



Innherred samkommune

Økonomiplan 2014-2017

Budsjett 2014



Foto: Bjørn Inge Solvang

Administrasjonssjefens forslag, 6. november 2013

Samkommunestyret 20. november 2013

Innhold

1. Økonomiplanens rolle i plan- og styringssystemet	3
2. Administrasjonssjefens innledning	4
3. Utvikling av samkommunens drift.....	5
4. Økonomiske rammebetingelser	10
5. Langsiktige føringer og mål for utviklingen.....	11
6. Prioriteringer 2014-2017	13
6.1 Tiltaksplan	13
6.2 Hovedoversikt drift	18
6.3 Hovedoversikt investering	19

Utfyllende dokumenter

Lenker under fører enten inn i dokumenter eller til en oversikt over dokumenter som utfyller økonomiplanen.

[*Beskrivelser av tiltak i Økonomiplanens tiltaksdel*](#)

[*Avgifter og gebyrer Innherred samkommune 2014*](#)

[*Økonomireglement Innherred samkommune 2014*](#)

[*Samarbeidsavtale for Innherred samkommune*](#)

[*Plan- og styringssystemet for kommunene Levanger og Verdal*](#)

[*Planstrategi 2013-2016 for kommunene Levanger og Verdal*](#)

[*Kommuneplanens samfunnsdel 2008-2020 for kommunene Levanger og Verdal*](#)

[*Regnskap og årsberetning for Innherred samkommune 2012*](#)

[*Årsrapport for Innherred samkommune 2012*](#)

[*1. milepølsevaluering av samkommuneforsøket \(2004\)*](#)

[*Midtveisevaluering ISK \(2006\)*](#)

[*Sluttevaluering ISK \(2007\)*](#)

[*ISK 3 Levanger/Verdal fra 2010, forstudie \(2008\)*](#)

1. Økonomiplanens rolle i plan- og styringssystemet

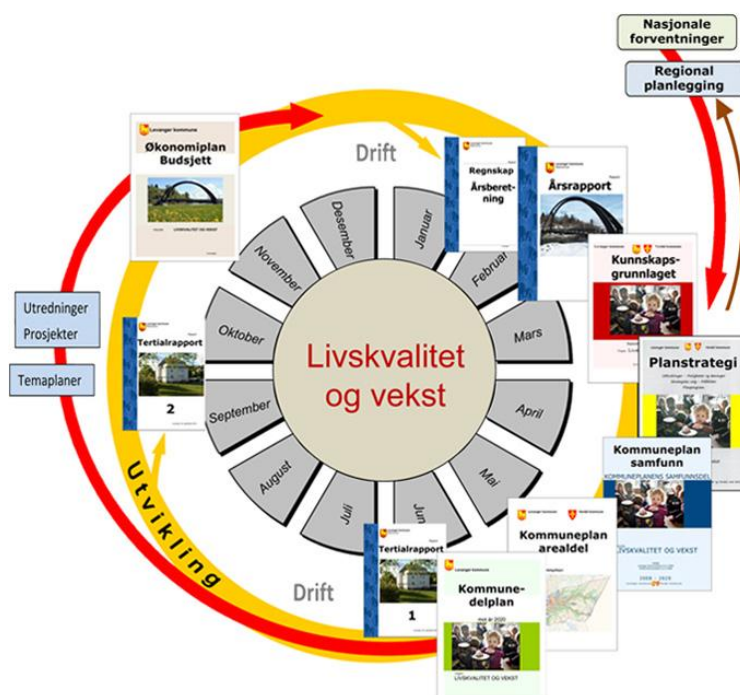
Økonomiplanen inngår i plan- og styringssystemet. Den er kommunenes redskap for fordeling av nye økonomiske midler og for omfordeling av midler som ligger i eksisterende budsjetttrammer. Fordeling og omfordeling gjøres ut fra vurderinger av kommunenes utfordringer framover, hva som fremmer ønsket utvikling i samsvar med kommunenes strategiske planverk - Planstrategien og Kommuneplanens samfunnsdel, og hva som på tvers av sektorer og kommuner gir de beste tjenestene til innbyggerne.

Økonomiplanen er utgangspunkt for å etablere god økonomistyring over en lang tidshorison så vel som i hverdagsutfordringenes prioriteringer. Den økonomiske styringen krever vurderinger av hvordan kommunale inntekter skal optimaliseres og hvordan kommunale utgifter skal holdes på riktig og forsvarlig nivå, samtidig som den vedtatte kvaliteten på tjenestetilbudene ivaretas.

Måleeffektivitet og kostnadseffektivitet krever at helhetlige og målgruppeorienterte løsninger legges til grunn. Å sikre slike løsninger er en ambisjon i plan- og styringssystemet, som er inndelt i flere plandokumenter som til sammen danner en helhet, jfr. *fig. 1 Plan- og styringssystemet*.

For å sikre helhetlige løsninger for tjenestene, brukes kommunedelplanene og økonomiplanen som redskap til koordinering og prioritering på tvers av sektorer og kommuner.

De økonomiske bevilgningene kommunestyrene gjør i økonomiplanen er bevilgninger til enheter. Dette for å sikre klare ansvarsplasseringer for de økonomiske bevilgningene og for økonomistyringen i det enkelte budsjettår.



Figur 1 Plan- og styringssystemet

Det gis i det videre en kort beskrivelse av øvrige elementer og deres rolle i plan- og styringssystemet. Mer informasjon om styringsdokumentene fås ved å klikke på lenkene under, som fører direkte inn i de ulike dokumentene eller inn i oversikter over dokumenter fra forutgående år.

[Kunnskapsgrunnlaget](#) inneholder faktadata og gir et kunnskapsbasert utgangspunkt for planleggingen. [Planstrategien](#) og [kommuneplanens samfunnsdel](#) er strategiske planer med beskrivelser av ønsket utvikling og satsingsområder, som gir langsiktige føringer for øvrig planverk. [Kommuneplanens arealdel](#) omhandler arealforvaltningen. Og [kommunedelplaner \(Levanger, Verdal\)](#) og [temaplaner \(Levanger, Verdal\)](#) er handlingsplaner med delmål og tiltak som danner grunnlag for prioriteringer i økonomiplanen.

Fortsatt mangler det kommunedelplaner. De fleste av disse skal utarbeides i 2014.

2. Administrasjonssjefens innledning

Med etableringen av ISK i 2004 ble forpliktene samarbeid mellom Levanger og Verdal valgt som en strategi for å håndtere noen av kommunenes store utfordringer.

Kommunenes utfordringer endrer seg kontinuerlig, i en retning hvor kommunal oppgaveløsning blir stadig mer krevende. Utvikling av samarbeidsløsninger som ligger i samkommunen, er derfor et viktig tema i utviklingen av deltakerkommunene.

Gjeldende [samarbeidsavtale for ISK](#) ble vedtatt i kommunestyrene i Verdal og Levanger i november 2012. Av samarbeidsavtalens § 2 framgår formålet med og hovedmål for samkommunen. Hovedmålene samsvarer med de strategiske føringene for utviklingen av kommunene som er vedtatt i Planstrategien og i Kommuneplanens samfunnsdel. I likhet med de strategiske føringene legges derfor hovedmålene til grunn for den videre utviklingen av samkommunen.

Det opprinnelige målet om *lovfesting av samkommunen som modell for interkommunalt samarbeid* ble nådd i 2012, da Stortinget vedtok endring i kommuneloven med virkning fra 1. juli 2012. Dette etablerte grunnlaget for samkommunen som en varig løsning.

Prioriterte tiltak i økonomiplanens tiltaksdel skal bidra til måloppnåelse i samsvar med mål for ISK, og de skal underbygge aktiviteten i deltakerkommunene. Økonomiplanens tiltaksdel for ISK må derfor ses i direkte sammenheng med økonomiplanene for kommunene Levanger og Verdal.

3. Utvikling av samkommunens drift

Innherred samkommune (ISK) ble etablert i 2004. I siste samarbeidsavtale vedtatt i kommunestyrene i Levanger og Verdal i henholdsvis sak 67/12 og 108/12, er hovedmålene for samkommunen følgende:

- Utvikling av lokaldemokratiet gjennom helhetlig politisk styring av interkommunalt samarbeid
- Et positivt og utviklingsorientert bilde av regionen – omdømmebygging
- Økt beredskap for å møte nye utfordringer
- Regional- og nasjonal utviklingskraft
- Sterke fagmiljø
- Bedre tjenester innenfor stramme økonomiske rammer
- Effektiv offentlig ressursbruk og reduserte driftsutgifter på sikt
- Samarbeid på fagområder/tjenesteområder for å støtte oppgaver som fortsatt skal ligge i deltakerkommunene

I ulike evalueringsrapporter er det sagt noe om hvorvidt ISK har bidratt til måloppnåelse. Det vises til *1. milepælsevaluering av forsøket (2004)*, *Midtveisevaluering ISK (2006)*, *Sluttevaluering ISK (2007)* og *ISK 3 Levanger/Verdal fra 2010, forstudie (2008)*.

I sluttevalueringen ble det konkludert med at samkommuneforsøket samlet sett må betraktes som en suksess. Samkommunen har bidratt til at forholdet mellom to relativt jevnstore nabokommuner som tidligere var preget av rivalisering og lite samarbeid, på kort tid fikk til et omfattende samarbeid og betydelige effektiviseringsgevinster i form av bedre tjenester eller besparelser innen en rekke områder.

I starten på 2013 ble det i henhold til plan- og styringssystemet utarbeidet årsrapporter for 2012 både for deltakerkommunene og samkommunen. I årsrapportene rapporteres utvikling og måloppnåelse ut fra de mål og strategiske valg for samfunnsutviklingen som er vedtatt i Planstrategien og i Kommuneplanens samfunnsdel.

I årsrapporten for ISK beskrives positive effekter av samkommunen. Men det beskrives også områder som bør forbedres. Disse inngår i grunnlaget for økonomiplanens tiltaksdel.

Samkommunen består i dag av 9 enheter. Vedtatt sammenslåing av enhetene Plan, byggsak, oppmåling og miljø og Landbruk og naturforvaltning, vil bli gjennomført i 2014 i forbindelse med tilsetting av ny enhetsleder.

Økonomienheten leverer økonomiske tjenester som regnskapsføring, fakturering, finansforvaltning, budsjettoppfølging/-rådgiving og innkjøpsoppfølging til Levanger kommune, Verdal kommune, Innherred samkommune, Trønderhallen KF og Innherred Interkommunale legevakt IKS.

Siden 2004 har enhetens oppgavemengde og kravet til kvalitet på leverte tjenester økt. Samtidig er antall årsverk redusert med ca. 15 %.

For å kunne møte både dagens om framtidens utfordringer gjorde økonomienheten i 2012 relativt store endringer på bemanningssiden.

Fra å ha ansatte med stort sett lang realkompetanse, har arbeidsstokken nå en mer variert sammensetning av real- og formell kompetanse.

Økonomienheten jobber kontinuerlig for å forbedre tjenesteproduksjonen, og er i ferd med å få på plass rutiner for økonomisk kontroll som tilfredsstiller både interne og eksterne krav.

Ytterligere kvalitetsforbedring kan oppnås ved bruk av ulike elektroniske løsninger.

Fremover forventes fortsatt økning i oppgavemengden uten tilsvarende utvikling i ressurstilgangen. Dette betyr at oppgavene enten må utføres på en mindre ressurskrevende måte ved mer bruk av elektroniske verktøy, og/eller at arbeidet må organiseres på en annen måte for å frigjøre ressurser til å løse nye oppgaver, ved eksempelvis å se på antall enheter.

For å fremme effektiv drift er det viktig å jobbe med felles rutiner for kommunene som betjenes. Det er også fortsatt forbedringspotensial i samarbeidet med andre enheter i samkommunen og med deltakerkommunene. En måte å løse dette på kan være å samle alle interne tjenester i samkommunen til en enhet.

IKT-enheten har 9 ansatte med ulik relevant kompetanse. Hovedoppgaver er identitetsforvaltning, drift og utbygging av datanett og telefonnett– både fast og trådløst, drift av alt it-utstyr, sikker lagring av data, drift og utvikling av programmer, rådgivning for andre enheter, brukerstøtte, opplæring og fjernaksess. Enhetens mål er, innenfor disponible rammer, å gi ansatte i deltakerkommunene og ISK «verktøy» som gjør det mulig å jobbe effektivt, og slik gi bedre og billigere tjenester til innbyggerne.

Siden 2004 har oppdragene økt voldsomt i antall og kompleksitet. Antall pc-er økte fra ca. 1000 i 2004 og til over 4000 i 2013. For å håndtere den økte arbeidsmengden uten særlig økning i bemanning har enheten vært nødt til å løse oppgavene «smartere». Dette ved stadig å ta i bruk ny teknologi som har effektivisert og automatisert enkelte arbeidsoppgaver.

Det er to hovedutfordringer som må legges til grunn for valg av innsats i tiltaksplanen fremover. Den første er å beholde og rekruttere ansatte med riktig kompetanse. Det betyr spisskompetanse på de største fagområdene - nettverk, servere, tynne klienter, systemsenter mv. Den andre er å klare å ha god kvalitet på tjenesten samtidig som oppgavene øker mer enn tildelte ressurser.

Organisasjonsenhetens ansvarsområder er fordelt på en personal- og en lønnsadministrasjon. *Personaladministrasjonen* ivaretar rådgivning, opplæring og støtte overfor ledere og medarbeidere. De samhandler med fagforeninger, vernetjeneste, KS og andre kommuner, og arbeider med personalsaker, sekretariatsoppgaver og saksbehandling.

Lønnsadministrasjonen driver rådgivning overfor ansatte og ledere på alle nivå, utvikling og vedlikehold av lønssystem, registrering av lønnsinfo og utlønningsarbeid. De har ansvar for registrering av permisjoner, fraværsregistrering, sykemeldinger og refusjoner mm.

Organisasjonsenheten drifter også lærlingeordningen.

Innlemming av lønns- og personaladministrasjonene fra deltakerkommunene i organisasjonsenheten i ISK, har gitt større fagmiljø, økt kompetanse og økt kvalitet på oppfølgingen av lov og avtaleverk.

Opgavemengde og krav til kvalitet på kommunale tjenester framover innebærer behov for kompetanseutvikling. Bruk av digitale løsninger i tjenesteutviklingen er også viktig.

For å sikre god nok kvalitet på interne tjenesteleveranser, er det nødvendig å ta ut forbedringspotensialet i samarbeidet med andre ISK-enheter og med deltakerkommunene.

Sikkerhet og internkontroll må stå i fokus, det samme må bemannings- og kompetanseplanlegging.

Servicekontoret som er kommunens ansikt utad, har kontorer både i Levanger og Verdal. Kontoret har en sentral rolle i omdømmebyggingen gjennom direkte kontakt med innbyggerne.

Tjenestene og oppgavene som utføres ved servicekontoret er komplekse. Selv om servicekontorene ikke er samlokalisert, har kontoret nytteeffekt av å være en felles enhet. Kontoret utfordres av krevende kunder som kjenner sine rettigheter og stiller større krav. De har god kjennskap til lover og regler om de tjenester de etterspør. Oppgaver som blir gitt av deltakerkommunene til servicekontoret standardiseres. Dermed kan ansatte jobbe på begge servicekontorene. Servicekontoret utfordres også gjennom økende digitalisering av tjenestene.

Det er en viktig suksessfaktor at Servicekontoret kan imøtekomme det tjenestetilbudet som kunden etterspør. Dette innebærer behov for effektiv og målrettet informasjonsflyt internt i organisasjonen, jevnlig kompetansepåfyll, tilgang til fagsystemer og en stabil bemanning. Og det er behov for tettere samhandling og rolleavklaring mellom støtteenhetene for å møte de utfordringer kommunene står ovenfor.

Flere tjenester og kunderettede oppgaver til servicekontoret kan bidra til effektivisering av tjenesteproduksjonen. Her må fagenhetene bidra med hva slags oppgaver som skal/kan utføres i servicekontoret. Felles telefonbesvarelse kan videreutvikles til felles telefonnummer for kommunene.

Dokumentsenderet fordeler oppgavene på team. *Informasjonstemaet* har webansvar for kommunens Internett, Intranett og Websendinger. Teamet bistår enhetene på mobiltelefoni/nettbrett/id-kort/informasjonsmateriell/innkjøp samt opplæring. I tillegg bistår teamet med opplæring på saksbehandlings- og officeprodukter. *Arkivteamets* oppgaver er post- og arkivtjeneste og drift av kommunens elektroniske sak-/arkivsystem, i tillegg til arkivering i fagsystemer.

Gjennom dette ansvaret bidrar enheten til å ivareta rettssikkerheten til innbyggerne. *Merkantiltteams* oppgaver omfatter post- og arkivtjeneste, samt økonomiske oppgaver for sosial-/barnevernstjenesten i Levanger kommune.

Gode digitale tjenester i kommunen er viktig for kommunens servicegrad og ressursbruk, og sikrer god kommunikasjon og omdømmebygging. Smartere teknologibruk frigir ressurser. Synliggjøring av politiske saker gir en åpen kommune og et godt lokaldemokrati. Gjennom kommunenes hjemmesider og sosiale media (facebook/twitter), samt et moderne sak-arkivsystem ivaretas målet om en digital kommune.

Arkivtjenesten driver moderne elektronisk arkivdanning, og arkivfaget har gjennom digitaliseringsprosessene blitt en profesjon i kommunene.

Kommunene står foran mange utfordringer i håndtering av fagsystemer, langtidsbevaring og tilgjengelighet. Utviklingen innen arkivfaget og bruken av teknologi, krever ny kompetanse.

Kemnerkontoret har ansvar for skatteregnskapene i Levanger og Verdal, innfordring av skatt og avgift for ca. 33.000 innbyggere, arbeidsgiverkontrollen for ca. 1.170 arbeidsgivere, 10 legatregnskap og sekretariat for skatteutvalgene i Levanger og Verdal.

Samlokalisering av Kemnerfunksjonen har gitt en mer robust enhet og et større faglig miljø. Innbyggerne i begge kommunene får ensartet saksbehandling, og ressursene utnyttes bedre da ansatte jobber på tvers av kommunegrensene. Samlokaliseringen gir også mindre sårbarhet ved sykdom/ferie ol.

Kemnerkontoret er faglig underlagt Skatteetaten og administrativt underlagt kommunen. Denne ansvarsfordelingen innebærer at kemnerkontoret må forholde seg til de strategiske valgene skattedirektoratet har vedtatt i sitt planverk i tillegg til kommunens strategiske føringer.

Skattedirektoratet har vedtatt at det skal innføres et nytt nasjonalt digitalt kontrollstøttesystem for arbeidsgiverkontrollen (KOSS) som kemnerkontoret skal ta i bruk i løpet av 2014. I tillegg er det vedtatt av Skattedirektoratet at det skal innføres en ny digital rapporteringsordning (A-ordning) for arbeidsgivere og andre opplysningspliktige. Dette vil medføre endringer i Kemnerkontorets oppgavebehandling.

Brann og redning ble sammenføyd og overført til ISK i 2011. Enhetens ansatte er lokalisert i Verdal, Levanger sentrum og på Ytterøy. Ansvarsområdet er å verne om liv, helse, miljø og materielle verdier, og arbeidsoppgavene fordeler seg hovedsakelig på forebygging og beredskap. Enheten har også ansvar for drift av trykghetsalarmene i regionen, og den selger tjenester i form av ledelse og brannforebygging til Frosta kommune.

Gjennom flere hendelser er erfaringen at sammenføyningen av enheten har gitt klare beredskapsmessige fordeler og større sikkerhet for innbyggerne. Et sammenslått brannvesen er også nødvendig for å kunne ha fagmiljø som utvikler seg.

Brann og beredskap sitt største utviklingspotensial er i forebyggende avdeling som pga. ressursmangel ikke kan utføre den mengde forebyggende arbeid som vurderes som nødvendig.

Med den utvikling som skjer i regionene innenfor industri, landbruk, fortetting i sentrum, verneverdig bygg og eldrebølgen, er det viktig at brann og beredskap utvikles i samme takt. Et bedre forebyggende arbeid vil redusere antall hendelser.

Verdal sentrum vil i løpet av kort tid passere 8000 innbyggere i sentrum. Dette utløser krav til enda mer beredskap i form av dagkaserneing, som på Levanger.

Landbruk og Plan, byggesak, oppmåling og miljø

I samkommunestyrets sak 9/13 ble det vedtatt at enhetene Landbruk og Plan, bygg, oppmåling og miljø slås sammen til en ny enhet, og at administrasjonssjefen skal slutføre prosessen med navnsetting, lederrekruttering og intern organisering. Dette arbeidet pågår.

Landbruk har ansvaret for iverksetting av gjeldende norsk landbrukspolitikk, og spesielt jordbruksavtalen. Enheten håndterer årlig ca. 800 søknader om produksjonstillegg, miljø- og avløsertilskudd, i tillegg til søknader om finansiering av tradisjonell bruksutbygging og tilleggsnæringer.

Det utbetales årlig ca. 300 mill. kroner etter nevnte ordninger. I tillegg til saksbehandling og søknadsbehandling, driver enheten råd- og veiledning til enkeltgårdbrukere og innbyggere.

I Levanger og Verdal skjer det i likhet med andre steder, en rask strukturutvikling i landbruket. Trenden er at færre produserer mer. Pr. i dag leies halvparten av dyrkajorda bort til andre gårdbrukere, og deler av beitearealet gror igjen. Mange slutter med arbeidskrevende husdyrproduksjoner. Men da flere av de gjenværende produsentene utvider produksjonen i forbindelse med restaurering og nybygging, har samlet antall husdyr og areal holdt seg uendret de siste åra. Utfordringen framover er å bidra til at markedsandelen av husdyrhold og planteprodukter opprettholdes på dagens nivå.

Etter etableringen av samkommune, har enheten effektivisert tjenestene og tatt ut stordriftsfordeler gjennom fordeling av oppgaver på tvers av kommunene. Det er vedtatt stor delegasjonsmyndighet ved behandling av søknader etter jordloven, skogloven, konsesjonsloven, odelsloven, lov om nydyrking, motorferdselloven, friluftsløven m.v.

Plan, byggesak, oppmåling og miljø har ansvaret for byggesaksbehandling, behandling av reguleringsplaner og arealplaner, fradelings-saker, forurensningssaker, kartlegging, deling og registrering av grunneiendommer. Videre for matrikkelføringer, kartproduksjon, utarbeiding og behandling av overordnede fysiske planer, meglersaker, stedsutvikling og saksorberedelse til samkommunestyret og komiteene i deltakerkommunene/kommunestyrene.

Fra 1. juli 2013 ble ansvaret for eiendomsskatt overført fra Kemneren til Plan, byggesak, oppmåling og miljø.

Før etableringen av ISK i 2004 hadde kommunene begrenset kapasitet innen fagfelt som forurensning, ulovlighetsoppfølging, miljøspørsmål mm.

Etter 2004 har omfanget av oppgavetyper og klagebehandlinger økt, det samme gjelder krav til kvalitet og tidsforbruk. Opprettelsen av enheten Plan, byggesak, oppmåling og miljø samlet menneskelige og utstyrsmessige ressurser, slik at det ble mulig å håndtere dette. Enheten fikk større mulighet til å nytte den totale kompetansen og kapasiteten, bedre og sikrere støttefunksjoner og større fleksibilitet under ferieavvikling. Samarbeidet har gitt et kompetanseløft og kvaliteten og sikkerheten har økt. Kommunene har gjennom PBOM det største kommunale fagmiljøet i Nord-Trøndelag, og ISK-samarbeidet har gjort fagområdet mer attraktivt på jobbmarkedet.

PBOM har som eneste kommune i Nord-Trøndelag startet opp eget prosjekt for oppfølging av ulovlige bygg, et lovpålagt arbeidsfelt.

Med utgangspunkt i samkommunestyrets vedtak om sammenslåing, skal det framover jobbes med internorganisering av de to enhetene.

Forslaget til tiltaksplan for samkommunen for årene 2014-2017 er utformet på grunnlag av gjeldende tiltaksplan, føringer i kommunenes strategiske planverk, hovedmål for samkommunen, utfordringer beskrevet i årsrapporten for 2012 og nye utfordringer på samkommuneenhetene.

Fordi deltakerkommunenes økonomiske situasjon er slik at ny aktivitet hovedsakelig må finansieres gjennom omlegging av driften, er det lagt opp til en tiltaksplan som i liten grad krever tilførsel av friske kommunale midler.

Samkommunen har vist seg å være en god strategi for utviklingen av våre kommuner. Den har gitt resultater som er i overensstemmelse både med de strategiske målene for kommunene og hovedmålene for ISK.

Det er fortsatt et tydelig utviklingspotensial i samkommunen. Et kontinuerlig utviklingsarbeid for å effektivisere samkommuneenhetene og for å underbygge utviklingen av og gi større slagkraft til deltakerkommunene er viktig.

Kommunekartleggingen i 2012 viste at hele 66 % av innbyggerne etterlyser flere digitale tjenester. En digitalt kompetent befolkning med forventninger til kommunal service, tilgjengelighet og digitale tjenester utfordrer alle typer kommunal tjenesteyting.

Mer digitalisering av arbeidsprosessene og av kommunikasjonen med innbyggere og ansatte, innebærer utfordringer med hensyn til utstyr, programvare, kompetanse og ledelse.

Ulike digitale plattformer og systemer hos ulike aktører sperrer for effektiv kommunikasjon. Det er behov for styring av arbeidsprosesser, slik at manuelle prosesser avvikles. Samtidig vanskeliggjøres dette av at lovverket enda ikke åpner for kun digital kommunikasjon.

Det er også utfordrende at gevinster ved økt bruk av IKT sjelden kan realiseres umiddelbart eller tas ut på ett sted i organisasjonen. Disse utfordringene må inngå i grunnlaget for en strategisk IKT-plan.

Omdømmebygging og profilering, kvalitetsarbeid og forebygging er også innsatsområder som inngår i tiltaksplanen. Det samme er kompetanseheving, spesialisering av fagfolk og rekruttering. Tilrettelegging av areal og infrastruktur anses også som viktig.

Erfaringen viser at løsningen med en administrasjonssjef i ISK ikke gir tilstrekkelig kapasitet til og trykk på utviklingsarbeidet. Spørsmålet om egen kommunalsjef for ISK bør derfor vurderes på nytt i løpet av 2014. Dette i forbindelse med gjennomgang av samkommunens organisasjon og innen rammene for denne.

4. Økonomiske rammebetingelser

Samkommunestyret skal årlig vedta en rullerende økonomiplan for minimum de fire neste budsjettår og budsjett for kommende kalenderår. Samkommunens økonomiplan og budsjett er endelig først når deltakerkommunenes årsbudsjett, med finansiering av samkommunen, er vedtatt.

For budsjett og andre saker som krever fordeling mellom kommunene, legges primært befolkningstallet pr. 1. januar det angjeldende år til grunn. Det er en forutsetning at tjenesteytingen skal være likeverdig uansett hvor i kommunene den utøves.

Budsjettet for 2013 var i hovedsak en videreføring av driftsnivået for 2012, med unntak av en økning i rammene til IKT til styrking av enhetens bemanning.

Prisveksten er for 2014 anslått til 2,0 prosent og lønnsveksten anslås til 3,5 prosent. Dette gir en deflator (et uttrykk for veid samlet lønns- og prisendring i kommunesektoren i prosent fra året før) på 3,0 prosent. I budsjettet benytter administrasjonssjefen en lavere sats for å prisjustere utgiftssiden.

Dette som et ledd i en generell effektivisering som enhetene må tilpasse seg. Konkret kompenseres ikke driftsutgiftene med prisvekst, samtidig er det satt av midler i de deltakende kommunene for å dekke en forventet lønnsvekst på om lag 3,5 %.

Det er beregnet at effekten av lønnsoppgjøret fra 2013 i kapittel 4 gir et overheng inn i 2013 på 0,4 prosent. Overhenget er fordelt på den enkelte enhets rammer.

Kommunenes og fylkeskommunenes frie inntekter består av skatteinntekter og rammetilskudd og utgjør om lag 76 prosent av kommunesektorens samlede inntekter. Dette er inntekter som kommunene og fylkeskommunene kan disponere fritt uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regler. Det overordnede formålet med inntektssystemet er å jevne ut de økonomiske forutsetningene for at kommunene og fylkeskommunene skal kunne gi et mest mulig likeverdig tjenestetilbud over hele landet. De øvrige inntektene består av øremerkede tilskudd, gebyrer og momskompensasjon.

Avtroppende regjering legger opp til en vekst i de samlede inntektene for kommunene på ca. 6,35 mrd. kr. I kommuneproposisjonen for 2014 ble det lagt til grunn en realvekst i kommunenes samlede inntekter i 2014 på mellom 5 og 5,5 mrd. kroner. Det legges i statsbudsjettet opp til en vekst i de frie inntektene (skatt på inntekt og formue og rammetilskudd) på 4,3 mrd. kr. når veksten regnes fra anslått inntektsnivå i 2013 i revidert nasjonalbudsjett 2013. I kommuneproposisjonen ble det varslet en vekst i frie inntekter for kommunene på mellom 4 og 4,5 mrd. kr. Anslaget innebærer en nominell vekst i frie inntekter for Verdal og Levanger på henholdsvis 3,8 og 4,2 prosent. På landsbasis er den nominelle veksten 4,7 prosent.

Regjeringen har i forslaget til frie inntekter til kommunene for 2014 blant annet forutsatt dekning av følgende spesifikke forhold:

- videreføring av barnehagesatsing
- økte kommunale egenandeler ved bruk av statlig barnevern
- helårsvirkning av kulturskoletilbud i skolefritidsordninga
- valgfang på ungdomstrinnet – alle trinn fra høsten 2014

5. Langsiktige føringer og mål for utviklingen

Strategiske valg for samfunnsutviklingen er vedtatt i *Planstrategien* som ble behandlet i kommunestyrene i Levanger og Verdal i henholdsvis sak 49/12 og 88/12 og revidert i henholdsvis sak 28/13 og 58/13.

Strategiske valg for samfunnsutviklingen

1. *Innbyggerne skal ta større ansvar for sin egen situasjon og samfunnet*
2. *Kunnskap og komparative fortrinn skal gi vekst hos store private og offentlige næringsaktører*
3. *Bærekraftig arealbruk skal gi framtidsetta infrastruktur og attraktive bolig- og næringsområder*
4. *Vi skal utvikle effektive løsninger for tjenesteproduksjonen*
5. *Samarbeid skal gi regionen større slagkraft.*

Kommunens satsingsområder er vedtatt i *kommuneplanens samfunnsdel*. Satsingsområdene er førende for hvilke tiltak som skal prioriteres i økonomiplanen, og som i perioden 2014-2017 skal iverksettes og implementeres i sektorenes drift for å oppnå ønsket utvikling.

SAMFUNN OG TJENESTER

Oppvekstmiljø

Mål: Barn og unge opplever motivasjon og mestring.
Det er samsvar mellom arbeidslivets kompetansebehov, utdanningsinstitusjonenes tilbud og ungdommenes valg av utdanning.

Folkehelse

Mål: En aktiv befolkning med god helse.

Omsorg for alle

Mål: Tjenestetilbudet er trygt og forutsigbart samtidig som det er dimensjonert og strukturert i forhold til befolkningens sammensetning og behov.
Enhver har en meningsfylt hverdag ut fra egne forutsetninger.

Kultur for alle

Mål: Kunst, idrett og kultur har en viktig rolle i offentligheten. Alle innbyggere har mulighet til kulturopplevelser og aktiv deltakelse i kulturlivet.

Næringsutvikling

Mål: Levanger og Verdal kommuner har et sterkt industrimiljø og et variert næringsliv med gode utviklingsmuligheter.

Fysiske omgivelser

Mål: Bolyst er utviklet gjennom helhetlig, langsiktig og samordnet satsing på stedsutvikling.

Samfunnssikkerhet

Mål: Beredskap og forebygging skaper trygghet hos befolkningen.

ORGANISASJON

Koordinering

Mål: Kommunale tjenester er koordinert og samhandlingen med eksterne samarbeidspartnere er god.

Arbeidskraft

Mål: Levanger og Verdal kommuner er attraktive arbeidsgivere som tiltrekker seg og beholder arbeidskraft med riktig kompetanse.

Teknologi

Mål: Levanger og Verdal kommuner er foregangskommuner innen bruk av teknologi. Alle kommunale ansatte har relevant kompetanse i bruk av digitale verktøy og ny teknologi.

Miljøvennlig drift

Mål: Kommunal drift er energieffektiv og tar i bruk riktig teknologi for å spare.

6. Prioriteringer 2014-2017

6.1 Tiltaksplan

I tiltaksplanen vises tiltak som er prioritert og tiltak som det ikke er funnet rom for. Beskrivelser av alle tiltak ligger i [lenket dokument](#).

Til venstre i tabellen er det med fargekoder vist hvilke satsingsområder i kommuneplanens samfunnsdel som det enkelte tiltak fremmer.

I kolonnene under *Kostnad* er det satt inn tall for helårsvirkning av tiltakene og kostnad i hvert av årene fra 2014-2017.

Til høyre i tabellen, under *finansiering av helårsvirkning*, fremgår det hvordan tiltakene er finansiert.

Tiltak som forutsettes finansiert over eksisterende budsjetttrammer, står i kolonnen *endr. drift*.

Tiltak som krever friske midler i økonomiplanen er satt inn i siste kolonne *øk.plan*.

Og tiltak som finansieres eksternt står i kolonnen *annen finans*.

Nye tiltak som krever friske midler og som prioriteres, legges inn i enhetenes budsjetttrammer for 2014.

Kommuneplanens samfunnsdel								Tiltak	Kostnad (mill. kr.)					Finansiering av helårsvirkning		
Oppvekstmiljø	Folkehelse	Omsorg for alle	Kultur for alle	Næringsutvikling	Fysiske omgivelser	Samfunnsikkerhet	Organisasjon		Helårsvirkning	2014	2015	2016	2017	Endr. drift	Annen finans. Tilsk.	Øk.plan Nye midler
Prioriterte tiltak																
								Utvikle samkommunen <u>Relevante tema å utrede og vurdere:</u>								
								<ul style="list-style-type: none"> • Utarbeide en utviklings- og samhandlingsstrategi • Koordinere og utvikle ISK-oppgaver • Bedre samhandlingen mellom ISK-enheter og med deltakende kommuner - bedre koordinering av tjenester, standardisering av prosedyrer, rutiner og tjenester på tvers av kommunene • Årlig evaluering og evt. omstrukturering av ISK-enhetene ut fra vurdering av ansvar og oppgaver tillagt ISK, med fokus på effektiv ressursbruk 	Utredes	X				X		
								Internorganisering av Plan og byggesak/Landbruk		X				X		
								Følge opp evalueringen av sammenføyningen av brann og beredskap		X				X		
								Utarbeide en felles omdømme-/profileringsstrategi for ISK og deltakerkommuner Prosjekt: «Saman om ein betre kommune»		X	X			X		
								<ul style="list-style-type: none"> • Nærværprosjekt • Prosjekt: «Fast, men vikar» • Omdømmeprosjekt • Strategi og prosedyrer for rekruttering 		X	X			X	1,3	
								Utarbeide en felles arbeidsgiverstrategi		X				X		

Kommuneplanens samfunnsdel								Tiltak	Kostnad (mill. kr.)					Finansiering av helårsvirkning		
Oppvekstmiljø	Folkehelse	Omsorg for alle	Kultur for alle	Næringsutvikling	Fysiske omgivelser	Samfunnsikkerhet	Organisasjon		Helårsvirkning	2014	2015	2016	2017	Endr. drift	Annen finans. Tilsk.	Øk.plan Nye midler
Prioriterte tiltak																
								Videreutvikle kommunenes kvalitetsarbeid Utarbeide oversikt over hva kvalitetsforbedringsarbeidet de kommende år skal omhandle		X				X		
								<ul style="list-style-type: none"> Planoppgaver i henhold til Planstrategien Planer som er felles for kommunene eller som skal utarbeides av samkommuneenheter, og som er under arbeid eller skal utarbeides eller revideres i planperioden 								
								<ul style="list-style-type: none"> Kommuneplanens samfunnsdel 		X				X		
								<ul style="list-style-type: none"> Kommuneplanens arealdel: Områder for spredt boligbygging. Fastsette områdeavgrensninger mer konkret. 		X				X		
								<ul style="list-style-type: none"> Kommunedelplan Næring, landbruk og naturforvaltning. 		X				X		
								<ul style="list-style-type: none"> Kommunedelplan Anlegg, infrastruktur, samfunnsikkerhet og miljø. 			X			X		
								Kommunedelplaner areal: <ul style="list-style-type: none"> Tromsdalen, avklare utvidelse av kalksteinsbrudd Verdal by, nye utbyggingsbehov – sentrumsavgrensing Levanger sentrum 		X				X		

Kommuneplanens samfunnsdel								Tiltak	Kostnad (mill. kr.)					Finansiering av helårsvirkning		
Oppvekstmiljø	Folkehelse	Omsorg for alle	Kultur for alle	Næringsutvikling	Fysiske omgivelser	Samfunnsikkerhet	Organisasjon		Helårsvirkning	2014	2015	2016	2017	Endr. drift	Annen finans. Tilsk.	Øk.plan Nye midler
Prioriterte tiltak																
								Temaplaner:								
								• Folkehelsestrategi		X				X		
								• Strategisk IKT-plan		X				X		
								• Arbeidsgiverstrategi (herunder personalpolitiske retningslinjer)		X				X		
								• Landbruksplan		X				X		
								Nye digitale løsninger								
								- Digitale innkjøpsløsninger	0,7	0,7	0,7	0,7			0,7	
								- Digital innbyggerdialog								
								- Interne digitale skjema								
								- Innføring av nasjonale digitale system for arbeidsgiverkontroll og skatteoppkreverfunksjonen	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	X		
								- Innføring av nasjonalt digitalt nødnett	0,5	0,5	0,4	0,4	0,4			0,5

Kommuneplanens samfunnsdel								Tiltak	Kostnad (mill. kr.)					Finansiering av helårsvirkning		
Oppvekstmiljø	Folkehelse	Omsorg for alle	Kultur for alle	Næringsutvikling	Fysiske omgivelser	Samfunnsikkerhet	Organisasjon		Helårsvirkning	2014	2015	2016	2017	Endr. drift	Annen finans. Tilsk.	Øk.plan Nye midler
Prioriterte tiltak																
								Delta i regionale, nasjonale og internasjonale nettverk		X	X	X	X	X		
								Prosjektet «Kontroll av ulovlig bygging»		X	X			X	0,7	
								Utarbeide felles beredskapsplaner og risiko- og sårbarhetsanalyser		X				X		
								Etablere løsning for oppgaver i miljøretta helsevern	0,48	0,48	0,48	0,48	0,48	0,48		
								Utarbeide tilsynsplan for byggesaker		X				X		
								Kompetansekrav for deltidsbemanning Brann og beredskap	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25			0,25
								Gjennomgang av bemanningskrav brann og redning								
								Økt kapasitet kommuneadvokat	0,5	0,5	0,8	0,8	0,8		0,8	
Tiltak det ikke er funnet rom for																
								Øke det brannforebyggende arbeidet	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6			0,6

6.2 Hovedoversikt drift

Ansvarsområde	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Ø-plan	Ø-plan	Ø-plan
Alle tall i hele kr.	2012	2013	2014	2015	2016	2017
700 Politiske organer	428 618	679 430	680 000	680 000	680 000	680 000
701 Administrasjonssjef	3 313 019	6 831 413	6 499 383	6 499 383	6 499 383	6 499 383
702 Økonomienheten	6 305 122	7 307 720	6 965 000	6 965 000	6 965 000	6 965 000
703 IKT	15 720 739	16 470 079	16 482 000	16 482 000	16 482 000	16 482 000
704 Organisasjonsenheten	5 738 090	6 212 495	6 848 661	6 848 661	6 848 661	6 848 661
705 Kemner	3 620 026	4 218 643	4 130 000	4 130 000	4 130 000	4 130 000
706 Landbruk/naturforvaltning/plan/byggesak/oppmåling	7 860 423	7 660 465	8 404 468	8 404 468	8 404 468	8 404 468
720 Servicekontor	8 764 982	9 377 036	8 534 000	8 534 000	8 534 000	8 534 000
725 Dokumentsenter	5 829 682	6 068 623	6 129 000	6 129 000	6 129 000	6 129 000
730 Brann og redning	16 438 004	17 575 402	18 531 000	18 431 000	18 431 000	18 431 000
790 Fra deltakende kommuner	-74 018 706	-82 401 306	-83 203 512	-83 103 512	-83 103 512	-83 103 512

Rammer til drift av Innherred Samkommune bevilges av de deltakende kommuner. Kostnadsfordelingen mellom Levanger og Verdal skjer i forhold til faktisk antall innbyggere, ca. 56,7 % for Levanger sin del og tilsvarende 43,3 % for Verdals del. Begge kommuner har i sine økonomiplaner fordelt de tilgjengelige midler på kommunens enheter og sin respektive andel til ISK, ut fra dagens organisering mellom deltakende kommuner og ISK.

Ved endring i innhold mellom deltakende kommuner og ISK i løpet av planperioden, forutsettes det at rammefordelingen endres tilsvarende.

Budsjettet for 2014 er i det store og hele et budsjett som viderefører nivået fra 2013. Prioriteringen i budsjettet for 2014 er noe styrking av Brann og redning for å kunne starte en forskriftsbestemt opplæring av deltidsmannskap i beredskapsavdelingene, samt for å kunne innføre nytt nasjonalt digitalt nødnett i løpet av 2014. Det er i 2014 tatt høyde for kostnader knyttet til opplæring i bruk av nettet. Forslaget for 2014 (og videre i planperioden) legger opp til at indirekte kostnader knyttet til selvkostområdene innen plan, oppmåling og byggesak belastes enheten direkte. Dette medfører at økt kostnadsramme for denne enheten medfører lavere rammer for enheter som leverer disse tjenestene. Rammene for den enkelte enhet kan derfor ikke direkte sammenlignes med budsjett for 2013.

Det er i den kommende 4-årsperioden ikke lagt til grunn at de økonomiske rammene for enhetene i samkommunen samlet skal endres. Det kan på bakgrunn av endrede rammebetingelser for deltakende kommuner likevel bli behov for endringer. Investeringer budsjetteres og bokføres i de deltakende kommunene, mens ansvaret for investeringene er lagt til aktuelle ISK-enheter.

6.3 Hovedoversikt investering

Det er spesielt enhetene IKT og Brann/redning som har behov for å gjennomføre investeringer til fornying av utstyr. Det legges opp til at hver deltakende kommune bevilger investeringsmidler gjennom behandlingen av den respektive kommunes budsjett. Helt siden etableringen av Innherred samkommune har de deltakende kommunene bevilget investeringsmidler til anskaffelse av nyanskaffelser innen IKT. Disse bevilgningene har vært jevnt fordelt mellom kommunene.

Det er vedtatt at driftskostnader knyttet til beredskap i brann- og redningstjenesten skal dekkes av den enkelte kommune etter særskilt regnskap, og ikke følge fordelingen etter folketall som gjelder for de øvrige kostnadene i samkommunen. Det er naturlig at denne fordelingen også følges ved investeringer innen de samme områder.

I de deltakende kommuners budsjettforslag for 2014 og økonomiplan 2014-2017 foreslås følgende investeringer i den enkelte kommune:

TILTAK	KOSTNAD				
	2014	2015	2016	2017	Kostn. 14-17
STØTTEFUNKSJONER					
IKT generelt Levanger	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
IKT generelt Verdal	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
BRANN OG REDNING					
Levanger	750	250	0	0	1 000
Verdal	3 550	250	0	0	3 800

Av større investeringer i 2014 er det behov for å anskaffe en tankbil på Ytterøy til 0,5 mill. kr. og ny tankbil på Verdal til 3,3 mill. kroner. Ellers er det lagt inn investeringsmidler til en planlagt utskifting/rullering av øvrig bilpark.