50 700	50 100	49 400
			(avrundet totalsum ut fra at skatt kun er et anslag)				
Sum - endring i %	4,3	7,5	-2,8	3,3	0,2	-1,2	-1,4
<i>Ekstra skjønn tildelt av fylkesmannen</i>	2 402	1 088	-	-			
(ufordelt skjønn fra Grønt Hefte - fordelt i løpet av året)							

Kilde: KS' inntektsmodell

Enkeltelementene i skatt og rammetilskudd for 2019 og i økonomiplanperioden framkommer oppsummert i tabellen over. Dette er KS' prognosemodell, med oppdaterte estimat på innbyggertall på Røst. Driftsskjønnsmidler til legevakt ligger inne med 400 tusen hvert år til og med 2022.

Noen viktige bemerkninger:

- Tallene i perioden 2019-2022 er oppgitt i 2018-kroner. En oppjustering av frie inntekter med forventet lønns- og prisvekst vil komme i tillegg.
- Framskrivningene er gjort med forutsetninger om at foreslått inntektssystem blir vedtatt og holdes uendret i perioden, og at det ikke skjer noen endringer i andre utgiftsfaktorer enn befolkningsendring og alderssammensetning.

3.2.2. Eiendomsskatt

Røst kommune har innført eiendomsskatt for verker og bruk i hele kommunen fra og med skatteåret 2013 (jf. §3-c i eiendomsskatteloven), mens eiendomsskatteområdet ble utvidet til å gjelde alle faste eiendommer i hele kommunen fra og med skatteåret 2014 (jf. §3-a i eiendomsskatteloven). Samtidig ble skattesatsen økt fra 2 til 4 promille av skattegrunnlaget.

Kommunestyret kan velge å øke skattesatsen i 2019, men maksimalt til 5 promille. Begrepet «Verker og bruk» faller bort i 2019 og blir ansett som næringseiendom som følge av at produksjonsutstyr – og installasjoner ikke skal regnes med i grunnlaget. Disse kan ikke ha en egen, høyere sats enn øvrige skattepliktige eiendommer. Det man derimot kan ha er en forskjellig sats på bolig- og fritidseiendommer på den ene siden, og verker og bruk, andre næringseiendommer og ubebygde grunneiendommer på den andre.

Regjeringen har foreslått endringer i eiendomsskatteloven som vil medføre endringer i kommunens inntektsgrunnlag fra og med 2019. Det er i konsekvensjustert budsjett tatt høyde for antatt virkning av disse endringene. Samtidig er det i lagt inn et tiltak i 2019 som sier at vi skal beholde 4 promille også i 2019 og at

det vil bli endringer i takseringen av verker og bruk jfr. overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 første og andre ledd.

3.2.3. Momskompensasjon

I budsjettsammenheng ses det bort fra momskompensasjon. Alle utgifter er budsjettert eks. MVA, det vil si netto utgift for kommunen etter at momsen har blitt refundert.

3.2.4. Andre overføringer og kompensasjoner

Nedenfor følger en liste over andre overføringer og kompensasjoner som det budsjetteres med i konsekvensjustert budsjett for 2019. Merk at det i likhet med at det ikke budsjetteres med inntekter fra MVA-kompensasjon jf. nettoprinsippet, så budsjetteres det heller ikke med inntekter fra sykelønns- og svangerskapsrefusjoner fra NAV. På den andre siden budsjetteres det da heller ikke med lønnsutgifter til syke- og svangerskapsvikarer utover arbeidsgiverperioden på 16 dager.

3.2.4.1. Statlige overføringer

- Kr 50 000 fra Husbanken for boligtilskudd etablering.
- Kr 50 000 fra Husbanken for boligtilskudd tilpasning
- Kr 30 000 tilskudd til utvalgte kulturlandskap.
- Kr 293 000 i øremerket tilskudd til felles barnevernssamarbeid

3.2.4.2. Statlige refusjoner

- Kr 96 000 fra Utdanningsdirektoratet for vikarordning ifbm videreutdanning våren 2019.
- Kr 15 000 fra Fylkesmannen for leirskoleundervisning
- Kr 500 000 fra Vegvesenet for drift av fylkesveier
- Kr 30 000 fra Helsedirektoratet for dagaktivitetstilbud demens
- Kr 650 000 til Røst Sykehjem for 1,03 sykepleierstilling inkl.sos.kostnader og vikar.
- Kr 247 300 grunntilskudd voksenopplæring og persontilskudd år 2

3.2.4.3. Fylkeskommunale overføringer

- Kr 500 000 i tilskudd til det fylkeskommunale næringsfondet
- Kr 25 000 i tilskudd til gründerfondet
- Kr 180 000 i tilskudd til arbeid med forebyggende helse
- Kr 20 000 i tilskudd til den kulturelle skolesekken
- Kr 22 000 i tilskudd til den kulturelle spaserstokken

3.2.4.4. Kommunale refusjoner

- Kr 25 000 i reiserefusjon Lofotrådet
- Kr 35 000 i driftsbidrag fra SIIS (2%)

3.2.4.5. Private overføringer

- Kr 18 000 i tilskudd fra bedrifter på Røst til drift av turistkontor

3.2.4.6. Private refusjoner

- Kr 20 000 fra ansatte for kaffetrek
- Kr 70 000 til øymusikant
- Kr 140 000 fra Utdanningsforbundet for frikjøp tillitsvalgt
- Kr 15 000 fra ansatte for kantine- og kaffetrek barnehagen
- Kr 28 000 fra Salten Brann knyttet til alarmsentraler

3.3. Lønns- og prisvekst, pensjonskostnader, arbeidsgiveravgift

3.3.1. Lønns- og prisvekst

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

3.3.2. Pensjonskostnader

I konsekvensjustert budsjett for 2019 er det på det enkelte lønnsansvar tatt utgangspunkt i antatte pensjonskostnader etter beregninger av Kommunenes Landspensjonskasse (KLP) og Statens Pensjonskasse (STP).

Beregningene gir følgende satser, ekskludert arbeidstakers andel på 2 %:

- KLP – fellesordning 16,93 % av brutto lønnsutgift
- KLP – sykepleiere 15,72 % av brutto lønnsutgift
- STP – lærere 10,37 % av brutto lønnsutgift

For ordningene i KLP er det tatt høyde for en realvekst utover justeringer for lønns- og prisvekst, blant annet som følge av at amortiseringen av premieavvik blir større. Beregningene er gjort med utgangspunkt i økonomiplanprognosene fra KLP.

For SPK er det ikke gjort noen realjusteringer.

Pensjonskostnaden er resultatet av antatte premiebetalinger korrigert for årets premieavvik og amortisering av tidligere års premieavvik. Premiene svinger kraftig fra år til år og kan gjøre en god økonomistyring vanskelig. Pensjonskostnaden er et ekspertberegnet beløp på hva som bør føres i regnskapet hvis vi tillater oss å fordele premietoppene over flere år. Forskjellen mellom det vi betaler (premien) og det vi fører i regnskapet (kostnaden) kalles for premieavvik.

Premieavvik kan være både positive (vi betaler mer enn det vi kostnadsfører) og negative (vi kostnadsfører mer enn det vi betaler), men med to års unntak siden 2002 har premieavvikene i KLP vært positive hvert år. Røst kommune hadde derfor per 31.12.2017 ca kr 5,9 mill. i «premieavviksgjeld», det vil si penger vi har betalt i premie til pensjonsselskapene men som ennå ikke har blitt ført som en kostnad i regnskapet. Disse kostnadene skal fases gradvis inn i regnskapet de neste årene gjennom det som kalles for amortisering. Samtidig vil det kunne oppstå nye, positive premieavvik som reduserer det som skal kostnadsføres i regnskapet.

Nye premieavvik er i 2019 anslått til å bli positive, ca. kr 2,7 mill for både KLP og SPK til sammen. Samtidig er det antatt at amortiseringen neste år vil ligge på ca kr 1,4 mill for både KLP og SPK til sammen.

3.3.3. Arbeidsgiveravgift

Arbeidsgiveravgift for arbeidsgivere i Røst kommune videreføres med en sats på 5,1 % av avgiftsgrunnlaget (lønn).

4. Nåsituasjon

4.1. Status økonomiske nøkkeltall

Følgende matrise viser enkelte økonomiske nøkkeltall for Røst kommune i 2017 (på konsernnivå, det vil si inkludert KF Querinihallen Røst), og hvordan disse forholder seg til tilsvarende tall fra et gjennomsnitt for Nordland fylke og for landet som helhet.

Finansielle nøkkeltall (2017)	Røst	Nordland	Norge
Brutto driftsinntekter per innbygger	137 000	95 600	84 700
Frie inntekter per innbygger	97 500	58 000	54 800
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter (resultatgrad)	8,9 %	2,3 %	3,8 %
Arbeidskapital i prosent av brutto driftsinntekter (likviditetsgrad) ex.premieavvik	15,8 %	17,8 %	15,8 %
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter (gjeldsgrad)	75,2 %	81,4 %	78,9 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	103 000	77 900	66 800
Netto renter og avdrag i prosent av brutto driftsinntekter (finansieringsgrad)	4,0 %	4,2 %	4,3 %
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter (fondsgrad)	9,3 %	6,1 %	9,5 %

Kilde: SSB

Siden Røst kommune gikk ut av Robek-listen i juni 2015 har den økonomiske utviklingen målt ut fra de tre nøkkeltallene resultatgrad, gjeldsgrad og fondsgrad gått i riktig retning.

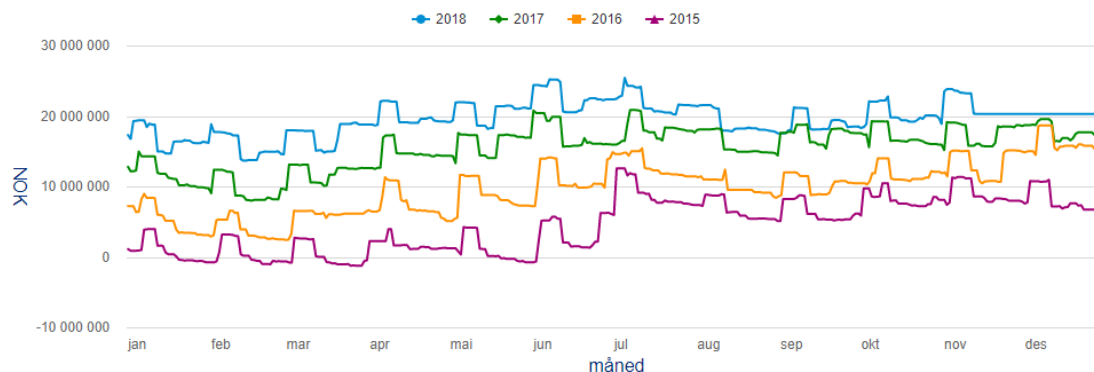
Riksrevisjonen har i sin rapport fra 2015 trukket en konklusjon om at en kommune er i en ikke-bærekraftig situasjon hvis den kan notere seg for følgende kombinasjon:

- svakt driftsresultat (under 3 % av inntektene)
- høyt gjeldsnivå (over 75 % av inntektene)
- lavt disposisjonsfond (under 5 % av inntektene)

Årsaken er at man da har et begrenset økonomisk handlingsrom i møte med en eventuell reduksjon av inntekter eller økte renteutgifter og andre økte utgifter. Ved utgangen av 2017 er disposisjonsfondet kommet over terskelen og driftsresultatet er godt, mens gjeldsnivået er for høyt i forhold til Riksrevisjonens anbefalinger.

Det er ikke i alle sammenhenger at en sammenlikning med et landsnitt gir mening for Røst. Men vi har valgt å ta det med bare for å vise hvor vi ligger i forhold til gjennomsnittet i Nordland og landet for øvrig.

4.2. Status likviditet



Oversikten over viser Røst kommunes beholdning av likvide midler (bankinnskudd) i perioden 2015-2018, når vi ser bort fra beholdningen av skattetrekksmidler. Utviklingen er tydelig positiv, og gjenspeiler blant annet at kommunen har vært i en driftssituasjon hvor det har vært rom for å gjøre fondsavsetninger. Av de likvide midlene er nærmere kr 2,9 mill. i ubrukte lånemidler per midten av november 2018.

I 2018 gjenstår det fortsatt å betale deler av årets minimumsavdrag på egne lån, samt at desember er én av to måneder i året hvor kommunen ikke mottar rammetilskudd. Dette fører til en reduksjon i likviditeten ved årsskiftet.

Røst kommune har ikke lenger noen kassekreditt.

Selv om arbeidskapitalen er styrket er det fortsatt en arbeidskapital som er langt svakere enn de fleste andre norske kommuner. Fortsatt avsetninger til disposisjonsfond vil ha en styrkende effekt på likviditeten i Røst kommune.

Et budsjett skal settes opp i balanse, og i et kommuneregnskap er det aller meste av posteringer knyttet til inn- og utbetalinger. Dermed vil en drift i null holde likviditeten ved like. Alle avsetninger og bruk av fond vil også ha en regnskapseffekt uten at det har en likviditetseffekt. I investeringsregnskapet vil det oppstå differanser hvis det tas opp lån utover det beløpet som er nødvendig for å finansiere investeringene, eller det brukes av lån som allerede er tatt opp (ubrukte lånemidler).

4.3. Status lånegjeld

	Saldo	Avdrag	Nye lån	Saldo
Kommunalbanken - egne lån	01.01.2018	2018	2018	31.12.2018
19980441 - omsorgsboliger 1998	3 100 000	-	-	3 100 000
20030033 - svømmehall 2003	2 900 662	-	-	2 900 662
20030034 - rådhus 2003	7 658 970	-612 720	-	7 046 250
20040209 - fullfin. inv. 2003 og div. inv. 2004	3 041 750	-	-	3 041 750
20080499 - div. invest. 2008	5 016 660	-323 660	-	4 693 000
20090350 - miljøstasjon og div. invest. 2009	7 394 600	-462 160	-	6 932 440
20090593 - div. invest. 2009	4 325 450	-	-	4 325 450
20100057 - vannverket 2010	4 400 000	-	-	4 400 000
20130582 - ventilasjonsanlegg 2013	350 000	-	-	350 000
20130583 - gang- og sykkelsti Nettet + inv. '06	6 935 000	-	-	6 935 000
20140717 - asfaltering kommunale veier	1 000 000	-	-	1 000 000
20150645 - morsrom, utstyr brannmannsk.	300 000	-	-	300 000
20160559 - kunstgr.bane, sluse, vannrør, br.bil	4 500 000	-	-	4 500 000
20130584 - Querinihallen [KF]	3 894 000	-	-	3 894 000
20160558 - Querinihallen [KF] - utstyr	180 000	-10 000	-	170 000
SUM KOMMUNALBANKEN	54 997 092	-1 408 540	-	53 588 552
Husbanken - egne lån				
15963206 - komm. boliger oppført i 1993	226 050	-41 100	-	184 950
15300437 - komm. boliger oppført i 1993	427 800	-44 250	-	383 550
SUM HUSBANKEN - EGNE LÅN	653 850	-85 350	-	568 500
SUM EGNE LÅN	55 650 942	-1 493 890	-	54 157 052

Ved utgangen av 2018 vil Røst kommune ha ca kr 54,2 mill. i egne lån inkl. lånene i KF Querinihallen Røst (kr 4,1 mill.) Det er ikke tatt opp nye lån i 2018.

Ca. 34,5 % av egne lån har fastrente, og disse er fordelt på 5- og 10-årsavtaler med virkning fra 06.01.2015. På disse lånene betales det nå ordinære avdrag i løpet av året. For lån til avdragsfrihet vil det innbetales avdrag på slutten av året slik at kommunen tilfredsstiller lovens krav til minsteavdrag. Flytende rente (p.t.-rente) i Kommunalbanken varierer fra lån til lån, og ligger mellom 1,71 – 1,85 per 31.12.2018

I tillegg til dette har Røst kommune p.t. ca. kr 14,6 mill. i lån i Husbanken for bruk til videreformidlingslån. Disse har imidlertid sin motsvarende fordringspost i utlån til lånekunder på Røst, eller i ubrukte lånemidler. Alle lån i Husbanken ligger til flytende rente, som fra november 2018 er på 1,41 %.

4.4. Tjenesteproduksjon

I det følgende delkapittelet presenteres først en oversikt over overordnet ressursbruk i kommunen, og deretter en gjennomgang av alle tjenesteproduserende rammeområder. For hvert område beskrives tjenesteinnhold og en kort statuspresentasjon.

Presentasjonen av hvert rammeområde avsluttes med administrasjonens kommentar til situasjonen videre fremover og et styrende premiss for økonomiplanperioden. Dette er analyser og retningslinjer som søkes videreutviklet ved neste rullering av økonomiplanen.

4.4.1. Overordnede prioriteringer

Røst kommune inkl. KF Querinihallen Røst hadde i 2017 brutto driftsutgifter på kr 66,6 mill. Noen av disse utgiftene er i prinsippet selvfinansierende (VAR), mens andre må finansieres av kommunens frie inntekter. Brutto driftsutgifter består av lønn – og sosiale utgifter, kjøp av varer og tjenester, overføringer, avskrivninger og fordelte utgifter.

4.4.2 Stab

Ramme for stab omfatter rådmannskontoret og økonomiavdelingen, samt ordfører og politiske utvalg. Fra 2018 skal stabsområdet også inkludere næringsarbeidet og forvaltning av næringsfondene.

4.4.2.1 Status og utviklingstrekk

Arbeidsoppgavene på stabsrådet er relativt forutsigbare. Oppgavene blir imidlertid stadig mer komplekse, og det stilles stadig større krav til hvordan oppgavene skal utføres. For å møte disse utfordringene er det to hovedtrender som kjennetegner utviklingen på enheten: samarbeid og digitalisering.

Sekretariatet for kontrollutvalget er satt ut til et interkommunalt samarbeid i Lofoten. Revisjon ivaretas av Kommunerevisjonen i Lofoten med base på Vestvågøy. Innen økonomi/personal er skatteoppkreverfunksjonen og innkrevingsoppgaver satt ut til kemneren i Bodø, mens arbeidsgiverkontrollen ivaretas av SIRK/Fauske kommune og Lindorff tar seg av administrasjon av kommunens utlånsvirksomhet. Røsts deltakelse i Innkjøps samarbeidet i Salten som ble formalisert høsten 2017, er nå aktivt i bruk i Røst kommune.

Økonomiavdelingen er gjennom siste års digitaliseringsprosess godt i gang med å ta i bruk mulighetene som nytt økonomisystem og ny teknologi gir. Dette vil på sikt frigjøre tid fra rutinepregede oppgaver til andre arbeidsoppgaver som ikke lar seg automatisere, og som ikke blir utført i tilstrekkelig grad i dag.

4.4.2.1 Ansatte

I konsekvensjustert budsjett for 2019 er det budsjettert med følgende årsverk (inkl.ordførere):

- Ordfører (100%)
- Rådmann (100 %)
- Økonomisjef (100 %)
- Lønns- og personalmedarbeider (100 %)
- Prosjektsressurs næringsjef (100 % i hele 2018 og 2019)

4.4.2.3 Brukertilpasning, behovsdekning, m.v.

Til forskjell fra andre kommunale enheter er brukerne av stabstjenester ofte *interne*.

Det har ikke blitt gjennomført undersøkelser som viser om brukere av rene stabstjenester er fornøyde med tjenestene som utføres, og om disse er i samsvar med det opplevde behovet. Forholdene i Røst kommune er imidlertid så oversiktlige at tilbakemeldinger på dette gis uten at formelle strukturer er lagt.

En rimelig oppsummering av situasjonen, ut fra en egenvurdering, er at det er utfordrende for enheten med tre fast ansatte (rådmann, økonomisjef og lønn-/personalmedarbeider) å skulle yte tjenester som tilfredsstillende både bredden og dybden av det som kreves av en sentraladministrasjon i en kommune i 2017. Dette skyldes ikke minst kapasitetsbegrensninger, men også mangel på spesialistkompetanse.

Inntekter og kostnader knyttet administrasjon og styring blir i Røst kommune ført på flere steder enn stabsenheten, til eksempel føres store deler av administrative felleskostnader/data på ramme for støtte/kultur.

4.4.2.2 *Mål/premiss for budsjett- og økonomiplanperioden*

Rammeområdet skal yte produksjon av tjenester på nivå med det som har blitt produsert i 2017, med korrigerende endringer som vedtas av kommunestyret eller for eventuelle endringer i eksternt gitte rammebetingelser.

4.4.3 Støtte, folkehelse og kultur

Ramme for støtte, folkehelse og kultur omfatter OSK, politisk sekretariat, fellesfunksjoner, næringsarbeid, kultur og idrett, forebyggende helsearbeid og fritidsklubber m.m.

4.4.3.1 Status og utviklingstrekk

Jf. omstillingsdokumentet fra 2005 skal støtteenheten ha tre årsverk – enhetsleder og 2 servicemedarbeidere. Støtteenheten skal være en sentral plass i kommunens forvaltning og det skal yte service for publikum (kommunens innbyggere og tilreisende) slik at de på en rask og effektiv måte får hjelp til å løse sine problemer og svar på spørsmål. Det er et mål at 75 % av alle henvendelser skal kunne løses i støtteenheten. I tillegg til den eksterne virksomheten vil støtteenheten ha en særdeles viktig oppgave i det indre kommunale administrative apparatet.

I 2012 ble det gjort et politisk vedtak om at man skulle slå sammen støtteenheten og enhet for kultur og idrett. På dette tidspunktet sto en av de to stilling i støtteenheten vakant, men det ble nå bestemt at denne skulle tilsettes igjen, da som 50 % kulturmedarbeider og 50 % servicemedarbeider. I ettertid har vedkommende som ble tilsatt i denne stillingen blitt valgt som hovedtillitsvalgt og dermed frikjøpt i 20 % stilling.

Arbeidsmengden er økende, i tillegg til omorganiseringer og nye/endrede arbeidsoppgaver.

4.4.3.2 Ansatte

I konsekvensjustert budsjett for 2019 er det budsjettert med følgende årsverk:

- Enhetsleder støtte/kultur (100 %)
- Medarbeidere servicetorg/kultur (180 %)
- Hovedtillitsvalgt (20 %)
- Badevakt (10,7 %)
- Klubbleder (40 %) (økt fra 35% til 40% i september 2018)
- Turistvert (60 % i to måneder)
- Prosjektressurs arkivplanprosjekt (20 % i åtte måneder)
- Øymusikant (50%)

4.4.3.3 Brukertilpasning, behovsdekning, m.v.

Ut fra dagens arbeidsoppgaver og bemanning, er det til tider ikke mulig å yte tilstrekkelig tjenesteproduksjon.

I en organisasjon som er hardt presset på alle hold er det lett å påta seg oppgaver for å avhjelpe en vanskelig situasjon, - men det må også være forståelse for at når nye oppgaver kommer til, må kanskje noe annet bli liggende ugjort.

Enheten har i tillegg til de daglige tjenester i støtteenheten, prioritert å opprettholde et bra kulturtilbud til innbyggerne. Dette ble enklere etter at vi fikk øymusikanten på plass, og aktiviteten har blitt godt mottatt av øyas innbyggere.

Å opprettholde denne type tilbud er viktig av mange grunner, men da særlig med tanke på trivsel, forebyggende helse og bolyst. Øymusikanten har også blitt/skal være en del av musikk- og kulturskolen i Røst kommune. Dette en lovpålagt oppgave. Tjenesten ivaretas nå noe gjennom et godt samarbeid mellom enheten for støtte, folkehelse og kultur og enhet for oppvekst. Kulturskolen sorterer formelt under oppvekstenheten, og vil bli nærmere kommentert der.

Det ble i 2018 inngått en ny folkehelseavtale med Nordland fylkeskommune. Den nye folkehelseavtalen særlig fokus på kompetansehevende tiltak, helsefremmende skole og barnehage, samt bo og nærmiljø. Det er laget en lokal tiltaksplan.

I perioder medgår det mye tid på gjeldsrådgivning etter gjeldsordningsloven og oppfølging av disse sakene er ofte både tidkrevende, omfattende og tungt arbeid.

Etter at NAV lokalt fikk et års permisjon på en av sine ansatte – kom det en henvendelse om Røst kommune kunne ta tilbake en av de som hadde frivillig offentlig forvaltning i permisjonstiden, og brukeren er tilbake hos oss. Det er også inngått en avtale mellom kommunens gjeldsrådgiver og NAV lokalt om utvidet samarbeid i saker hvor det er naturlig. Dette fungerer veldig bra.

4.4.3.4 Mål/premiss for budsjett- og økonomiplanperioden

Rammeområdet skal yte produksjon av tjenester på nivå med det som har blitt produsert i 2018, med korrigering for endringer som vedtas av kommunestyret eller for eventuelle endringer i eksternt gitte rammebetingelser.

4.4.4 Oppvekst

Ramme for oppvekst omfatter grunnskole, SFO, barnehage, bibliotek, kulturskole, voksenopplæring og drift av samfunnssalen.

4.4.4.1 Status og utviklingstrekk

Røst skole drives i dag som fådelt skole med klassetrinn fra 1. til 10. klassetrinn. Per november 2018 er det 52 elever ved skolen, samt en gjesteelev. Det har over flere år vært en negativ utvikling i elevtallet ved grunnskolen på Røst, og prognosene viser at dette vil fortsette i årene fremover.

Flere klasser har blitt slått sammen de siste årene, noe som har ført til at antall lærere er redusert. I dag er klassesdelingen i de fleste fag slik:

- 1. klasse (5 elever)
- 2.klasse (5 elever)
- 3. og 4. klasse (11 elever)
- 5. og 6. klasse (11 elever)
- 7. klasse (7 elever)
- 8., 9. og 10. klasse (13 elever)

Det er viktige pedagogiske vurderinger som ligger til grunn for klassesdelingene.

Dette er andre året at tre klasser blir slått sammen. Ut fra pedagogiske vurderinger, og med tanke på forberedelser mot eksamen, er det satt inn ressurser slik at 10. klasse går alene i noen fag, mens 8. og 9. klasse er sammenslått.

Røst skole har godt utdannet personell, noe flere andre skoler sliter med å få tak i. En lærer tar videreutdanning skoleåret 2018-2019.

Barnetallet i barnehagen har i de senere årene blitt dramatisk redusert. Skolefritidsordningen driftes fremdeles fra barnehagen.

Biblioteket holder åpent tre dager i uka, på dagtid og en dag i uka er det åpent på kveldstid.

Voksenopplæring har blitt tilbudt dette året. En person innehar rettigheter, men alle som ønsket det fikk tilbud. Det var til sammen 8 personer på voksenopplæring, norsk, i 2018. Tilbudet fortsetter i 2019.

4.4.4.2 Ansatte

I konsekvensjustert budsjett for 2018 er det budsjettert med følgende årsverk:

- Enhetsleder oppvekst (100 %)
- Undervisningsinspektør skole (50 % + 50 % annet)
- Pedagogiske ressurser skole (825 %)
- Pedagogiske ressurser kulturskole (20 %)
- Biblioteksjef (30 %)
- Styrer barnehage (60 %)
- Pedagogiske ressurser barnehage/SFO (370 %)
- Prosjektressurser pedagogiske tiltak barnehage (39 % i snitt i 2018)

4.4.4.3 Brukertilpasning, behovsdekning, m.v.

Driften av oppvekstenheten tilpasses kontinuerlig til de rammevilkårene som til enhver tid gjelder. Eksempelvis er man nødt til å se bemanningen i sammenheng med endringer i barnetall.

Oppvekstenheten skal bestrebe seg på å gi barn og ungdom et godt, trygt og faglig forsvarlig tilbud. Dette skal være fundamentet ved tilpasninger til nye rammevilkår.

Behovet for IKT-materiell ved barnetrinnet på skolen er til en viss grad dekket, men her må det hele tiden vurderes utskifting av PC'er/ innkjøp av nytt datautstyr som er blitt for gammelt til å ta spesialprogram eller oppdateringer inne visse systemer/ programvare.

Det har vært gjennomført store investeringer i infrastruktur og utstyr på IKT de siste årene. Skolen er tilknyttet en pedagogisk IKT-plattform, Visma Flyt Skole.

Det jobbes med å bli tilknyttet flere skoleplattformer her, men tid og ressurser gjør at dette tar lenger tid enn planlagt.

4.4.4.4 Mål/premiss for budsjett- og økonomiplanperioden

Rammeområdet skal yte produksjon av tjenester på nivå med det som har blitt produsert i 2018, med korrigerende for endringer som vedtas av kommunestyret eller for eventuelle endringer i eksternt gitte rammebetingelser.

4.4.5 Teknisk

Ramme for teknisk omfatter plan- og byggesaksbehandling, kart og oppmåling, landbruksforvaltning, samferdsel, brann- og forurensningsvern og -beredskap, VAR-tjenester (vann, avløp og renovasjon) og kommunal eiendomsforvaltning, samt felles vaktmestertjeneste, renholdstjeneste og kjøretøypark for hele kommunen.

4.4.5.1 Status og utviklingstrekk

Produksjon av tjenester er preget av stadig økende myndighetskrav. Det stilles store krav til kompetanse, dokumentasjon og oppfyllelse av lovbestemte krav. Arbeidssituasjonen er presset og bærer preg av etterslep av oppgaver på mange ansvarsområder. De økonomiske rammebetingelsene fører til at noen tjenester ikke utføres som forutsatt.

4.4.5.1 Ansatte

I konsekvensjustert budsjett for 2019 er det budsjettert med følgende årsverk:

- Enhetsleder teknisk (100 %)
- Administrasjonsressurs (60 %)
- Brannvesen (16 %)
- Uteavdeling (420 %)
- Renholdsavdeling (301 %)

4.4.5.2 Brukertilpasning, behovsdekning, m.v.

Teknisk sektor er i stor grad brukerfinansiert gjennom gebyrer. Likevel vil det være behov for å finansiere interne tjenester som renhold og vaktmestertjenester. Det samme gjelder vedlikehold av bygninger, veier, veilys og havner. Disse områdene er ikke tilstrekkelig finansiert, og det vil være behov for å se nærmere på dette fremover.

4.4.5.3 Mål/premiss for budsjett- og økonomiplanperioden

Rammeområdet skal yte produksjon av tjenester på nivå med det som har blitt produsert i 2018, med korrigerende endringer som vedtas av kommunestyret eller for eventuelle endringer i eksternt gitte rammebetingelser.

4.4.6 Helse og omsorg

Ramme for helse og omsorg omfatter legekantoret, sykehjemmet, helsesøster, psykiatri, fysioterapi, hjemmetjenesten, omsorgsboliger, barnevernstjenesten og oppgaver knyttet til samhandlingsreformen.

4.4.6.1 Status og utviklingstrekk

Enheten har tidligere vært preget av mangel på kandidater til forskjellige stillinger.

Vi har hatt en stabil ledersituasjon i enheten de senere år, 2 av sykepleierstillingene har vært besatt av sykepleiere. Enheten ble tilført en ekstra sykepleierressurs høsten 2017, denne stillingen har vært besatt av en sykepleierstudent som blir ferdig utdannet i høst.

Enheten har store utfordringer i å skaffe nok vikarer ved fravær.

Tidligere har legesituasjonen vært oppdekket av vikarer, mens det i 2013 ble ansatt en kommuneoverlege som er bosatt i kommunen.

Tilgangen på faste legevikarer er gode, vi har flere leger som vikarierer jevnlig.

Innføringen av samhandlingsreformen har gitt kommunen visse utfordringer. Pasienter som tidligere er blitt behandlet på sykehus, er nå blitt kommunens ansvar. Dette har ført til utfordringer både på kapasitet og kvalifikasjoner til ansatte som skal betjene disse pasientene.

Det ble i 2018 startet opp med dialyse ved sykehjemmet, sykepleierressursen som blir brukt til dialyse dekkes delvis av Nordlandssykehuset

4.4.6.2 Ansatte

I konsekvensjustert budsjett for 2019 er det budsjettert med følgende årsverk:

- Enhetsleder helse og omsorg (90 %)
- Kommuneoverlege (20 %)
- Helsesekretær (100 %)
- Psykiatrisk sykepleier (50 %)
- Helsesøster (50 %)
- Sykehjemmet (1281 %)
- Hjemmetjenesten (512 %)

4.4.6.3 Brukertilpasning, behovsdekning, m.v.

Kravene til kommunen for å kunne dekke behov vil øke fremover. Kommunen skal ha ansvar for pasienter som tidligere var klassiske sykehuspasienter, samtidig som den skal håndtere stadig flere eldre som lever kommunen. Vi lever lenger nå enn tidligere, og bedre medisinsk behandling er en viktig grunn til dette.

Røst har i dag ingen egen demensavdeling, og en utfordring for kommunen er å kunne gi et godt nok tilbud til pasienter med demensdiagnose. Stadig flere yngre mennesker får en slik diagnose, og disse vil være brukere av pleietjenester i lang tid.

For å møte framtidens utfordringer i helsesektoren er det nødvendig å satse på velferdsteknologi. Røst kommune deltar i et velferdsteknologiprogram med Bodø og Rødøy kommune. Det er i 2018 innført nye digitale trygghetsalarmer. Mobiltelefoner med tilgang til journalsystemet Gericar er innført i hjemmetjenesten og psykiatrien. Det er planlagt innføring av I-pader med tilgang til Gericar på sykehjemmet og forsøk med medisindispensere for noen brukere i hjemmetjenesten.

Innstalling av nytt digitalt sykesignalanlegg på sykehjemmet er startet.

Legekantoret har startet opp prosjekt for telemedisin.

4.4.6.4 Mål/premiss for budsjett- og økonomiplanperioden

Rammeområdet skal yte produksjon av tjenester på nivå med det som har blitt produsert i 2018, med korrigering for endringer som vedtas av kommunestyret eller for eventuelle endringer i eksternt gitte rammebetingelser.

4.4.7 NAV

Ramme for NAV omfatter sosialtjenestene i Røst kommune, som ivaretas av NAV Røst på vegne av kommunen.

4.4.7.1 Status og utviklingstrekk

Røst kommune har en egen samarbeidsavtale der man har avtalt å kjøpe minimumsløsning fra NAV Røst. Minimumsløsningen omfatter oppgaver som opplysning, råd og veiledning, økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsstønad.

4.4.7.2 Ansatte

Røst kommune bruker omlag 10 % av en ressurs på støtte/kultur til enkelte oppgaver innenfor sosialtjenesten (gjeldsrådgivning, bostøtte). Utover dette har ikke Røst kommune egne ansatte ressurser i sosialtjenesten. Kommunen kompenserer NAV for utgifter til en 75 % stilling for å ivareta oppgaver i minimumsløsningen.

4.4.7.3 Brukertilpasning, behovsdekning, m.v.

NAV Røst har fra høsten 2016 to årsverk sysselestilt til statlige og kommunale oppgaver – én saksbehandler og én leder – der kommunen finansierer 0,75 årsverk. For å måle den lokale driften i forhold til sentrale målsettinger benyttes målekort der vårt lokale NAV-kontor kan dokumentere god måloppnåelse.

4.4.7.4 Mål/premiss for budsjett- og økonomiplanperioden

Rammeområdet skal yte produksjon av tjenester på nivå med det som har blitt produsert i 2018, med korrigering for endringer som vedtas av kommunestyret eller for eventuelle endringer i eksternt gitte rammebetingelser.

4.5 Konsekvensjustert budsjett - drift

Konsekvensjustert budsjett viser framskrivinger av tjenesteproduksjonen i 2018 til de kommende årene for Røst kommune ekskl. KF Querinihallen, og konsekvenser av vedtak som allerede er fattet eller endringer i rammebetingelser som er kjent. En slik framskriving er vist i tabellen under for de ulike rammeområdene i Røst.

	2018 (Rev)	2019	2020	2021	2022
Hele kommunen					
Utgifter	74 172	71 317	70 104	70 152	69 969
Inntekter	-74 172	-72 078	-71 718	-71 102	-70 344
Netto utgift	0	-761	-1 614	-950	-375
Stab					
Utgifter	7 175	7 120	6 058	6 058	6 058
Inntekter	-807	-800	-800	-800	-800
Netto utgift	6 368	6 320	5 258	5 258	5 258
Støtte og kultur					
Utgifter	7 313	6 139	5 936	6 005	5 932
Inntekter	-1 771	-611	-561	-561	-561
Netto utgift	5 542	5 528	5 375	5 444	5 371
Oppvekst					
Utgifter	11 652	11 828	11 828	11 828	11 828
Inntekter	-928	-1 111	-1 111	-1 111	-1 111
Netto utgift	10 724	10 716	10 716	10 716	10 716
Teknisk					
Utgifter	14 140	14 525	14 450	14 300	14 300
Inntekter	-7 488	-7 327	-7 327	-7 327	-7 327
Netto utgift	6 652	7 198	7 123	6 973	6 973
Helse og omsorg					
Utgifter	23 588	24 872	24 822	24 822	24 822
Inntekter	-4 332	-4 397	-4 397	-4 397	-4 397
Netto utgift	19 256	20 475	20 425	20 425	20 425
NAV					
Utgifter	1 229	1 107	1 107	1 107	1 107
Inntekter	-70	-30	-30	-30	-30
Netto utgift	1 159	1 077	1 077	1 077	1 077
Skatt/Ramme/Finans					
Utgifter	9 075	5 726	5 903	6 032	5 922
Inntekter	-58 776	-57 801	-57 491	-56 875	-56 117
Netto utgift	-49 701	-52 075	-51 588	-50 843	-50 195

De største endringene fra budsjett 2018 (revidert oktober) til budsjett 2019 skyldes følgende forhold:

- Redusert skatteinntang, men noe høyere rammetilskudd jf. regjeringens budsjettforslag
- Overføring til investeringsregnskap lagt inn med et lite beløp hvert år i planperioden
- Avsetning til disposisjonsfond tilbake til opprinnelig budsjett 2018

-
- Skjønnsmidler til legevaktordning har kommet inn igjen med kr. 400 tusen per år i planperioden
 - Variasjoner som oppstår i både driftsutgiftene og inntektene fra år til år.
 - Justeringer av renter i henhold til prognoser Kommunalbanken

De største endringene videre i økonomiplanperioden skyldes følgende forhold:

- Utfasing av prosjekter som går 2017/2019 (næringssjef ut 2019)
- Tvungne avsetninger til selvkostfond VAR etter hvert som fremførbart underskudd bortfaller
- Justering av frie inntekter ut fra antatte endringer i folketall og –sammensetning
- Justering av rentenivå videre jf. prognose fra Kommunalbanken
- Økning av eiendomsskattesats til 5 promille i 2019 og ingen økning videre utover 5 promille de påfølgende år.
- Nedjustering av eiendomsskatteinntekter jf. regjeringens budsjettforslag

Kommunestyret er i henhold til kommuneloven pålagt å vedta et budsjett og en økonomiplan som er i balanse for alle årene i planperioden. Som tabellen over viser er det i det konsekvensjusterte budsjettet høyere inntekter enn utgifter for alle årene i økonomiplanperioden. Da er *ingen* driftskonsekvenser av nye investeringer inkludert, kun driftskonsekvenser av investeringer til og med 2018 samt rente- og avdragskonsekvenser av allerede eksisterende lån.

Det foreligger mange nye mulige tiltak (behov og finansieringsmuligheter) som ikke har vært en del av driften i 2018, og som derfor ikke er en del av det konsekvensjusterte budsjettet. Det er derfor nødvendig å vurdere ulike tiltak som både kan øke og redusere netto utgift, men til slutt må kommunestyret velge en portefølje av tiltak som vil medføre at driften balanserer for alle årene.

Gjennom arbeidsmøter mellom administrasjon og folkevalgte har ulike tiltak blitt diskutert og vurdert, og dette er bakgrunnen for rådmannens forslag til budsjett. I det følgende vil tiltakene som inngår i rådmannens forslag bli nærmere presentert.

4.6 Konsekvensjustert budsjett - investering

Tall i hele kroner	2018 (Rev.)	2019	2020	2021	2022
Hele kommunen					
Utgifter	8017	1612	1433	1344	1301
Inntekter	-8017	-1612	-1433	-1344	-1301
Netto utgift	0	0	0	0	0
Stab					
Utgifter	0	0	0	0	0
Inntekter	0	0	0	0	0
Netto utgift	0	0	0	0	0
Støtte og kultur					
Utgifter	0	0	0	0	0
Inntekter	0	0	0	0	0
Netto utgift	0	0	0	0	0
Oppvekst					
Utgifter	1091	0	0	0	0
Inntekter	0	0	0	0	0
Netto utgift	1091	0	0	0	0
Teknisk					
Utgifter	1 558	0	0	0	0
Inntekter	0	0	0	0	0
Netto utgift	1558	0	0	0	0
Helse og omsorg					
Utgifter	1 055	0	0	0	0
Inntekter	0	0	0	0	0
Netto utgift	1055	0	0	0	0
Skatt/Ramme/Finans					
Utgifter	4 313	1 612	1 433	1 344	1 301
Inntekter	-8 017	-1 612	-1 433	-1 344	-1 301
Netto utgift	0	0	0	0	0

Det eneste som ligger inne i konsekvensjustert investeringsbudsjett er innkommende avdrag på eksisterende videreformidlingslån, og utgående avdrag på eksisterende lån i Husbanken knyttet til videreformidlingslån.

Dette medfører at alle andre investeringsprosjekter som ønskes gjennomført må legges inn som tiltak, uavhengig av om dette er igangsatte prosjekter, utsatte prosjekter, økonomiplanprosjekter eller helt nye prosjekter. Dette er primært gjort for å lette oversikten for brukere av budsjettet.

5. Rådmannens innstilling og kommentarer

5.1 Rådmannens anbefalte driftstiltak i perioden

Merk: Tallene som vises i hvert tiltak representerer **endring** fra tall som ligger inne i konsekvensjustert budsjett fra før av til formålet. Det betyr at når det står 0 i en rubrikk i tiltaksbeskrivelsen, så betyr det ikke annet enn at tallet som ligger inne i konsekvensjustert budsjett blir stående uendret, uansett hvor stort eller lite dette tallet er.

I tillegg til dette kommer driftskonsekvenser av anbefalte investeringstiltak. Disse blir nærmere beskrevet i kapittel 5.2.

Kapittel : Næringsarbeid					
Tiltak	031: Tiltakspott Strategisk næringsplan				
Beskrivelse	Rundsum til oppfølging av strategier og tiltak i Strategisk næringsplan. Egenandel/kostnader der Røst kommune delfinansierer mulighetsstudier, fagnotater, publisering/web-løsninger, e.o. reise- og møtekostnader, bidrag til kompetanseheving, etablereropplæring, akkvisisjonsarbeid, annet.				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.11200.325 SAMLEPOST ANNET FORBRUKSMATERIELL, RÅVARE	400 000	400 000	0	0	800 000
Sum utgifter	400 000	400 000	0	0	800 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	400 000	400 000	0	0	800 000
SUM NETTO TILTAK	400 000	400 000	0	0	800 000

Tiltak	029: Kirkeverge 40 %				
Beskrivelse	40 % stilling - årslønn 500 000,-				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.14703.390 OVERF. TIL KIRKELIG FELLESRÅD	246 000	246 000	246 000	246 000	984 000
Sum utgifter	246 000	246 000	246 000	246 000	984 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	246 000	246 000	246 000	246 000	984 000

SUM NETTO TILTAK	246 000	246 000	246 000	246 000	984 000
------------------	---------	---------	---------	---------	---------

Tiltak	025: Et rusfritt arrangement årlig				
Beskrivelse	Ungdomsrådet ønsker å arrangere et årlig rus-forebyggende arrangement. I tillegg vil det i høst bli nyvalg av ungdomsråd, og det vil bli behov for en ny runde med opplæring. For å få dette til - ber de om å få økt rammen med kr. 15 000,-				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.11200.234 SAMLEPOST ANNET FORBRUKSMATERIELL, RÅVARE	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000
Sum utgifter	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000
SUM NETTO TILTAK	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000

Kapittel : Kulturadministrasjon					
Tiltak	032: Opplevelsesbasert næringsutvikling fase 2				
Beskrivelse	Opplevelsesbasert næringsutvikling fase 2 Målsetning Videreutvikle opplevelsesnæring på Røst med basis i historien om Pietro Querini og tørrfiskens sentrale rolle i kommunen. Delmål Med utgangspunkt i fase 1 bidra til å videreutvikle lokalt forankrede opplevelsesprodukter i samspill med næringslivet. Forslag til aktivitet: - Videreutvikle konkrete opplevelsesprodukter med lokal forankring sammen med næringslivet - Ta initiativet til å pakke opplevelsesreiser til Røst - Knytte Røst opp mot eksisterende næringsklynger som kan bidra til å øke kompetanse og engasjement innen feltet Prosjektramme 12 mnd fra 15. januar 2019 15. januar 2020 60% prosjektlederstilling sørger for fremdrift (Total ramme på budsjett for fase 2 er på kr. 850 000,-) Dette gir et viktig signal til NFK i en søknad om fase 2 - viser at Røst kommune står bak dette, og at ikke bare er NFK som går inn med penger. Pengene kan muligens innvilges over næringsfondet, da det dreier seg om næringsutvikling.				
	2019	2020	2021	2022	Totalt

1.11270.325 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	50 000	0	0	0	50 000
Sum utgifter	50 000	0	0	0	50 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	50 000	0	0	0	50 000
SUM NETTO TILTAK	50 000	0	0	0	50 000

Kapittel : Forebyggende helsearbeid					
Tiltak	003: Bli syngende kommune				
Beskrivelse	<p>Det synges mindre i skole, barnehage og ved offentlige arrangementer enn tidligere. Fellessang og fellesrepertoar oppleves ikke like viktig, selv om det er godt dokumentert at sangaktivitet gir store positive gevinster. Det finnes god forskning på at sang har helsebringende effekt for demente og personer med fysisk og psykiske helsevansker.</p> <p>I en syngende kommune er målet at innbyggerne skal ha tilgang til et inkluderende sangtilbud. Gjennom Syngende kommune-programmet skapes det nye tradisjoner, sangmøteplasser, fellesrepertoar og et rikt antall sangaktiviteter.</p> <p>Røst kommune får ikke automatisk bli en Syngende kommune, det er etter søknad, og før man evt får bli med i programmet må det være et kommunestyrevedtak på at dette ønsker Røst kommune å være en del av.</p> <p>Det å bli en syngende kommune skal være et resultat av en kollektiv prosess i kommunen og både enhetsleder støtte og kultur, enhetsleder oppvekst og enhetsleder helse og omsorg ser på det som svært positivt om Røst kommune fikk bli med i dette programmet.</p> <p>Etter at vi nå har fått ansatt en øymusikant - vil dette være et flott verktøy i hans gjerning, og han vil være den ressursen som leder dette prosjektet.</p> <p>Hva får en syngende kommune?</p> <ul style="list-style-type: none"> * Kick-off seminar i forbindelse med oppstart * Opplæring av sangutvalg i kommunen * Årlige fagdager fra Krafttak for sang på Røst til skole, barnehage og eldreomsorg * Veiledning pr. telefon/mail fra Krafttak for sang sentralt * økonomisk støtte - ca 40 000,- pr år i en periode på 3 år (denne kan forlenges) <p>Hva må vi bidra med?</p> <ul style="list-style-type: none"> * Kommunestyrevedtak om deltakelse * Opprettelse av et lokalt sangutvalg * Tilrettelegging av aktiviteter * Ressurser til aktiviteter innen skole, barnehage og eldreomsorg - her vil øymusikanten spille en viktig rolle. 				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.18900.233 OVERF. FRA ANDRE (PRIVATE)	-40 000	-40 000	-40 000	0	-120 000

Sum utgifter	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-40 000	-40 000	-40 000	0	-120 000
Sum netto	-40 000	-40 000	-40 000	0	-120 000
SUM NETTO TILTAK	-40 000	-40 000	-40 000	0	-120 000

Kapittel : Brygga					
Tiltak	005: Alidahuset/Brygga				
Beskrivelse	<p>Det er på begge husene et fortløpende behov for noe vedlikehold.</p> <p>Av behov pr nå kan nevnes: div. maling, rensking takrenner, innkjøp av rullegardiner/persienner, gammelfjøsen ny dør på nedsiden, på begge husene er lukene til krypkjeller løse og umulig å feste, få laget gelender trapp inn til Alidahuset, nytt lås til ytterdøra (pr. nå et hengelås), få et bedre lokk på brønnen på trappa på Brygga, lekkasje fra bad i ut i gangen på Brygga m.m.</p>				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.12300.365 VEDLIKEHOLD BYGGTJENESTER	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000
Sum utgifter	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000
SUM NETTO TILTAK	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000

Kapittel : Øvrige kulturformål					
Tiltak	004: Kulturmidler II				
Beskrivelse	<p>Det har fra tid til annen kommet søknader til kommunen om støtte til diverse kulturarrangement, disse gjerne av en slik størrelsesorden at de har havnet utenfor den vanlige ordningen med kulturmidler i kommunen, hvor man max kan få kr. 10 000,-</p> <p>Under behandling av disse har det kommet signaler fra politikerne at man om mulig bør se på muligheten for å sette av en pott til dette formålet årlig.</p> <p>Sett at man setter av et gitt beløp hvert år, og at det ikke kommer søknader utover vanlig kulturstøtte - så kan man evt bygge opp et ubundet kulturfond.</p>				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.11206.385 KULTURAKTIVITET 10% MVA	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
Sum utgifter	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000

SUM NETTO TILTAK	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
------------------	--------	--------	--------	--------	---------

Kapittel : Kulturminneforvaltning					
Tiltak	002: Kulturminner som ressurs				
Beskrivelse	<p>Kulturminner som ressurs på Røst - Hovedprosjekt 3- årig prosjekt 40 % stilling (mai 2019- mai 2022)</p> <p>Innhold: Oppfølging og oppstart konkrete prosjekter, bistand søknader, kurs og formidling mm. Følgende temaer har vær nevnt under planlegging: -Oppfølging av konkrete prosjekter og kulturminner (Petra H huset, Brygga, ny bruk av gamle oppvekstbygg mm.) -kulturminner som ressurs for næring -Uthusprosjekt i samarbeid med Fortidsminneforeningen (5-10 bygg) -Veiledning og bistand til private søknader Kulturminnefondet -Se på mulighetene prosjekt rekonstruksjon bygg fra Querinis tid(type middelalder/vikingtid) Fagperson Reidar Bertelsen (eks.Allmenningr Trondenes) -praktiske kurs -arrangere foredrag,kulturminnevandring mm Lundefestival og Querinidager -samarbeid skolen: smaksskule, Petra H huset mm</p> <p>Kommunestyret får vurdere hvor mye man ønsker å bevilge i midler utover stab/støtte og kontorfasiliteter, men det er lagt inn kr. 30 000,- pr år. (Det vil selvsagt være positivt for prosjektet om politikerne fant å kunne øke denne posten ytterligere - men mest sannsynlig ikke nødvendig for å kunne få støtte eksternt til oppstart av prosjektet).</p> <p>Prosjektleder ønsker å ha møter med, og innspill fra, kommunestyre og andre interesserte i januar 2019, før rapporten for forprosjektet sendes til fylket i februar og man sier noe om det konkrete veivalget for hovedprosjektet.</p>				
	2019	2020	2021	2022	Totall
1.13700.365 KJØP AV TJENESTER FRA ANDRE (PRIVATE)	30 000	30 000	30 000	0	90 000
Sum utgifter	30 000	30 000	30 000	0	90 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	30 000	30 000	30 000	0	90 000
SUM NETTO TILTAK	30 000	30 000	30 000	0	90 000

Kapittel : Avløp					
Tiltak	015: Utbedringer silstasjonen				
Beskrivelse	Utbedring av elektrisk anlegg/styring i silstasjonen				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.12310.350 VEDLIKEHOLD AV UTSTYR	70 000	0	0	0	70 000
Sum utgifter	70 000	0	0	0	70 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	70 000	0	0	0	70 000
SUM NETTO TILTAK	70 000	0	0	0	70 000

Kapittel : Miljøstasjon					
Tiltak	033: Reparasjon av containere				
Beskrivelse	Avfallscontainere blir utleid til bedrifter og private, og er en nødvendig del av avfallshåndteringen. Containerne er nedskrevet men har fortsatt en gjenstående levetid med inntektsmuligheter. Kommunen eier i dag 15 stk stålcontainere som kommunen har inntekt på. 3 stk containere må vedlikeholdes årlig og det planlegges å kunne gjennomføre vedlikeholdet lokalt. Sandblåsing, lakkering og repr av dører/porter. Usikkerhet +/- 25%				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.12310.320 VEDLIKEHOLD AV UTSTYR	50 000	50 000	50 000	0	150 000
Sum utgifter	50 000	50 000	50 000	0	150 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	50 000	50 000	50 000	0	150 000
SUM NETTO TILTAK	50 000	50 000	50 000	0	150 000

Kapittel : Fylkesveier	
Tiltak	011: Offentlige søppeldunker
Beskrivelse	Det er meldt behov for offentlige søppeldunker langs veiene, spesielt i sommerhalvåret.

	Det settes opp 5 stk offentlige søppeldunker som kan benyttes av de som ferdes langs veiene. Dunkene tømmes etter egne rutiner. Det settes ned fundament og stolpe som dunkene monteres på. Usikkerhet +/-10%				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.11951.320 KOMMUNALE EIENDOMSGEBYR	3 000	3 000	3 000	3 000	12 000
1.12300.285 VEDLIKEHOLD BYGGTJENESTER	40 000	0	0	0	40 000
Sum utgifter	43 000	3 000	3 000	3 000	52 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	43 000	3 000	3 000	3 000	52 000
SUM NETTO TILTAK	43 000	3 000	3 000	3 000	52 000

Kapittel : Havner					
Tiltak	010: Nytt fenderverk liggekai Gleaveien				
Beskrivelse	Fenderverket på liggekaia er utslitt og trenger utskifting. Kaia er 140 meter lang. Konsekvensene med å ikke reparere kaia er at man i verste fall kan få erstatningskrav fra båter som ligger ved kaia. Båter som ligger ved kaia betaler i dag kaivederlag til kommunen og det forventes en viss standard. Det er vanskelig å anslå en kostnad før dette har vært ute på forespørsel. Usikkerhet +/-25%				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.12300.330 VEDLIKEHOLD BYGGTJENESTER	250 000	0	0	0	250 000
Sum utgifter	250 000	0	0	0	250 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	250 000	0	0	0	250 000
SUM NETTO TILTAK	250 000	0	0	0	250 000

Kapittel : Felles vaktmestertjeneste					
Tiltak	013: Forsterkning av bæring svømmebassenget				
Beskrivelse	Norconsult har i tilstandsrapporten for skolebygningen påpekt at bæringen under svømmebassenget må forsterkes. Det er avdekt skader på betong og armering. Usikkerhet +/- 30%				
	2019	2020	2021	2022	Totalt

1.12300.385 VEDLIKEHOLD BYGGTJENESTER	130 000	0	0	0	130 000
Sum utgifter	130 000	0	0	0	130 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	130 000	0	0	0	130 000
SUM NETTO TILTAK	130 000	0	0	0	130 000

Tiltak	012: Nye vinduer sykehjemmet
Beskrivelse	Utskifting av vinduer på Røst sykehjem. Bygget sto ferdig i 1991 og behovet for å starte et utskiftingsprogram av vinduer er tilstede. Tiltaket bør gå over flere år.

	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.12300.385 VEDLIKEHOLD BYGGTJENESTER	75 000	75 000	75 000	75 000	300 000
Sum utgifter	75 000	75 000	75 000	75 000	300 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	75 000	75 000	75 000	75 000	300 000
SUM NETTO TILTAK	75 000	75 000	75 000	75 000	300 000

Kapittel : Psykiatri	
Tiltak	036: Oppfølgingstjeneste rus/psykiatri
Beskrivelse	<p>I forbindelse med innføring av pakkeforløp for psykisk helse og rus ser vi at kommunen har et for dårlig tilbud til brukere med et sammensatt sykdomsbilde og dermed et større behov for oppfølging enn hva kommunen kan tilby i dag.</p> <p>De tre første pakkeforløpene tas i bruk i januar 2019.</p> <p>Det er fem mål for pakkeforløpene:</p> <ul style="list-style-type: none"> Økt brukermedvirkning og brukertilfredshet. Sammenhengende og koordinerte pasientforløp Unngå unødig ventetid Likeverdig tilbud til pasienter uavhengig av hvor de bor Bedre ivaretagelse av somatisk helse og levevaner <p>For pasienter ved behov for koordinerte og samtidige tjenester skal kommunen sørge for nødvendig oppfølging før, under og etter behandling i spesialisthelsetjenesten.</p> <p>Flere har behov for en tett oppfølging både i hjemmet og ute i samfunnet. For å kunne gi disse personene en god oppfølging er det nødvendig å styrke psykiatritilbudet ved å opprette en oppfølgingstjeneste i kommunen.</p>

	Tjenesten vil inneholde: *forebyggendearbeid *Støttesamtaler/råd/veiledning* Kartleggingsarbeid *Nettverksbygging *Aktivering *Strukturering av hverdagen. Oppfølgingstjenesten vil få et tett samarbeid med både psykiatrisk sykepleier og hjemmetjenesten. Per i dag er det beregnet at en 40 % stilling vil dekke behovet.				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.10100.254 LØNN FASTE STILLINGER	0	168 000	173 000	178 000	519 000
1.10950.254 KLP	0	28 442	29 289	30 135	87 866
1.10990.254 ARBEIDSGIVERAVGIFT	0	10 019	10 317	10 615	30 951
Sum utgifter	0	206 461	212 606	218 750	637 817
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	206 461	212 606	218 750	637 817
SUM NETTO TILTAK	0	206 461	212 606	218 750	637 817

Kapittel : Røst sykehjem					
Tiltak	018: Redusert bemanning kveld/helg				
Beskrivelse	I rolige perioder er det mulig å gå med redusert bemanning på sykehjemmet i helgene. Mulighet for reduksjonen blir vurdert fortløpende opp mot antall pasienter og hvilke pasienter som er inne. Antas redusert 4-5 måneder.				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.10100.253 LØNN FASTE STILLINGER	-35 500	-35 000	-35 500	-35 500	-141 500
1.10150.253 SØN-/KVELDS- OG NATT.(KUN VED FAST LØNN)	-17 400	-17 400	-17 400	-17 400	-69 600
1.10950.253 KLP	-8 956	-8 872	-8 956	-8 956	-35 740
1.10990.253 ARBEIDSGIVERAVGIFT	-3 154	-3 124	-3 154	-3 154	-12 586
Sum utgifter	-65 010	-64 396	-65 010	-65 010	-259 426
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	-65 010	-64 396	-65 010	-65 010	-259 426
SUM NETTO TILTAK	-65 010	-64 396	-65 010	-65 010	-259 426

Kapittel : Hjemmetjenesten					
Tiltak	016: Innføring av multidoseverktøy				
Beskrivelse	<p>Helsedirektoratet oppfordrer kommunen til økt bruk av multidose for å oppnå en sikrere og bedre legemiddelhåndtering ute i kommunene.</p> <p>Multidose vil si at legemidlene kommer ferdig dosert fra apoteket, sykepleierne må kun sjekke dosene når de kommer, mens hjemmetjenesten står for utlevering til brukerne.</p> <p>Ved å innføre multidose vil feilkildene for legemiddelhåndtering reduseres betraktelig, i tillegg til at sykepleierne blir frigjort til andre oppgaver.</p> <p>Legemidlene betaler brukeren selv, mens kommunen må betale gebyr for pakking.</p> <p>Kostnadene for pakkegebyr er pr august 2018 kr 242,50 for en 4-ukespakning.</p> <p>Kommunen kan inngå avtale med Helfo og få et tilskudd på kr 500 pr år pr bruker.</p> <p>Beregnet kostnad på 30 brukere vil være 81 000 pr år</p>				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.13700.254 KJØP AV TJENESTER FRA ANDRE (PRIVATE)	96 000	96 000	96 000	96 000	384 000
1.17000.254 REFUSJONER FRA STATEN	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-60 000
Sum utgifter	96 000	96 000	96 000	96 000	384 000
Sum inntekter	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-60 000
Sum netto	81 000	81 000	81 000	81 000	324 000
SUM NETTO TILTAK	81 000	81 000	81 000	81 000	324 000

Tiltak	019: Økning hjemmehjelpssatser				
Beskrivelse	Satsene for hjemmehjelp økes årlig fra sentralt hold. Gjennomsnittlig økning pr time har de siste åra vært kr 6.				
	2019	2020	2021	2022	Totalt
1.16042.254 EGENANDEL HJEMMEHJELP	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-20 000
Sum utgifter	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-20 000
Sum netto	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-20 000
SUM NETTO TILTAK	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-20 000

Kapittel : Skatt	
Tiltak	020: Utsette økning av eiendomsskatt til 2020 (Fra 4 til 5 promille)
Beskrivelse	

	2019	2020	2021	2022	Totalt
Sted	Ansvar: Skatt (8000)				
1.18740.800 EIENDOMSSKATT ANNEN EIENDOM	172 500	172 500	172 500	172 500	690 000
1.18750.800 EIENDOMSSKATT BOLIGER OG FRITIDSEIENDOMME	197 500	-98 500	-98 500	-98 500	-98 000
Sum utgifter	0	0	0	0	0
Sum inntekter	370 000	74 000	74 000	74 000	592 000
Sum netto	370 000	74 000	74 000	74 000	592 000
SUM NETTO TILTAK	370 000	74 000	74 000	74 000	592 000

5.2 Rådmannens anbefalte investeringstiltak i perioden

Merk: Følgende forutsetninger gjelder for alle investeringstiltak hvor låneopptak er involvert:

- Antatt lånerente 3,0 % i hele perioden på nye tiltak
- Antatt serielån med første avdrag året etter investering
- Antatt halv rentebelastning i investeringsåret (låneopptak midt i året), deretter full rentebelastning året etter investeringsåret
- Antatt varighet på lån som tilsvarer investeringens avskrivningstid

Kapittel : Oppvekst

Tiltak	020: Oppvekst: Nye lekeapparater skolehagen 2018					2019	2020	2021	2022	Totalt
Beskrivelse	Det er dårlig med lekeapparat til skoleelevene. I påvente av ny skole må vi vurdere om dette tiltaket skal iverksettes nå, eller om vi skal vente med det og lage en skikkelig utepark ved det nye skolebygget. Hvis tiltaket iverksettes foreslås et slikt innkjøp: Innkjøp av et klatrestativ og to doble huskestativ. Huskestativ, dbl. kr. 10 150,- X 2 = kr. 20 300,- klatrestativ kr. 53 250,- Forankringssett til klatrestativ kr. 13 726,- Forankringssett til huskestativ X2 kr. 27 400,- I alt kr.114 676,-									
Sum investeringer						114 676	0	0	0	114 676
Sum lån						-114 676	0	0	0	-114 676
Sum renter						1 720	3 182	2 838	2 494	10 234
Sum avdrag						0	11 466	11 466	11 468	34 400
SUM NETTO						1 720	14 648	14 304	13 962	44 634
DRIFTSKONSEKVENSER										

Tiltak	001: Nytt Oppvekstsenter					2019	2020	2021	2022	Totalt
Beskrivelse	Nytt oppvekstsenter i henhold til prosess med byggekomite og ansatte. Det ligger til grunn en bygg på 1265 m2 BTA. I kalkylen ligger det inne marginer til prisstigning, usikkerhet og tilleggskostnader. Sum eks mva.									
Sum investeringer						3 000 000	32 000 000	10 600 000	0	45 600 000
Sum lån						0	-32 000 000	-9 600 000	0	-41 600 000
Sum fond						-3 000 000	0	0	0	-3 000 000
Sum tilskudd						0	0	-1 000 000	0	-1 000 000
Sum renter						0	480 000	1 086 000	1 200 600	2 766 600
Sum avdrag						0	0	800 000	1 040 000	1 840 000

SUM NETTO					0	480 000	1 886 000	2 240 600	4 606 600
DRIFTSKONSEKVENSER									

Tiltak	021: Oppvekst: Nye lekeapparater barnehagen, videreføres								
Beskrivelse	<p>Lekeapparatene i barnehagen er i veldig dårlig stand. Noen av dem må kasseres og skiftes ut med nye. Lekeapparat er dyre i innkjøp, men barnehagen må ha godkjente og lovlig lekeapparat. Kostnader:</p> <p>Lekestue kr. 18 500,- Vippehval kr. 7 600,- Vippehai kr. 7 650,- Fuglerede kr. 9 900,- Stativ kr. 12 250,- Fiskebåt kr. 34 500,- I alt Kr. 90 400,- eks. mva.</p>								
					2019	2020	2021	2022	Totalt
Sum investeringer					90 400	0	0	0	90 400
Sum lån					-90 400	0	0	0	-90 400
Sum renter					1 356	2 508	2 238	1 966	8 068
Sum avdrag					0	9 040	9 040	9 040	27 120
SUM NETTO					1 356	11 548	11 278	11 006	35 188
DRIFTSKONSEKVENSER									

Kapittel: Teknisk

Tiltak	004: Nødstrømsaggregat vannverk
Beskrivelse	<p>Tiltaket ble forøkt gjennomført i 2018 men avlyst pga for høye kostnader. Eksisterende nødstrømsaggregat på vannverket er ca. 30 år og bør utskiftes. På grunn av høyt krav til pålitelighet ved strømbrudd bør anlegget skiftes ut.</p> <p>Det stilles krav til vannverket at man skal en egenberedskap hvis uønskede hendelser oppstår. De generelle kravene stilles både gjennom kommunens beredskapsplikt og gjennom leveringsplikten vannverket har. Drikkevannsforskriftens § 11:</p> <p>Leveringssikkerhet og beredskap</p> <p>Vannverkseier skal gjennomføre nødvendige tiltak og utarbeide driftsplaner for å kunne levere tilstrekkelige mengder av drikkevann under normale forhold.</p> <p>Vannverkseier skal gjennomføre nødvendige beredskapsforberedelser og utarbeide beredskapsplaner jf. lov av 23. juni 2000 nr. 56 om helsemessig og sosial beredskap og forskrift av 23. juli 2001 nr. 881 om krav til beredskapsplanlegging og beredskapsarbeid, for å sikre levering av tilstrekkelige mengder drikkevann også under kriser og katastrofer i fredstid, og ved krig.</p>

	Det vil derfor være avgjørende at man har et driftsikkert nødstrømsaggregat som gjør at man kan levere rensset vann til abonnentene ved strømbrydd. Eksisterende anlegg har fortsatt en restverdi og kan selges på brukmarkedet.								
					2019	2020	2021	2022	Totalt
Sum investeringer					300 000	0	0	0	300 000
Sum lån					-300 000	0	0	0	-300 000
Sum renter					4 500	8 325	7 425	6 525	26 775
Sum avdrag					0	30 000	30 000	30 000	90 000
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER					4 500	38 325	37 425	36 525	116 775

Tiltak	007: Ny brannalarm kirken								
Beskrivelse	<p>Brannalarmanlegget i kirken er gammel og utdatert og det er ikke mulig å få tak i deler lengre. Det går ofte unødige alarmer som brannvesenet må rykke ut på både natt og dag. I tillegg til at brannalarmen er påbudt er det viktig å ivareta brannsikkerheten til kirken som viktig byggverk som de fleste røstværing har en sterk tilknytning til.</p> <p>Usikkerhet +/- 5 %</p> <p>Det forutsettes at Kirkelig fellestråd kan bidra med midler til investeringen.</p>								
					2019	2020	2021	2022	Totalt
Sum investeringer					250 000	0	0	0	250 000
Sum lån					-190 000	0	0	0	-190 000
Sum annet					-60 000	0	0	0	-60 000
Sum renter					2 850	5 273	4 703	4 133	16 959
Sum avdrag					0	19 000	19 000	19 000	57 000
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER					2 850	24 273	23 703	23 133	73 959

Tiltak	006: Offentlige toaletter ved Querinihallen								
Beskrivelse	<p>Kommunestyret har vedtatt å utrede offentlige toaletter i forbindelse med budsjettbehandlingen for 2019. Det foreslås å etablere offentlige toalett i tilknytning til Querinihallen hvor det bygges et tilbygg med tre toalett, hvorav et handicap WC. Tilbygget får inngang fra utsiden og en inngang fra innsiden, med universell utforming.</p> <p>Det er signalisert at det kan påregnes tilskudd til gjennomføringen.</p> <p>Usikkerhet +/- 25 %.</p>								
					2019	2020	2021	2022	Totalt

Sum investeringer					500 000	0	0	0	500 000
Sum lån					-250 000	0	0	0	-250 000
Sum annet					-250 000	0	0	0	-250 000
Sum renter					3 750	7 313	7 063	6 813	24 939
Sum avdrag					0	8 332	8 332	8 332	24 996
SUM NETTO					3 750	15 645	15 395	15 145	49 935
DRIFTSKONSEKVENSER									

Tiltak	008: Platting til krok løfthenger									
Beskrivelse	Lasteplatt på krok løftramme. Erstatte traktorhenger. Lasteplatten brukes til frakting, kjøring av sand/vedlikehold av veier, kjøring av glasscontainere. etc									
						2019	2020	2021	2022	Totalt
Sum investeringer						100 000	0	0	0	100 000
Sum lån						-100 000	0	0	0	-100 000
Sum renter						1 500	2 550	1 950	1 350	7 350
Sum avdrag						0	20 000	20 000	20 000	60 000
SUM NETTO						1 500	22 550	21 950	21 350	67 350
DRIFTSKONSEKVENSER										

Tiltak	015: Renovasjonstjeneste									
Beskrivelse	Renovasjonsbilen er utslitt og har høye driftskostnader. Ansatte har klaget over at bilen ikke tilfredsstillende dagens regelverk. Det er derfor behov for utskifting/ending. Det er i hovedsak to alternativer til dette: 1. kjøp av brukt renovasjonsbil, 2. leie av bil. Alternativ 2 vil medføre avtale med et selskap/foretak om kjøp av tjenester. Ved alternativ 1 fortsetter renovasjonstjenesten som før med egen bil. Det er lagt inn en kostnad på kr. 400 for bytte av bil. Kostnader med låneopptak dekkes gjennom renovasjonsgebyret.									
						2019	2020	2021	2022	Totalt
Sum investeringer						400 000	0	0	0	400 000
Sum lån						-400 000	0	0	0	-400 000
Sum renter						6 000	11 100	9 900	8 700	35 700
Sum avdrag						0	40 000	40 000	40 000	120 000
SUM NETTO						6 000	51 100	49 900	48 700	155 700
DRIFTSKONSEKVENSER										

Tiltak	003: Sluse miljøstasjon									
Beskrivelse	Ferdigstilling av hygienisk sluse i miljøstasjonen. Grunnarbeid påbegynt i 2018.									
						2019	2020	2021	2022	Totalt

Sum investeringer					750 000	0	0	0	750 000
Sum lån					-750 000	0	0	0	-750 000
Sum renter					11 250	22 078	21 516	20 953	75 797
Sum avdrag					0	18 750	18 750	18 750	56 250
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER					11 250	40 828	40 266	39 703	132 047

Tiltak	023: Teknisk: Nye arealer kirkegården								
Beskrivelse	Kommunen har for ca 20 år siden ervervet et areal som var tiltenkt for å utvide kirkegården. Arealet er tilført en del jordmasser. Det er behov for å planere og sette området i stand før det kan tas i bruk som kirkegård. Det vil være behov for ytterligere utredninger før prosjektet kan igangsettes.								
					2019	2020	2021	2022	Totalt
Sum investeringer					100 000	0	0	0	100 000
Sum lån					-100 000	0	0	0	-100 000
Sum renter					1 500	4 444	5 813	5 663	17 420
Sum avdrag					0	2 500	5 000	5 000	12 500
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER					1 500	6 944	10 813	10 663	29 920

Tiltak	005: Utskifting av eternittrør vannforsyning								
Beskrivelse	Tiltaket ligger inne i vedtatt økonomiplan. Gjelder utskifting av eternittrør fra 1960 tallet. Rørene har for lengst oversteget forventet levetid og utskifting er nødvendig.								
					2019	2020	2021	2022	Totalt
Sum investeringer					0	1 500 000	0	0	1 500 000
Sum lån					0	-1 500 000	0	0	-1 500 000
Sum renter					0	22 500	44 157	43 031	109 688
Sum avdrag					0	0	37 500	37 500	75 000
SUM NETTO DRIFTSKONSEKVENSER					0	22 500	81 657	80 531	184 688

Tiltak	012: Veilys Flyplassveien								
Beskrivelse	Det gjenstår å skifte to stk veilys på yttersiden av feristen i Flyplassveien. Det er behov for å grave ny kabel og skifte ut stopler og armatur.								

5.3 Rådmannens anbefaling for KF Querinihallen Røst

I forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak forskrift § 2 første ledd heter det at "Kommunestyrets eller fylkestingets vedtak etter lov 25. september 1992 nr. 107 om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) § 45 nr. 1 om budsjett for det kommende kalenderår, skal omfatte kommunens eller fylkeskommunens virksomhet i kommunalt eller fylkeskommunalt foretak, jf. kommuneloven § 46 nr. 2." Videre heter det i andre ledd at "Styret for foretaket fastsetter foretakets særbudsjett for året i henhold til kommunestyrets eller fylkestingets vedtak om årsbudsjett."

Det er altså kommunestyret som fastsetter bindende økonomiske rammer for drift og investering i det kommunale foretaket gjennom *årsbudsjettet*. Rammene angir de økonomiske fullmakter som foretaket må holde seg innenfor. At rammene er bindende innebærer at de ikke kan overskrides uten at kommunestyret eller fylkestinget på forhånd har foretatt de nødvendige endringer i årsbudsjettet for kommunen eller fylkeskommunen, herunder foretaket. Kommunestyret står fritt til å legge større begrensninger på foretaket ved å vedta et mer detaljert årsbudsjett.

Deretter er det styret for foretaket som skal vedta foretakets *særbudsjett*. Styret kan foreta endringer i særbudsjettet uten å forelegge saken for kommunestyret og fylkestinget så lenge foretaket holder seg innenfor de bindende økonomiske rammene. Det er foretakets styre som har fordelingsfullmakten innenfor de rammer som er fastsatt av kommunestyret eller fylkestinget for foretakets virksomhet.

I rådmannens budsjettforslag til formannskapet for Røst kommune for 2019 ligger det inne en forutsetning om følgende driftstransaksjoner mellom KF Querinihallen Røst og andre enheter i kommunen:

○ Overføring av avdrag 2019 på opprinnelig lån	kr 304 000
○ Overføring av antatte renter 2019 på opprinnelig lån	kr 57 000
○ Sum driftsoverføringer	kr 361 000
○ Leie av lokaler til gymnastikkundervisning grunnskole	kr 200 000
○ Salg av økonomitjenester	kr -15 000
○ Salg av renholdstjenester	kr -70 000
○ Netto kjøp og salg av tjenester	kr 115 000

Dette er på linje med opprinnelig driftsbudsjett for 2018. Rådmannen har ikke tatt høyde for aktiviteter i investeringsbudsjettet i KF Querinihallen i 2019.

Det er ikke mottatt et eget budsjettforslag fra styret i KF Querinihallen Røst.

Rådmannen legger til grunn at disse transaksjonene fortsatt skal være tilstrekkelige for å sikre en forsvarlig drift av KF Querinihallen Røst. Det forutsettes at foretakets styre kontinuerlig evaluerer og tilpasser sin drift til eventuelle andre endringer i rammebetingelser.

5.4 Rådmannens innstilling - oppsummert

VALGTE INVESTERINGSTILTAK	2 019	2 020	2 021	2 022	TOTALT
Oppvekst	3 205 076	32 000 000	10 600 000	-	45 805 076
Oppvekst: Nye lekeapparater skolehagen 2018	114 676	-	-	-	114 676
Nytt Oppvekstsenter	3 000 000	32 000 000	10 600 000	-	45 600 000
Oppvekst: Nye lekeapparater barnehagen, videreføres	90 400	-	-	-	90 400
Teknisk	2 485 000	1 500 000	-	-	3 985 000
Ny brannalarm kirken	250 000	-	-	-	250 000
Nødstrømsaggregat vannverk	300 000	-	-	-	300 000
Offentlige toaletter ved Querinihallen	500 000	-	-	-	500 000
Platting til kroklofthenger	100 000	-	-	-	100 000
Renovasjonstjeneste	400 000	-	-	-	400 000
Sluse miljøstasjon	750 000	-	-	-	750 000
Teknisk: Nye arealer kirkegården 2018	100 000	-	-	-	100 000
Utskifting eternittør vannforsyning	-	1 500 000	-	-	1 500 000
Veilys Flyplassveien	85 000	-	-	-	85 000
Helse og omsorg	175 000	-	-	-	175 000
Prosjektering ombygging helsesenter	175 000	-	-	-	175 000
Skatt/Ramme/Finans	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	6 000 000
Fortsatt drive utlån av videreformidlingslån	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	6 000 000

OPPSUMMERING INVESTERING	2 019	2 020	2 021	2 022	TOTALT
Netto investering i konsekvensjustert budsjett	-	-	-	-	-
Sum finansieringsbehov nye tiltak	7 365 076	35 000 000	12 100 000	1 500 000	55 965 076
Sum fond	-3 000 000	-	-	-	-3 000 000
Sum overført fra drift	-	-	-	-	-
Sum lån	-3 880 076	-35 000 000	-11 100 000	-1 500 000	-51 480 076
Sum tilskudd	-	-	-1 000 000	-	-1 000 000
Sum annet	-485 000	-	-	-	-485 000
Netto finansiering nye tiltak	-	-	-	-	-
Sum renter og avdrag beregnet drift	58 201	878 533	2 454 727	2 916 987	6 308 448
Sum andre driftskonsekvenser	-	-	-	-	-
Netto driftskonsekvenser	58 201	878 533	2 454 727	2 916 987	6 308 448

VALGTE DRIFTSTILTAK	2 019	2 020	2 021	2 022	TOTALT
Stab	400 000	400 000		-	800 000
Tiltakspott Strategisk næringsplan - rådmannens forslag	400 000	400 000	-	-	800 000
Støtte og kultur	366 000	316 000	316 000	326 000	1 324 000
Kirkeverge 40 %	246 000	246 000	246 000	246 000	984 000
Et rusfritt arrangement årlig	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000
Opplevelsesbasert næringsutvikling fase 2	50 000	-	-	-	50 000
Bli syngende kommune	-40 000	-40 000	-40 000	-	-120 000
Alidahuset/Brygga	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000
Kulturmidler II	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
Kulturminner som ressurs	30 000	30 000	30 000	-	90 000
Teknisk	618 000	128 000	128 000	78 000	952 000
Utbedringer silstasjonen	70 000	-	-	-	70 000
Reparasjon av containere 2	50 000	50 000	50 000	-	150 000
Offentlige søppeldunker	43 000	3 000	3 000	3 000	52 000
Nytt fenderverk liggekai Gleaveien	250 000	-	-	-	250 000
Forsterkning av bæring svømmebassenget	130 000	-	-	-	130 000
Nye vinduer sykehjemmet 2	75 000	75 000	75 000	75 000	300 000
Helse og omsorg	10 990	218 065	223 596	229 740	682 391
Oppfølgingstjeneste rus/psykiatri 2	-	206 461	212 606	218 750	637 817
Redusert bemanning kveld/helg	-65 010	-64 396	-65 010	-65 010	-259 426
Innføring av multidoseverktøy	81 000	81 000	81 000	81 000	324 000
Økning hjemmehjelpssatser	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-20 000
Skatt/Ramme/Finans	-692 417	-326 587	-2 172 312	-3 175 716	-6 367 032
Utsette økning av eiendomsskatt til 2020	370 000	74 000	74 000	74 000	592 000
Disposisjonsfond (saldering)	-689 700	-27 870	-1 873 595	-2 876 999	-5 468 164
Fjerne avsetning til disposisjonsfond	-372 717	-372 717	-372 717	-372 717	-1 490 868

OPPSUMMERING DRIFT	2 019	2 020	2 021	2 022	TOTALT
Mer-/mindreforbruk konsekvensj. budsjett	-760 774	-1 614 011	-950 011	-375 011	-3 699 807
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	58 201	878 533	2 454 727	2 916 987	6 308 448
Valgte driftstiltak	702 573	735 478	-1 504 716	-2 541 976	-2 608 641
Mer-/mindreforbruk budsjettversjon	0	0	0	0	0

5.5 Rådmannens kommentarer

Rådmannen legger fram et budsjett- og økonomiplandokument til behandling med en ekspansiv profil. Som tidligere år er budsjettprosessen gjennomført med 2 arbeidsmøter i kommunestyret der utgangspunktet har vært konsekvensjustert budsjett. De politiske grupperingene har så lagt føringer og fremmet forslag til tiltak underveis. Representanter for de ansatte har også bidratt med konkrete innspill. Det samme har arbeidstakerorganisasjonene, kirken og ungdomsrådet.

Budsjett- og økonomiplandokument gir en god beskrivelse av kommunens økonomiske rammebetingelser i planperioden, samt en beskrivelse av nåsituasjonen og tjenesteproduksjon for de ulike enhetene. Det er viktig å merke seg at selv om skatteinntekten har vært god de siste årene, så er overføringene fra staten ikke tilfredsstillende i forhold til å dekke de utfordringene vi står overfor. Vel var veksten i rammeoverføringene fra staten var 4 % fra 2018 til 2019, men vi hadde samtidig en negativ vekst fra 2017 til 2018 på -0,9%. Det vil si at vi med en anslått lønns- og prisvekst (kommunal deflator) på 2,8% for 2019 egentlig står på stedet hvil sammenliknet med tidligere år. Når vi samtidig vet at inntektssystemet til kommunene i stor grad baserer seg på folketallsberegninger, og at Røst kommune har hatt en jevn nedgang i folketallet de senere år, vil det gi oss noen økonomiske utfordringer i årene framover som vi må ha oppmerksomhet på.

Rådmannens innstilling er som tidligere nevnt utarbeidet med utgangspunkt i konsekvensjustert budsjett og med bakgrunn i tiltak som er foreslått i kommunestyrets arbeidsmøter. Noen av de foreslåtte tiltakene er tatt ut eller forskjøvet fram i tid for å balansere budsjett og økonomiplan i hele perioden. Selv med disse justeringene mener jeg at Røst kommune vil levere gode tjenester de kommende år. Kommunestyrets ønske om økt satsing på næringsarbeid fra 2018 er fulgt opp etter ansettelse av nærings sjef og utarbeidelse av strategisk næringsplan. Det er derfor foreslått avsatt midler i driftsbudsjett/økonomiplan fra 2019 til oppfølging av tiltak i næringsplanens handlingsdel. Videre er det et mål at bygging av ny skole/oppvekstsenter skal starte opp i 2019. Planprosessen som ble gjennomført i 2018 har vært omfattende og involvert representanter både fra skole, bibliotek og barnehage. Dette vil være den største enkeltinvesteringen i økonomiplanperioden.

Rådmannens anbefalte drifts- og investeringstiltak i budsjett/økonomiplan er beskrevet nærmere fra side 39 – 57. Det er mange gode argumenter for å gjennomføre hvert og ett av tiltakene som er foreslått. Noen er kommet som pålegg, noen utløser midler fra andre som kommer røstsamfunnet til gode, mens noen utløser bolyst og kan kanskje være med på å snu en negativ folketallsutvikling. Utfordringen ligger i å balansere tiltakene slik at kommunens økonomiske bæreevne sikres, både på kort og lang sikt.

Vi vet også at driftskonsekvensene av alle investeringene som er planlagt vil utgjøre betydelig beløp hvert år fra og med 2021 – uansett hva som blir den endelige løsningen på investeringsbehovet innenfor skole og andre sektorer. Det er også grunn til å påpeke at man i planleggingen må ta høyde for at kommunens allerede høye lånegjeld vil øke ytterligere og at dette er med på å begrense det økonomiske handlingsrommet i framtida.

Oppsummert mener rådmannen at vi har tatt hensyn til de prinsipper og henstillinger som har vært løftet fram i budsjett- og økonomiplanprosessen både i 2017 og 2018, nemlig at de tiltakene som er foreslått er grundig behovsvurdert før man starter, og at lovpålagte tiltak prioriteres. Samtidig må det fremheves at mange tiltak, som ikke er direkte lovpålegg, etter min mening vil styrke Røst som lokalsamfunn på en positiv måte, eksempelvis gjennom den satsingen som det legges opp til med strategisk næringsplan/handlingsplan.

Vedlegg

A. Budsjettskjema 1A og 1B

(Tall i hele 1000)

Budsjettskjema 1A	Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
Skatt på inntekt og formue	-17 382	-16 026	-16 806	-16 169	-15 493	-14 897
Ordinært rammetilskudd	-33 043	-33 292	-33 828	-34 505	-34 589	-34 473
Skatt på eiendom	-1 483	-1 430	-1 480	-1 480	-1 480	-1 480
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	0	0	0	0	0	0
Sum frie disponible inntekter	-51 908	-50 748	-52 114	-52 154	-51 562	-50 850
Renteinntekter og utbytte	-738	-626	-713	-660	-636	-590
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	1 214	1 195	1 360	2 106	2 894	2 942
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	2 558	2 500	2 500	2 743	3 655	3 970
Netto finansinntekter/-utgifter	3 034	3 069	3 147	4 189	5 913	6 322
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	0	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	2 814	373	0	0	0	0
Til bundne avsetninger	0	0	0	0	0	0
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	-2 242	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-15	0	-690	-28	-1 874	-2 877
Bruk av bundne avsetninger	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger	557	373	-690	-28	-1 874	-2 877
Overført til investeringsbudsjettet	1 719	0	260	260	260	260
Til fordeling drift	-46 598	-47 306	-49 397	-47 733	-47 263	-47 145
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	43 147	47 306	49 397	47 733	47 263	47 145
Merforbruk/mindreforbruk	-3 451	0	0	0	0	0

(Tall i hele 1000)

Budsjettskjema 1B	Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
Til fordeling drift (fra skjema 1A)	-43 147	-47 306	-49 397	-47 733	-47 263	-47 145
Fordelt slik:						
Stab	4 667	6 450	6 720	5 658	5 258	5 258
Støtte og kultur	5 735	5 546	5 894	5 691	5 760	5 697
Oppvekst	10 053	10 773	10 716	10 716	10 716	10 716
Teknisk	6 439	7 046	7 816	7 251	7 101	7 051
Helse og omsorg	19 123	19 780	20 486	20 643	20 649	20 655
NAV	1 089	1 309	1 077	1 077	1 077	1 077
Skatt/ramme/finans	-3 959	-3 598	-3 312	-3 303	-3 298	-3 309
Sum fordelt til drift	43 147	47 306	49 397	47 733	47 263	47 145

Andre generelle statstilskudd og avsetning til/bruk av bundne avsetninger er i sin helhet budsjettert på det respektive rammeområdet i budsjettskjema 1B.

B. Budsjettskjema 2A og 2B

(Tall i hele 1000)

Budsjettskjema 2A	Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
Investeringer i anleggsmidler	6 074	3 421	5 865	33 500	10 600	0
Utlån og forskutteringer	500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Kjøp av aksjer og andeler	244	250	260	260	260	260
Avdrag på lån	1 153	523	850	858	866	874
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0	0	0
Avsetninger	1 021	814	502	315	218	167
Årets finansierungsbehov	8 992	6 509	8 977	36 433	13 444	2 801
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler	-903	-4 726	-3 880	-35 000	-11 100	-1 500
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-16	-20	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	-2 468	0	0	0	-1 000	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 156	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-2 089	-1 338	-1 662	-1 173	-1 084	-1 041
Andre inntekter	-394	0	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	-7 026	-6 084	-5 542	-36 173	-13 184	-2 541
Overført fra driftsregnskapet	-1 719	0	-260	-260	-260	-260
Bruk av tidligere års udisponert	-64	0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-183	-425	-3 175	0	0	0
Sum finansiering	-8 992	-6 509	-8 977	-36 433	-13 444	-2 801
Udekket/udisponert	0	0	0	0	0	0

(Tall i hele 1000)

Budsjettskjema 2B	Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
Til investeringer i anleggsmidler (fra skjema 2A)	6074	3421	5865	33500	10600	0
Fordelt slik:						
Stab	0	0	0	0	0	0
Støtte og kultur	0	0	0	0	0	0
Oppvekst	272	791	3205	32000	10600	0
Teknisk	5596	1575	2485	1500	0	0
Helse og omsorg	206	1055	175	0	0	0
Sum fordelt til investeringer i anleggsmidler	6074	3421	5865	33500	10600	0

C. Hovedoversikt drift

Hovedoversikt drift	Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
Brukerbetalinger	-2 418	-2 382	-2 390	-2 375	-2 375	-2 375
Andre salgs- og leieinntekter	-7 880	-8 111	-8 429	-8 429	-8 429	-8 429
Overføringer med krav til motytelse	-6 314	-1 892	-1 981	-1 946	-1 946	-1 946
Rammetilskudd	-33 043	-33 292	-33 828	-34 505	-34 589	-34 473
Andre statlige overføringer	-583	-415	-426	-426	-426	-426
Andre overføringer	-1 241	-827	-805	-805	-805	-765
Skatt på inntekt og formue	-17 382	-16 026	-16 806	-16 169	-15 493	-14 897
Eiendomsskatt	-1 483	-1 430	-1 480	-1 480	-1 480	-1 480
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-70 343	-64 375	-66 145	-66 135	-65 543	-64 791
Lønnsutgifter	34 425	34 497	35 919	35 094	35 104	35 104
Sosiale utgifter	6 392	7 592	7 328	7 153	7 154	7 155
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	10 572	10 889	11 436	10 562	10 076	9 958
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	5 222	5 516	5 716	5 716	5 716	5 686
Overføringer	4 277	3 241	2 796	2 805	2 810	2 799
Avskrivninger	4 384	4 603	4 603	4 603	4 603	4 603
Fordelte utgifter	-13	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	65 259	66 339	67 797	65 933	65 462	65 305
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-5 084	1 964	1 652	-202	-81	513
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-738	-645	-714	-660	-636	-590
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-139	-160	-97	-110	-109	-135
SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER (E)	-878	-805	-811	-770	-745	-725
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 214	1 195	1 360	2 106	2 894	2 942
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	2 558	2 500	2 500	2 743	3 655	3 970
Utlån	180	250	230	230	230	230
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	3 952	3 945	4 090	5 079	6 779	7 142
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	3 074	3 140	3 279	4 309	6 034	6 417
Motpost avskrivninger	-4 384	-4 603	-4 603	-4 603	-4 603	-4 603
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-6 394	501	328	-497	1 350	2 327
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	-2 242	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-15	0	-690	-28	-1 874	-2 877
Bruk av bundne fond	-207	-1 092	-208	-195	-196	-170
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-2 464	-1 092	-898	-223	-2 070	-3 047
Overført til investeringsregnskapet	1 719	0	260	260	260	260
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	2 814	373	0	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	874	218	310	460	460	460
SUM AVSETNINGER (K)	5 407	591	570	720	720	720
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-3 451	0	0	0	0	0

Hovedoversikt over drift viser den samlede effekten av konsekvensjustering og tiltak som vist i kapittel 4. Oversikten er til informasjon og ikke til behandling i kommunestyret – dette for å unngå brudd med prinsippet om rammebudsjettering.

D. Hovedoversikt investering

Hovedoversikt investering	Regnskap 2017	oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-16	-20	0	0	0	0
Andre salgsinntekter	-34	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	0	-310	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 156	0	0	0	0	0
Statlige overføringer	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer	-2 468	0	0	0	-1 000	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-360	0	0	0	0	0
SUM INNTEKTER (L)	-4 034	-20	-310	0	-1 000	0
Lønnsutgifter	0	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i kommunal tj.prod.	4 918	3 421	5 865	33 500	10 600	0
Kjøp av varer og tj som erstatter kommunal tj.prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer	1 156	0	0	0	0	0
Renteutg, provisjoner og andre finansutg	0	0	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0	0
SUM UTGIFTER (M)	6 074	3 421	5 865	33 500	10 600	0
Avdragsutgifter	1 153	523	850	858	866	874
Utlån	500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Kjøp av aksjer og andeler	244	250	260	260	260	260
Dekning tidligere års udekket	0	0	0	0	0	0
Avsetning til ubundne investeringsfond	84	814	0	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	937	0	502	315	218	167
SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER (N)	2 918	3 088	3 112	2 933	2 844	2 801
FINANSIERINGSBEHOV (O = M+N-L)	4 958	6 489	8 667	36 433	12 444	2 801
Bruk av lån	-903	-4 726	-3 880	-35 000	-11 100	-1 500
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-2 089	-1 338	-1 352	-1 173	-1 084	-1 041
Overføringer fra driftsregnskapet	-1 719	0	-260	-260	-260	-260
Bruk av tidligere års overskudd	-64	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	-3 000	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-182	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	-250	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	-1	-175	-175	0	0	0
SUM FINANSIERING (R)	-4 958	-6 489	-8 667	-36 433	-12 444	-2 801
UDEKKET/UDISPONERT (S = O-R)	0	0	0	0	0	0

Hovedoversikt over investering viser den samlede effekten av konsekvensjustering og tiltak som vist i kapittel 5. Oversikten er til informasjon og ikke til behandling i kommunestyret – dette for å unngå brudd med prinsippet om rammebudsjettering.

E. Ansvarsoversikt

Ansvarsoversikten tar utgangspunkt i rammebevilgninger for drift som foreslått i vedlegg A, og viser fordeling av denne på ulike ansvar, jf. budsjettreglementets pkt. 7. Oversikten er til informasjon og ikke til behandling i kommunestyret – dette for å unngå brudd med prinsippet om rammebudsjettering.

(Tall i hele 1000)

		Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
	Hele kommunen						
	Utgifter	78 082	70 875	72 457	71 731	72 961	73 167
	Inntekter	-78 082	-70 875	-72 457	-71 731	-72 961	-73 167
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0
	Stab						
	Utgifter	4 780	7 223	7 520	6 458	6 058	6 058
	Inntekter	-113	-773	-800	-800	-800	-800
	Netto utgift	4 667	6 450	6 720	5 658	5 258	5 258
1000	Kommunestyre/form.skap						
	Utgifter	1 494	1 635	1 753	1 519	1 519	1 519
	Inntekter	-45	-15	-25	-25	-25	-25
	Netto utgift	1 449	1 620	1 728	1 494	1 494	1 494
1100	Revisjon						
	Utgifter	203	264	271	271	271	271
	Inntekter	0	0	0	0	0	0
	Netto utgift	203	264	271	271	271	271
1101	Kontrollutvalg						
	Utgifter	111	89	90	90	90	90
	Inntekter	-9	0	0	0	0	0
	Netto utgift	102	89	90	90	90	90
1200	Rådmann						
	Utgifter	1 214	1 253	1 269	1 269	1 269	1 269
	Inntekter	-10	0	0	0	0	0
	Netto utgift	1 204	1 253	1 269	1 269	1 269	1 269
1250	Barnevern						
	Utgifter	0	0	0	0	0	0
	Inntekter	0	0	0	0	0	0
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0
1300	Økonomi/personal						
	Utgifter	1 758	1 970	1 623	1 623	1 623	1 623
	Inntekter	-49	-15	-50	-50	-50	-50
	Netto utgift	1 709	1 955	1 573	1 573	1 573	1 573
1400	Næringsadministrasjon						
	Utgifter	0	823	919	91	91	91
	Inntekter	0	0	0	0	0	0
	Netto utgift	0	823	919	91	91	91
1410	Næringsarbeid						
	Utgifter	0	446	870	870	470	470
	Inntekter	0	0	0	0	0	0
	Netto utgift	0	446	870	870	470	470

		Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
1420	Kommunalt næringsfond						
	Utgifter	0	218	200	200	200	200
	Inntekter	0	-218	-200	-200	-200	-200
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0
1421	Fylkeskommunalt næringsfond						
	Utgifter	0	500	500	500	500	500
	Inntekter	0	-500	-500	-500	-500	-500
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0
1422	Gründerfond						
	Utgifter	0	25	25	25	25	25
	Inntekter	0	-25	-25	-25	-25	-25
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0
Støtte og kultur							
	Utgifter	8 487	7 385	6 545	6 292	6 361	6 258
	Inntekter	-2 766	-1 839	-651	-601	-601	-561
	Netto utgift	5 721	5 546	5 894	5 691	5 760	5 697
1500	Offentlig servicekontor						
	Utgifter	1 934	1 784	1 824	1 824	1 824	1 824
	Inntekter	-215	-52	-17	-17	-17	-17
	Netto utgift	1 719	1 732	1 807	1 807	1 807	1 807
1505	Valg						
	Utgifter	51	0	69	0	69	-4
	Inntekter	-6	0	0	0	0	0
	Netto utgift	46	0	69	0	69	-4
1510	Fellesutgifter						
	Utgifter	2 191	2 078	1 847	1 847	1 847	1 847
	Inntekter	-253	-170	-20	-20	-20	-20
	Netto utgift	1 938	1 908	1 827	1 827	1 827	1 827
1540	Næringsarbeid						
	Utgifter	707	0	0	0	0	0
	Inntekter	-42	0	0	0	0	0
	Netto utgift	665	0	0	0	0	0
1550	Kommunalt næringsfond						
	Utgifter	316	0	0	0	0	0
	Inntekter	-316	0	0	0	0	0
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0
1551	Fylkeskommunalt næringsfond						
	Utgifter	592	0	0	0	0	0
	Inntekter	-592	0	0	0	0	0
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0

		Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
1552	Gründerfond						
	Utgifter	25	0	0	0	0	0
	Inntekter	-25	0	0	0	0	0
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0
1570	Kirke og trossamfunn						
	Utgifter	589	530	811	811	811	811
	Inntekter	0	0	0	0	0	0
	Netto utgift	589	530	811	811	811	811
1580	Ungdoms- og eldereråd						
	Utgifter	15	56	71	71	71	71
	Inntekter	-1	0	0	0	0	0
	Netto utgift	13	56	71	71	71	71
1582	Næringsmiddelkontroll						
	Utgifter	22	25	25	25	25	25
	Inntekter	0	0	0	0	0	0
	Netto utgift	22	25	25	25	25	25
1585	Boligtilskudd tilpasning						
	Utgifter	20	200	50	50	50	50
	Inntekter	-20	-200	-50	-50	-50	-50
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0
1586	Boligtilskudd etablering						
	Utgifter	0	50	50	50	50	50
	Inntekter	0	-50	-50	-50	-50	-50
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0
1587	Krisesenter						
	Utgifter	74	80	80	80	80	80
	Inntekter	-1	0	0	0	0	0
	Netto utgift	72	80	80	80	80	80
1600	Kulturadministrasjon						
	Utgifter	528	682	50	0	0	0
	Inntekter	-528	-682	0	0	0	0
	Netto utgift	0	0	50	0	0	0
1610	Forebyggende helsearbeid						
	Utgifter	189	206	206	206	206	206
	Inntekter	-279	-180	-220	-220	-220	-180
	Netto utgift	-90	26	-14	-14	-14	26
1620	Edruskapsvern						
	Utgifter	91	80	80	80	80	80
	Inntekter	-47	-30	-30	-30	-30	-30
	Netto utgift	44	50	50	50	50	50

		Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
1630	Brygga						
	Utgifter	122	146	81	81	81	81
	Inntekter	-4	-35	0	0	0	0
	Netto utgift	118	111	81	81	81	81
1640	Øvrige kulturformål						
	Utgifter	339	282	205	205	205	205
	Inntekter	-158	-35	-43	-43	-43	-43
	Netto utgift	181	247	162	162	162	162
1650	Kulturminneforvaltning						
	Utgifter	126	155	40	40	40	10
	Inntekter	-100	-155	0	0	0	0
	Netto utgift	26	0	40	40	40	10
1660	Svømmehall/ idrett						
	Utgifter	275	276	281	281	281	281
	Inntekter	-53	-67	-47	-47	-47	-47
	Netto utgift	222	209	234	234	234	234
1670	Øymusikant						
	Utgifter	0	434	423	288	288	288
	Inntekter	0	-100	-100	-50	-50	-50
	Netto utgift	0	334	323	238	238	238
1680	Fritidsklubber						
	Utgifter	196	241	275	275	275	275
	Inntekter	-95	-60	-53	-53	-53	-53
	Netto utgift	101	181	222	222	222	222
1690	Reiseliv/ turisme						
	Utgifter	85	80	76	76	76	76
	Inntekter	-31	-23	-21	-21	-21	-21
	Netto utgift	54	57	55	55	55	55
Oppvekst							
	Utgifter	12 493	11 611	11 828	11 828	11 828	11 828
	Inntekter	-2 440	-838	-1 111	-1 111	-1 111	-1 111
	Netto utgift	10 053	10 773	10 716	10 716	10 716	10 716
2100	Undervisning Røst skole						
	Utgifter	8 707	8 040	8 318	8 318	8 318	8 318
	Inntekter	-1 242	-229	-325	-325	-325	-325
	Netto utgift	7 465	7 811	7 993	7 993	7 993	7 993
2150	SFO						
	Utgifter	0	0	0	0	0	0
	Inntekter	0	0	0	0	0	0
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0

		Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
2170	Kulturskole						
	Utgifter	81	0	0	0	0	0
	Inntekter	-32	0	0	0	0	0
	Netto utgift	48	0	0	0	0	0
2180	Leirskole						
	Utgifter	22	30	30	30	30	30
	Inntekter	0	-15	-15	-15	-15	-15
	Netto utgift	22	15	15	15	15	15
2190	Voksenopplæring						
	Utgifter	0	0	143	143	143	143
	Inntekter	0	0	-247	-247	-247	-247
	Netto utgift	0	0	-104	-104	-104	-104
2234	Sandrigo						
	Utgifter	133	0	0	0	0	0
	Inntekter	-120	0	0	0	0	0
	Netto utgift	13	0	0	0	0	0
2300	Bibliotek						
	Utgifter	231	249	243	243	243	243
	Inntekter	-15	0	0	0	0	0
	Netto utgift	216	249	243	243	243	243
2400	Barnehage						
	Utgifter	3 320	3 286	3 086	3 086	3 086	3 086
	Inntekter	-1 032	-588	-518	-518	-518	-518
	Netto utgift	2 288	2 698	2 568	2 568	2 568	2 568
2500	Samfunnssal/ aula						
	Utgifter	0	7	7	7	7	7
	Inntekter	0	-6	-6	-6	-6	-6
	Netto utgift	0	1	1	1	1	1
Teknisk							
	Utgifter	14 084	14 154	15 143	14 578	14 428	14 378
	Inntekter	-7 795	-7 208	-7 327	-7 327	-7 327	-7 327
	Netto utgift	6 289	6 946	7 816	7 251	7 101	7 051
4000	Administrasjon teknisk						
	Utgifter	1 127	1 182	1 201	1 201	1 201	1 201
	Inntekter	-9	0	0	0	0	0
	Netto utgift	1 118	1 182	1 201	1 201	1 201	1 201

		Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
4010	Tekniske prosjekter						
	Utgifter	0	0	0	150	0	0
	Inntekter	0	0	0	0	0	0
	Netto utgift	0	0	0	150	0	0
4100	Oppmåling						
	Utgifter	109	206	173	173	173	173
	Inntekter	-34	-65	-65	-65	-65	-65
	Netto utgift	75	141	108	108	108	108
4110	Byggesak/regulering						
	Utgifter	33	36	41	41	41	41
	Inntekter	-40	-15	-15	-15	-15	-15
	Netto utgift	-7	21	26	26	26	26
4120	Landbruksforvaltning						
	Utgifter	91	85	105	105	105	105
	Inntekter	-41	-25	-55	-55	-55	-55
	Netto utgift	50	60	50	50	50	50
4200	Vannverk						
	Utgifter	2 416	2 403	2 534	2 614	2 614	2 614
	Inntekter	-2 966	-2 950	-3 188	-3 188	-3 188	-3 188
	Netto utgift	-550	-547	-654	-574	-574	-574
4300	Avløp						
	Utgifter	352	438	533	463	463	463
	Inntekter	-519	-500	-500	-500	-500	-500
	Netto utgift	-167	-62	33	-37	-37	-37
4400	Renovasjon						
	Utgifter	707	790	791	791	791	791
	Inntekter	-1 338	-1 305	-1 265	-1 265	-1 265	-1 265
	Netto utgift	-632	-515	-474	-474	-474	-474
4420	Miljøstasjon						
	Utgifter	915	1 007	1 011	911	911	861
	Inntekter	-578	-680	-530	-530	-530	-530
	Netto utgift	338	327	481	381	381	331
4500	Brannvesen						
	Utgifter	1 246	1 024	1 091	1 091	1 091	1 091
	Inntekter	-242	-28	-28	-28	-28	-28
	Netto utgift	1 005	996	1 063	1 063	1 063	1 063
4510	Feiervesen						
	Utgifter	0	100	100	100	100	100
	Inntekter	0	-100	-100	-100	-100	-100
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0

		Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
4520	Beredskap mot akutt forurensing						
	Utgifter	58	58	58	58	58	58
	Inntekter	-3	-10	-10	-10	-10	-10
	Netto utgift	55	48	48	48	48	48
4610	Kommunale veier						
	Utgifter	445	304	304	304	304	304
	Inntekter	-45	0	0	0	0	0
	Netto utgift	400	304	304	304	304	304
4620	Fylkesveier						
	Utgifter	59	90	133	93	93	93
	Inntekter	-493	-450	-500	-500	-500	-500
	Netto utgift	-434	-360	-367	-407	-407	-407
4630	Veilys						
	Utgifter	284	180	245	245	245	245
	Inntekter	-55	0	0	0	0	0
	Netto utgift	229	180	245	245	245	245
4640	Havner						
	Utgifter	279	257	512	262	262	262
	Inntekter	-191	-135	-110	-110	-110	-110
	Netto utgift	87	122	402	152	152	152
4800	Utleie av boliger						
	Utgifter	367	389	295	295	295	295
	Inntekter	-473	-504	-504	-504	-504	-504
	Netto utgift	-106	-115	-209	-209	-209	-209
4810	Rådhuset						
	Utgifter	727	614	661	621	621	621
	Inntekter	-366	-288	-304	-304	-304	-304
	Netto utgift	362	326	357	317	317	317
4820	Kommunal bygningsmasse						
	Utgifter	48	60	43	43	43	43
	Inntekter	-30	0	0	0	0	0
	Netto utgift	18	60	43	43	43	43
4830	Kunstgressbane						
	Utgifter	155	399	416	416	416	416
	Inntekter	0	0	0	0	0	0
	Netto utgift	155	399	416	416	416	416
4900	Felles vaktmestertjeneste						
	Utgifter	2 583	2 567	2 875	2 615	2 615	2 615
	Inntekter	-88	-5	-5	-5	-5	-5
	Netto utgift	2 495	2 562	2 870	2 610	2 610	2 610

		Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
4910	Felles renholdstjeneste						
	Utgifter	1 793	1 664	1 654	1 654	1 654	1 654
	Inntekter	-250	-148	-148	-148	-148	-148
	Netto utgift	1 543	1 516	1 506	1 506	1 506	1 506
4920	Felles kjøretøypark						
	Utgifter	290	301	367	332	332	332
	Inntekter	-33	0	0	0	0	0
	Netto utgift	257	301	367	332	332	332
Helse og omsorg							
	Utgifter	24 874	24 049	24 903	25 060	25 066	25 072
	Inntekter	-6 751	-4 969	-4 417	-4 417	-4 417	-4 417
	Netto utgift	18 123	19 080	20 486	20 643	20 649	20 655
6000	Administrasjon helse-og omsorg						
	Utgifter	718	713	730	730	730	730
	Inntekter	-156	0	0	0	0	0
	Netto utgift	563	713	730	730	730	730
6100	Administrasjon legetjenesten						
	Utgifter	2 430	2 219	2 027	2 027	2 027	2 027
	Inntekter	-1 129	-1 057	-1 060	-1 060	-1 060	-1 060
	Netto utgift	1 300	1 162	967	967	967	967
6110	Beredskap/vakt legetjenesten						
	Utgifter	2 555	2 899	2 949	2 949	2 949	2 949
	Inntekter	-1 050	-729	-29	-29	-29	-29
	Netto utgift	1 505	2 170	2 920	2 920	2 920	2 920
6200	Helsesøster						
	Utgifter	378	405	425	425	425	425
	Inntekter	-7	-2	-2	-2	-2	-2
	Netto utgift	371	403	423	423	423	423
6250	Fysioterapitjenesten						
	Utgifter	252	256	270	270	270	270
	Inntekter	0	0	0	0	0	0
	Netto utgift	252	256	270	270	270	270
6351	Rusprosjekter						
	Utgifter	0	0	0	0	0	0
	Inntekter	0	0	0	0	0	0
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0
6400	Psykatri						
	Utgifter	423	406	422	629	635	641
	Inntekter	-3	0	-30	-30	-30	-30
	Netto utgift	420	406	392	599	605	611

		Regnskap 2017	Oppr.budsj. 2018	Budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
6500	Barneverntjenesten						
	Utgifter	661	687	940	940	940	940
	Inntekter	-287	-280	-296	-296	-296	-296
	Netto utgift	374	407	644	644	644	644
6600	Røst sykehjem						
	Utgifter	12 777	11 949	12 301	12 252	12 251	12 251
	Inntekter	-3 187	-2 238	-2 450	-2 450	-2 450	-2 450
	Netto utgift	9 590	9 711	9 851	9 802	9 801	9 801
6700	Hjemmetjenesten						
	Utgifter	4 243	4 132	4 443	4 443	4 443	4 443
	Inntekter	-397	-88	-110	-110	-110	-110
	Netto utgift	3 847	4 044	4 333	4 333	4 333	4 333
6800	Omsorgsboliger						
	Utgifter	335	333	345	345	345	345
	Inntekter	-525	-525	-390	-390	-390	-390
	Netto utgift	-190	-192	-45	-45	-45	-45
6900	Samhandlingsreformen						
	Utgifter	100	50	50	50	50	50
	Inntekter	-11	-50	-50	-50	-50	-50
	Netto utgift	89	0	0	0	0	0
	NAV						
	Utgifter	1 178	1 379	1 107	1 107	1 107	1 107
	Inntekter	-89	-70	-30	-30	-30	-30
	Netto utgift	1 089	1 309	1 077	1 077	1 077	1 077
7000	NAV						
	Utgifter	1 178	1 379	1 107	1 107	1 107	1 107
	Inntekter	-89	-70	-30	-30	-30	-30
	Netto utgift	1 089	1 309	1 077	1 077	1 077	1 077
	Skatt/Ramme/Finans						
	Utgifter	12 186	5 074	5 411	6 381	7 857	8 252
	Inntekter	-58 128	-55 178	-58 121	-57 417	-58 418	-58 706
	Netto utgift	-45 942	-50 105	-52 710	-51 036	-50 561	-50 454
8000	Skatt						
	Utgifter	24	59	9	9	9	9
	Inntekter	-18 868	-17 456	-18 286	-17 649	-16 973	-16 377
	Netto utgift	-18 844	-17 398	-18 278	-17 641	-16 965	-16 369

		Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
8100	Rammeoverføring						
	Utgifter	0	0	0	0	0	0
	Inntekter	-31 893	-32 492	-33 828	-34 505	-34 589	-34 473
	Netto utgift	-31 893	-32 492	-33 828	-34 505	-34 589	-34 473
8200	Lønnsavsetning						
	Utgifter	0	566	896	896	896	896
	Inntekter	0	0	0	0	0	0
	Netto utgift	0	566	896	896	896	896
8300	Prosjekter						
	Utgifter	0	0	0	0	0	0
	Inntekter	0	0	0	0	0	0
	Netto utgift	0	0	0	0	0	0
9000	Lån/tilskudd/diverse						
	Utgifter	12 162	4 449	4 507	5 505	7 210	7 562
	Inntekter	-7 367	-5 230	-6 007	-5 291	-7 113	-8 070
	Netto utgift	4 795	-781	-1 500	213	97	-508