

MØTEINNKALLING

Utvalg: KOMMUNESTYRET
Møtested: Kommunestyresalen
Møtedato: 19.12.2013 **Tid:** 18:00

Eventuelt forfall meldes til tlf. 78 78 20 00
Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

SAKSLISTE

Saksnr.	Arkivsaksnr.	Tittel
59/13	13/484	UTKAST TIL NY SELSKAPSAVTALE FOR FINNMARK KOMMUNEREVISJON IKS
60/13	13/816	KONTROLLUTVALGET - SUPPLERINGSVALG
61/13	13/859	PROSJEKT UTVIDELSE AV VESTRE KIRKEGÅRD
62/13	13/840	BUDSJETTREGULERING 2-2013
63/13	13/268	ÅRSBUDSJETT 2014 OG ØKONOMIPLAN 2014-2017

Berlevåg, den 12. desember 2013

Karsten Schanche
ordfører

**UTKAST TIL NY SELSKAPSAVTALE FOR FINNMARK KOMMUNEREVISJON
IKS**

Saksbehandler: Geir Goa

Arkiv: 037 &01

Arkivsaksnr.: 13/484

Saksnr.: Utvalg
59/13 Kommunestyret

Møtedato
19.12.2013

Innstilling:

Forslag til ny selskapsavtale for Finnmark Kommunerevisjon IKS vedtas.

Saksutredning:

Bakgrunn:

I forbindelse med restruktureringen av Finnmark Kommunerevisjon IKS har representantskapet vedtatt forslag til ny selskapsavtale. Denne vedlegges sammen med gjeldende selskapsavtale.

Vurdering:

Rådmannen har ingen merknader til forslaget og tilrår at det vedtas.

Vedlegg:

Gjeldende selskapsavtale
Forslag til ny selskapsavtale

Andre dokumenter (ikke vedlagt):

Bjørn Ove Persgård
rådmann

GJELDENE SELSKAPSAVTALE FOR FINNMARK KOMMUNEREVISJON IKS

1. Organisering

Finnmark kommunerevisjon IKS organiseres etter lov om interkommunale selskaper. Selskapet er en videreføring av Øst-Finnmark komm. revisjonsdistrikt IKS, og er opprettet som følge av at Finnmark fylkeskommune tiltrer som ny eierkommune, og at Finnmark fylkesrevisjon fusjoneres inn i selskapet.

2. Deltakere

Sør-Varanger kommune, Vadsø kommune, Vardø kommune, Tana kommune, Båtsfjord kommune, Berlevåg kommune, Nesseby kommune, Gamvik kommune, Lebesby kommune og Finnmark Fylkeskommune er deltakere i selskapet.

3. Selskapets formål

Selskapets formål og ansvarsområde er å foreta revisjon av kommuner med hjemmel i kommuneloven, samt revisjon av kommunale foretak og interkommunale selskaper. I tillegg kan distriktsrevisjonen bistå kommunene med rådgivningstjenester etter nærmere avtale.

4. Hovedkontor

Selskapet har sitt hovedkontor i Vardø.

5. Innskuddsplikt, eierandel og ansvarsdeling

Selskapets innskuddskapital er kr 763 750.

Eierandelen for de enkelte kommuner fastsettes i forhold til kommunens representasjon i representantskapet:

KOMMUNE	INNSKUDD	EIERANDEL
Sør-Varanger kommune	kr 109 250	2/14
Vadsø kommune	kr 109 250	2/14
Vardø komune	kr 54 500	1/14
Tana kommune	kr 54 500	1/14
Båtsfjord kommune	kr 54 500	1/14
Berlevåg kommune	kr 54 500	1/14
Nesseby kommune	kr 54 500	1/14

Gamvik kommune	kr 54 500	1/14
Lebesby kommune	kr 54 500	1/14
Finnmark Fylkeskommune	kr 163 750	3/14

De enkelte deltakerkommunene hefter for sin relative andel av selskapets samlede forpliktelser.

6. Representantskapet

Det øverste organ for selskapet er representantskapet, der deltakerkommunene oppnevner sine respektive representanter. Den som er utelukket fra valg til kontrollutvalg, kan heller ikke velges til representantskapet.

Valget gjelder for valgperioden. Deltakerkommunene kan oppnevne nye representanter i løpet av perioden, i så fall gjelder oppnevningen for resten av perioden.

Deltakerkommunene oppnevner minst én representant hver til representantskapet. Representantene skal ha stemmerett i representantskapet etter samme fordeling som eierandelene:

- Sør-Varanger kommune har to stemmer i representantskapet
- Vadsø kommune har to stemmer i representantskapet
- Finnmark fylkeskommune har tre stemmer i representantskapet
- De øvrige deltakerkommuner har en stemme hver i representantskapet

Deltakerkommunene som har mer enn en andel i selskapet velger selv om stemmeretten skal fordeles på flere representanter, eller om én representant skal stemme for alle andelene.

Representantskapet er selskapets overordnede organ og vedtar økonomiplan, budsjett, regnskap og har omgjøringsmyndighet for alle vedtak fattet i underordnede organ.

7. Styret

Styret skal ha 4 medlemmer inklusive leder.

Styrets leder, nestleder og 1 medlem med personlige varamenn velges av representantskapet for to år. De ansatte utpeker i tillegg ett medlem til styret.

Før valg foretas, kan representantskapets medlemmer fremme forslag på kandidater.

8. Låneopptak og garantistillelser

Representantskapet vedtar rammer for virksomhetens låneopptak.

Låneopptak skal godkjennes av departementet; jf kommuneloven § 50 nr.1.

Virksomheten kan ikke stille garanti eller pantsette sine eiendeler til sikkerhet for andres økonomiske forpliktelser. Virksomheten kan ikke selv låne ut penger.

Dersom det kreves garantistillelse fra de deltakende kommunene, må dette vedtas av de respektive kommunestyrene. Den enkelte kommune garanterer for sin andel av lånet som tilsvarer eierandelen.

9. Vedtekter og forretningsorden

Vedtekter og forretningsorden fastsettes av selskapets egne organer.

Forslag og utkast til

SELSKAPSAVTALE FOR FINNMARK KOMMUNEREVISJON IKS

§ 1 SELSKAPET

Selskapets navn er Finnmark Kommunerevisjon IKS.

Eierne av selskapet er Berlevåg kommune, Båtsfjord kommune, Finnmark fylkeskommune, Gamvik kommune, Lebesby kommune, Nesseby kommune, Sør-Varanger kommune, Tana kommune, Vadsø kommune og Vardø kommune.

Selskapet har sitt hovedkontor i Vardø kommune.

§ 2 FORMÅL

Selskapet skal tilby forvaltnings- og regnskapsrevisjon samt veiledning for eierkommunene, deres kommunale foretak og interkommunale selskaper hvor kommunerevisjonen kan være revisor.

Selskapet kan utnytte ledig kapasitet gjennom å tilby revisjons- og veiledningstjenester til andre.

Selskapet kan inngå samarbeidsavtaler eller delta i andre selskaper som bidrar til å utvikle selskapets tjenester til det beste for Finnmark Kommunerevisjon IKS og dets deltakerkommuner.

Selskapet har ikke erverv til formål.

§ 3 DELTAKERNES INNSKUDD OG EIER- OG ANSVARSANDEL

Deltakernes innskudd ved etablering og dagens eierandel er som følger:

	Deltaker	Innskudd	Eier- og ansvarsandel
1	Berlevåg kommune	Kr. 54 500,-	1/10
2	Båtsfjord kommune	Kr. 54 500,-	1/10
3	Finnmark fylkeskommune	Kr. 163 750,-	1/10
4	Gamvik kommune	Kr. 54 500,-	1/10
5	Lebesby kommune	Kr. 54 500,-	1/10
6	Nesseby kommune	Kr. 54 500,-	1/10
7	Sør-Varanger kommune	Kr. 109 250,-	1/10
8	Tana kommune	Kr. 54 500,-	1/10
9	Vadsø kommune	Kr. 109 250,-	1/10
10	Vardø kommune	Kr. 54 500,-	1/10

§ 4 REPRESENTANTSKAPET

Deltakerkommunene oppnevner én representant til representantskapet og representantskapet består av 10 deltakere med minst like mange varamedlemmer.

Innkalling til ordinære representantskapsmøter skal skje med minst 4 ukers varsel og skal inneholde saksliste. Innkalling med saksliste sendes deltakerkommunene med tilsvarende frist.

§ 5 STYRET OG DAGLIG LEDER

Selskapets styre består av 3 medlemmer.

Styrets medlemmer velges av representantskapet for to år.

Selskapet ledes av en daglig leder som følge de retningslinjer og pålegg som styret gir. Daglig leder meddeler prokura.

§ 6 OPPTAK AV LÅN

Selskapet kan ta opp lån innenfor en samlet ramme på kr. 500 000,-.

§ 7 REGNSKAP OG REVISJON

Regnskap skal føres etter kommunale regnskapsprinsipper og fastsettes av representantskapet.

Selskapets revisor velges av representantskapet.

§ 8 UTTREDEN

Den enkelte deltaker kan med et års skriftlig varsel si opp sin deltakelse i selskapet.

Ved uttreden plikter den uttredende deltaker å innfri sin andel av fremtidige forpliktelser knyttet til de ansatte selskapet har forpliktelser for på tidspunktet for utmelding fra selskapet.

§ 9 TVISTER

Dersom det oppstår tvist mellom deltakerne om fortolkningen eller gjennomføringen av denne avtalen, skal konflikten søkes løst gjennom forhandlinger.

Dersom forhandlinger ikke fører frem innen rimelig tid, skal tvisten søkes løst ved mekling. Mekler godkjent av Den Norske Advokatforening, eventuelt annen godkjent mekler, skal benyttes.

KONTROLLUTVALGET - SUPPLERINGSVALG

Saksbehandler: Geir Goa
 Arkivsaksnr.: 13/816

Arkiv: 033 &16

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
88/13	Formannskapet	05.12.2013
60/13	Kommunestyret	19.12.2013

Innstilling:

Saken fremmes til kommunestyret uten innstilling.

Utvalg:	Formannskapet
Møtedato:	05.12.2013
Sak:	PS 88/13

Resultat:**Behandling i utvalget:****Vedtak:**

Saken fremmes til kommunestyret uten innstilling.

Saksutredning:**Bakgrunn:**

Kontrollutvalget har følgende sammensetning:

Medlemmer:

Jan Andersen (Høyre/Frp)
 Odd Frantzen (Høyre/Frp)
 Gerda Tapio (Høyre/Frp)
 Geir Kristiansen, leder (AP)
 June M. Løkka Hansen (AP)

Varamedlemmer:

Gerd Pelkonen (Høyre/Frp)
 Oddbjørn Skancke (Høyre/Frp)
 Joan Nilsen (Høyre/Frp)
 Noralf Ask (AP)
 Torfinn Eriksen (AP)
 Tina Pettersen Olsen (AP)

Da June Løkka Hansen er blitt tilsatt i Berlevåg kommune, er hun ikke lenger valgbar og må tre ut av kontrollutvalget. Hun er tilsatt i et vikariat i kommunen fram til 01.10.2014.

Følgende er i henhold til kommuneloven § 77 nr. 2 utlukket fra valg til kontrollutvalget: Ordfører, fylkesordfører, varaordfører, medlem og varamedlem av formannskap og fylkesutvalg, medlem og varamedlem av kommunal eller fylkeskommunal nemnd med beslutningsmyndighet, medlem av kommuneråd eller fylkesråd og ansatte i kommunen eller fylkeskommunen.

Utskifting av medlemmer er regulert i forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 3. Bestemmelsen har følgende ordlyd:

Kommunestyret eller fylkestinget kan når som helst foreta nyvalg av utvalgets medlemmer. Ved utskifting av ett eller flere medlemmer av utvalget skal det foretas nyvalg av samtlige medlemmer i utvalget.

Hele utvalget må således formelt velges på nytt.

Andre dokumenter (ikke vedlagt):

Brev av 10.11.2014 fra June M. Løkka Hansen

Bjørn Ove Persgård
rådmann

PROSJEKT UTVIDELSE AV VESTRE KIRKEGÅRD

Saksbehandler: Vibeke Richardsen
 Arkivsaksnr.: 13/859

Arkiv: 153 D41

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
92/13	Formannskapet	05.12.2013
61/13	Kommunestyret	19.12.2013

Innstilling:

Prosjekt Vestre Kirkegård finansieres ved bruk av ubunden investeringsfond

Utvalg:	Formannskapet
Møtedato:	05.12.2013
Sak:	PS 92/13

Resultat: Innstilling vedtatt

Behandling i utvalget:**Vedtak:**

Prosjekt Vestre Kirkegård finansieres ved bruk av ubunden investeringsfond
Enstemmig vedtatt

Saksutredning:**Bakgrunn:**

I budsjettet for 2012 ble det vedtatt å utvide vestre Kirkegård. Det ble satt av 1 mill kroner til prosjektet. Det nye gjerdet er litt høyere enn det gamle, noe som medførte at vindfanget ble større enn fundamentet tålte. Det ble derfor nødvendig med forsterkning av fundamentet for å tåle den økte vindbelastningen. Prosjektet ble ferdigstilt i juni 2013.

Utgiftene til prosjektet i 2013 er 451.250. Som følge av endring i forskriften for budsjettering av investeringer, må investeringsprosjekter som går over flere år ha nytt vedtak på finansiering hvert år.

Administrasjonen anbefaler å finansiere prosjektet ved bruk av ubunden investeringsfond.

Bjørn Ove Persgård
 rådmann

BUDSJETTREGULERING 2-2013

Saksbehandler: Mirjam Nilsen Hammeren
 Arkivsaksnr.: 13/840

Arkiv: 153

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
90/13	Formannskapet	05.12.2013
62/13	Kommunestyret	19.12.2013

Innstilling:

Budsjettregulering 2 2013 vedtas slik det framgår av saksutredningen.

Det er ikke behov for ekstern finansiering. Reguleringen dekkes ved interne reguleringer.

Utvalg: Formannskapet
Møtedato: 05.12.2013
Sak: PS 90/13

Resultat: Innstilling vedtatt

Behandling i utvalget:**Vedtak:**

Budsjettregulering 2 2013 vedtas slik det framgår av saksutredningen.

Det er ikke behov for ekstern finansiering. Reguleringen dekkes ved interne reguleringer.

Enstemmig vedtatt

Saksutredning:**Bakgrunn:**

Jf økonomireglementet kap 2 er det to hovedrapporteringer til kommunestyret, per 30. april og 31. august. Her foretas det en grundig gjennomgang av regnskapet i forhold til budsjettet. Formannskapet og kommunestyret behandler rådmannens tertialrapport for hele kommunen. I bestemmelsene om fullmakter i budsjettsaker fremgår rådmannens fullmakter til å regulere budsjettet i løpet av året. I forbindelse med tertialrapportene foretas det budsjettreguleringer etter behov både i de folkevalgte organer og administrativt.

Budsjettendring fremmes når det viser seg at det vedtatte budsjettet ikke gjenspeiler faktiske forhold. Økonomireglementet sier at endringer i investeringsbudsjettet, endringer i rammen til sektoren/budsjettområdene, sum frie inntekter, finansutgifter netto og avsetninger netto, skal gjøres av kommunestyret. Økonomikontoret har tatt en gjennomgang av kommunene samlede økonomi pr 25. November. Det vises også til kommentarer gjort av enhetene under rapportering i årets tertialrapporter og Budsjettregulering 1.

Det er behov for følgende budsjettreguleringer og tilleggsbevilgninger i driftsregnskapet:

Andre trossamfunn

Tilskudd til andre trossamfunn avhenger av størrelsen på tilskudd til Kirkelig fellestråd. Tilskuddet til fellestrådet har økt betraktelig de senere år, uten at tilskuddet til andre trossamfunn har økt i samme takt. Det bes derfor om tilleggsbevilgning for å dekke merutgifter, **kr 27 500** (ansvar 1501).

Sak om Rettsforhandlinger med EVRY ASA

Som tidligere informert har Berlevåg kommune sammen med fire andre kommuner vært i rettsforhandlinger med EDB Ergo group vedrørende mangler og forsinkelser i økonomisystemet ERV som ble startet innført i kommunen i 2009. Med bakgrunn i dette har det påløpet en del kostnader til juridisk bistand og reiser/opphold. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på **kr 204 000** til dekning av påløpte utgifter (ansvar 1906).

Barnehagen

Barnehagen har et lite overforbruk pr i dag på hele årets budsjett. Dette skyldes primært at kostnader i forbindelse med dekning av utgifter i forbindelse med ansettelse av to nye pedagogiske ledere ikke var budsjettet. Pga lavere antall barn i barnehagen er i tillegg er inntektene på brukerbetalinger 135 000 lavere enn budsjettet. Det har også vært et overforbruk på lønn pga en del fravær. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på **kr 260 000** til dekning av merforbruk og bortfalte inntekter i barnehagen (ansvar 2300).

PP-tjenesten

PP-tjenesten har mindreforbruk. Skyldes at det har vært vakanse i stillingen 2.halvår 2013. I tillegg har kommunen mottatt mer i refusjoner enn budsjettet. Kommunen har midlertidig utvidet avtalen om kjøp av tjenester fra PPD Midt-Finnmark. Prognosene tilsier at PP-tjenesten kan reduseres med **kr 200 000** (ansvar 3260).

Barnevern

Som nevnt både i tertialrapport nr 2 og ved forrige budsjettregulering, så har barnevern underforbruk. Pr i dag utgjør dette 1,3 mill. Dette skyldes hovedsakelig at saker som skulle vært oppe i Fylkesnemnd og Tingrett ikke kommer opp i 2013, men forventes behandlet i 2014. Det har heller ikke vært utplassert barn på institusjon og i beredskapshjem. Dette medfører at **kr 700 000** kan omdisponeres fra Barnevern til andre enheter (ansvar 3220).

Fysioterapeut

Som nevnt i tidligere tertialrapport så har fysioterapitjenesten merforbruk pga uforutsette utbetalinger, samt at driften ikke har vært i samsvar med forutsetninger for budsjettet for 2013. Det har også vært fravær som har medført reduksjon i inntekter fra brukerbetalinger og økte kostnader til kjøp av tjenester. Det er behov for en tilleggsbevilgning for å kunne dekke opp merforbruket, og det bes derfor om tilleggsbevilgning til fysioterapitjenesten på **kr 335 000** (ansvar 3310).

Legetjenesten

Som tidligere rapportert til politiske organer, så har legetjenesten overforbruk. Pr i dag ligger ansvaret 500 000 over årets budsjett. Dette fordi legetjenesten ikke driftes som forutsatt da budsjettet ble vedtatt.

Legetjenesten har mottatt kr 600 000 i tilskudd fra Helsedirektoratet for rekruttering av fastleger. Tilskudd for kr 300 000 er oppfylt i 2013 og kan benyttes i drift. Resterende må avsettes på bundet fond i påvente av at kriterier oppfylles.

Det er svært vanskelig å fremskrive endelig forbruk på tjenesten, da det ikke er oversikt over vikarbruk, reisekostnader, inntekter osv for resten av 2013. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på **kr 900 000** (ansvar 3330). Dette skal dekke merutgifter til lønn, kjøp av tjenester, og andre løpende utgifter.

Institusjonen og hjemmetjenesten

Institusjonen har merinntekter på kr 280 000 vederlag i forhold til budsjett for 2013. Disse merinntektene er internt regulert mot underbudsjetterte kostnader på deler av postene for medisiner og medisinsk forbruksmateriell i institusjonen og hjemmetjenesten.

Hjemmetjenesten har pr i dag et merforbruk på 240 000 på hele årets budsjett. Overforbruket skyldes primært t helligdagstillegg ikke var budsjettert, at frikjøp for hovedtillitsvalgt er høyere enn budsjett, og at det ikke var budsjettert på postene for medisiner og medisinsk materiell (ny bestemmelse fom 2013). I tillegg har personalet i institusjon og hjemmetjenesten blitt brukt om hverandre, noe som medfører at lønn kan feilposteres.

Institusjonen og hjemmetjenesten ber om tilføring av midler til dekning av innleie av vikarer, kr 260 000, samt dekning av underbudsjetterte poster for medisiner, medisinsk oksygen og medisinsk forbruksmateriell, kr 40 000, totalt **kr 300 000** (ansvar 3410 og 3420)

Kommunal andel NAV

Kommunal andel NAV har mindreforbruk på poster for kjøp av inventar/utstyr, faste avgifter og lisenser, samt redusert utgifter til kjøp av tjenester og sosial bidrag. Utgiftene kan derfor reduseres med **kr 408 000** (ansvar 3510).

Samhandlingsreformen

Kommunen mottok 22. november brev fra Helsedirektoratet med krav om etteroppgjør etter årsavregning for 2012 for Samhandlingsreformen. Kravet var på kr 117 619. En faktura for 2013 ble belastet for mye i 2013. For å rette dette opp, bes det om tilleggsbevilgning på **kr 32 078** for å korrigere og utbetale etteroppgjøret for Samhandlingsreformen 2012 (ansvar 3423).

Rettsforhandlinger Legetjenesten

Berlevåg kommune er i rettsforhandlinger innenfor legetjenesten. Det forventes at det vil påløpe **ca 140 000** i utgifter for dette i år. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på kr 140 000 (ansvar 3913).

Drift

Ansvar for utleieboliger hadde en del poster for vedlikehold og andre løpende utgifter i 2013. I og med at boligene er overført til Berlevåg Eiendom, er utgiftene redusert og fordelt andre bygg for å dekke deler av merforbruk.

For øvrig har resterende av driftsenheten for lite midler. Pr 27. november gjenstår det kun 130 000 på hele drift (utenom VAR). Både skolen, helsesenteret og kulturbygg har hatt store merutgifter til vedlikehold og akutte reparasjoner i 2013, og ligger over årets budsjett. I tillegg har det vært merforbruk lønn til vikarer og engasjementer. Pr dd har ikke fakturaer for november og desember forfalt.

Veger har overforbruk pga økte vedlikeholdskostnader utenfor kontrakt. Det estimeres et merforbruk på kr 200 000 for 2013.

Bassenget har hatt havari på en pumpe, og er avhengig av denne for videre drift. Estimert kostnad kr 11 000. Gulvmoppemaskinen på idrettshallen er det feil på, og kan ikke benyttes. Maskinen er moden for utskifting. Nypris maskin er ca kr 50 000.

Det er derfor behov for en tilleggsbevilgning for å dekke inn merforbruk på blant annet vedlikehold, samt løpende utgifter ut året, som utgifter til energi, gatelys og diverse faste utgifter, kr 1 000 000. I tillegg bes det om kr 60 000 til del til basseng og ny moppemaskin idrettshall, totalt **kr 1 060 000**.

Oppmåling

Deler av lønn for ferievikarer som drev oppmålingsarbeid på hytteprosjektet i sommer, ble feilbelastet. Lønn ble belastet 4460 vaktmestertjenesten, mens lønnsposten var på ansvar 5302. **Kr 35 000** overføres derfor til ansvar 4460 for dekning av lønn oppmålingsarbeid.

Renter og avdrag

Låneopptak for 2013 var i budsjettet satt til kr 27 416 000. Dette er nå redusert til kr 5 202 000. Årets lån tas først opp i desember. I tillegg har avdrag for Husbanklån (videreutlån til Startlån) blitt belastet i investeringsregnskapet, og finansiert med innbetalte avdrag og innløste lån. Renter og avdrag kan reduseres med kr 1 950 578.

Merknad

Det gjøres oppmerksom på at det ved budsjettregulering 1 2013 ble bedt om kr 163 000 for mye. Dette skyldes en regnefeil. Dvs. at bruk av disposisjonsfond reduseres med kr 163 000.

Bjørn Ove Persgård
rådmann

ÅRSBUDSJETT 2014 OG ØKONOMIPLAN 2014-2017

Saksbehandler: Vibeke Richardsen
Arkivsaksnr.: 13/268

Arkiv: 145

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
15/13	Kommunestyret	25.04.2013
23/13	Kommunestyret	30.05.2013
80/13	Formannskapet	05.11.2013
85/13	Formannskapet	12.11.2013
51/13	Kommunestyret	19.11.2013
91/13	Formannskapet	05.12.2013
63/13	Kommunestyret	19.12.2013

Innstilling:

Det vedlagte forslag til økonomiplan 2014-2017 fastsettes som det fremgår av egen dokument. Økonomiplan 2014-2017 gir rammer for drift og investeringer i årsbudsjettet for 2014.

Følgende spesifikke tiltak ligger i tallmaterialet:

- Skatteanslaget settes til kr 19 142 000 i hele planperioden. Skattøren for forskuddspliktige settes til 11,4 pst. for 2014.
- I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for 2014: Eiendomsskattesatsen for verk og bruk er 4 promille og betales i to terminer.
- Godtgjørelse for ordfører settes til 638 000 for 2014.
- Godtgjørelse for varaordfører settes til kr 53 000 og inkluderer tapt arbeidsfortjeneste ved funksjon som ordfører.
- Opptak av lån i planperioden:

	2014	2015	2016	2017
Låneopptak	38 572 000	75 522 000	4 310 000	
Løpetid	40 år	40 år	20 år	20 år

Låneopptakene settes til en løpetid på 40 år i 2014 og 2015 og for 2016 og 2017 settes løpetiden på 20 år. Låneopptakene tas opp i hht. økonomiplan. Økonomiske kriterier legges til grunn for valg av finansieringsinstitusjon, og rådmannen gis fullmakt til å foreta låneopptak.

Innstillingen enstemmig vedtatt med følgende endringer:

- Drift av kjøkken opprettholdes på dagens nivå.
- Ungdomsklubben drives videre på dagens nivå. Finansieres ved bruk av fond i 2014 hvis behov.
- 1 stilling på skolen inndras.
- Driften av barnehagen opprettholdes på dagens nivå.
- Administrasjonen legger inn tiltak om eiendomsskatt for å saldere budsjettet hvis behov.

Utvalg: Formannskapet
Møtedato: 05.12.2013
Sak: PS 91/13

Resultat: Innstilling vedtatt m/tillegg

Behandling i utvalget:

Vedtak:

Det vedlagte forslag til økonomiplan 2014-2017 fastsettes som det fremgår av egen dokument. Økonomiplan 2014-2017 gir rammer for drift og investeringer i årsbudsjettet for 2014.

Følgende spesifikke tiltak ligger i tallmaterialet:

- Skatteanslaget settes til kr 19 142 000 i hele planperioden. Skattøren for forskuddspliktige settes til 11,4 pst. for 2014.
- I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for 2014: Eiendomsskattesatsen for verk og bruk er 4 promille og betales i to terminer.
- Godtgjørelse for ordfører settes til 638 000 for 2014.
- Godtgjørelse for varaordfører settes til kr 53 000 og inkluderer tapt arbeidsfortjeneste ved funksjon som ordfører.
- Opptak av lån i planperioden:

	2014	2015	2016	2017
Låneopptak	38 572 000	75 522 000	4 310 000	
Løpetid	40 år	40 år	20 år	20 år

Låneopptakene settes til en løpetid på 40 år i 2014 og 2015 og for 2016 og 2017 settes løpetiden på 20 år. Låneopptakene tas opp i hht. økonomiplan. Økonomiske kriterier legges til grunn for valg av finansieringsinstitusjon, og rådmannen gis fullmakt til å foreta låneopptak.

Innstillingen enstemmig vedtatt med følgende endringer:

- Drift av kjøkken opprettholdes på dagens nivå.
- Ungdomsklubben drives videre på dagens nivå. Finansieres ved bruk av fond i 2014 hvis behov.
- 1 stilling på skolen inndras.
- Driften av barnehagen opprettholdes på dagens nivå.
- Administrasjonen legger inn tiltak om eiendomsskatt for å saldere budsjettet hvis behov.

Enstemmig vedtatt

Saksutredning:

Ved utarbeidelse av økonomiplan er styringssignaler i Statsbudsjettet lagt til grunn. Styringssignaler som vurderes og legges til grunn gjelder lønns- og prisvekst, forventet utvikling i skatteinntekter og rammetilskudd.

Kommuner finansieres i hovedsak av skatteinntekter, rammeoverføringer og gebyrinntekter (brukerbetaling). Skatteinntektene og rammetilskuddet fra staten omtales som frie midler, ettersom kommunene selv kan disponere disse midlene fritt så lenge lovpålagte oppgaver gjennomføres på en forsvarlig måte.

Sentrale økonomiske forutsetninger for kommunene i 2014:

Aktivitetene i kommunene styres i hovedsak gjennom de inntektsrammene Stortinget fastsetter i de årlige statsbudsjettene. Kommunene har selv ansvar for å tilpasse sin ressursbruk og tjenesteproduksjon til de fastsatte inntektsrammene, gitt gjeldende lover og regelverk. Det innebærer at kommunene må prioritere mellom de ulike oppgavene og utnytte ressursene effektivt.

Regjeringen legger opp til en reell vekst i kommunesektorens samlede inntekter i 2014 på 7,7 mrd. kroner, tilsvarende 2,0 pst. Av veksten er 5,2 mrd. kroner frie inntekter. Det tilsvarer en realvekst i frie inntekter på 1,7 pst. Veksten er regnet fra anslått inntektsnivå i 2013 i revidert nasjonalbudsjett for 2013.

Anslag på de frie inntektene for Berlevåg kommune i 2014 er 83,8 mill kroner. Det er en vekst fra 2013 til 2014 1,3 mill kroner sammenlignet med revidert nasjonalbudsjett. Den reelle endringen sammenlignet med 2013 er på -1,4 pst. En av årsakene er at befolkningsveksten i kommunen ligger under den gjennomsnittlige veksten i folketallet på landsbasis. Folketallet er den viktigste faktoren i beregningen av rammeoverføringen.

En annen årsak er at helsedirektoratet har strammet inn på "aldersgruppen" for psykisk utviklingshemmede over 16 år. Kommunen kunne dermed bare rapportere inn 2 istedenfor 4 personer på PU over 16 år. Dette medførte til en reduksjon i rammeoverføringen på ca 794 000 kr.

I tillegg har fylkesmannen redusert ordinært skjønn til Berlevåg kommune med 700 000 kr.

Forslaget til rammeoverføringer som ble lagt fram i oktober av den rødgrønne regjeringen kan fremdeles bli endret. Den nye regjeringen har signalisert mindre skatteutjamning, altså at de skattesterke kommunene skal få beholde mer av pengene selv. Hvis dette gjennomføres vil Berlevåg kommune få lavere skatteinntekter enn det som er lagt fram i budsjettforslaget.

Folketallet er som nevnt den viktigste faktoren i beregningen av rammeoverføringer. Nedgang i folketall fører til kutt i rammeoverføringene som igjen fører til at det er vanskeligere for kommunen å ha samme nivå på tjenestetilbudet.

Figuren nedenfor viser utviklingen i folketallet de siste 10 årene.

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Innbyggertall	1 193	1 193	1 133	1 104	1 086	1 077	1 061	1 044	1 015	1 025
Årlig %-vis endring		-3,0 %	-2,2 %	-2,6 %	-1,7 %	-0,8 %	-1,5 %	-1,6 %	-2,7 %	1,0 %

Innbyggertallet i Berlevåg har hatt en nedgang på 168 innbyggere de siste 10 årene. Den største nedgangen har vært i aldersgruppa 16-66 år, men nedgangen i aldersgruppen 0-5 år har også vært stor. Tall fra SSB viser at kommunen har kvinneunderskudd i den mest fertile aldersgruppen. Dette sier noe om flyttemønsteret – unge kvinner flytter oftere enn unge menn. Et kvinneunderskudd betyr som regel lavere fødselstall.

Etter 31.12.2012 har innbyggertallet gått litt opp og pr 21. november 2013 var innbygger tallet 1.043.

Utviklingen påvirker inntektssiden (skatt og rammetilskudd), samt utgiftssiden gjennom hvilke tjenestetilbud kommunen skal prioritere i framtiden. Prognosen for folketallsutviklingen bygger på SSB's prognose for folketallsutviklingen, og det er prognosen per 1.7.2013 som er lagt til grunn ved beregning av de frie inntektene.

Tabellen nedenfor viser utviklingen i de frie inntektene de siste årene:

	Regnskap					Budsjett
	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Skatt	16 324	18 565	18 417	17 129	17 553	18 553
Rammetilskudd	46 545	50 675	53 493	60 371	62 447	62 821
Sum frie inntekter	62 869	69 240	71 910	77 500	80 000	81 374

Enkeltelementene i skatt og rammetilskudd for 2014 og for økonomiplanperioden framkommer i tabellen nedenfor. Ved beregning av rammetilskuddet er KS' beregningsmodell benyttet. Endringer i inntektssystemet og Statsbudsjettet er innarbeidet.

Rammetilskudd (mill. kr)	2013	2014	2015	2016	2017
Innbyggertilskudd	22 440	23 615	23 755	23 755	23 755
Utgiftsutjevning	12 381	9 919	9 934	9 934	9 934
Overgangsordninger (INGAR fra 2009)	536	2 204	1 752	1 401	1 131
Nord-Norge tilskudd	7 368	7 664	7 739	7 739	7 739
Småkommunetilskudd	11 177	11 512	11 512	11 512	11 512
Saker med særskilt fordeling	76	170	100	100	110
Ordinært skjønn inkl. bortfatt av dif.arb.avg.	4 300	3 600	3 600	3 600	3 600
Sum rammetilskudd ekskl. inntektsutjevning	58 278	58 684	58 392	58 041	57 781
Netto inntektsutjevning	4 551	5 939	5 939	5 939	5 939
Sum rammetilskudd	62 768	64 623	64 331	63 980	63 720
Skatt på inntekt og formue	18 553	19 142	19 142	19 142	19 142
Sum frie inntekter	81 374	83 765	83 473	83 122	82 862

Innbyggertilskudd før omfordeling blir først fordelt med et likt beløp per innbygger. Tilskuddet per innbygger for 2014 er kr 21 536. Dette er en nedgang på 250 kr per innbygger sammenlignet med 2013. Deretter skjer det en omfordeling mellom kommunene på grunn av utgiftsutjevningen, korreksjonsordningen for elever i statlige og private skoler og inntektsgarantiordningen (INGAR). Videre korrigeres innbyggertilskudd for inntektsutjevningen. Det er brukt innbyggertall per 1.7.2013 i beregningene for rammeoverføringene.

Forskjellen mellom landets kommuner er til dels store når det gjelder kostnadsstruktur, demografiske sammensetninger mv. Både etterspørselen etter kommunale tjenester og kostnadene ved tjenesteytingen vil derfor variere mellom kommunene. Målet med

utgiftsutjevningen er å fange opp slike variasjoner. En tar fra de relativt sett lettdrevne kommunene og gir til de relativt sett tungdrevne.

Berlevåg kommune har en nedgang i utgiftsutjevningen fra 2013 til 2014 på 2,4 mill kroner. De største årsakene til nedgangen skyldes reduksjon i PU over 16 år (fra 4 til 2) samt nedgang i antall barn 1 år uten kontantstøtte (reduisert fra 9 til 3).

Inntektsgarantitilskudd (INGAR) er en overgangsordning som skal gi en mer helhetlig skjerming mot plutselig svikt i rammetilskuddet, og dermed øke fleksibiliteten og forutsigbarheten i inntektssystemet. Reduksjonen i utgiftsutjevningen fører til en økning i INGAR på 1,6 mill kroner fra 2013 til 2014.

Det er vanskelig å lage gode prognoser for INGAR fremover i planperioden. Det er gjort et forsøk i prognosemodellen, men tidligere historikk viser at slike anslag er lite treffsikre. INGAR reberegnes hvert år som følge av eventuelle endringer i rammetilskuddet og i Statsbudsjettet er det gjort beregninger kun for 2014. Som følge av mangel på andre alternative prognoser, har administrasjonen benyttet KS' prognose på tilskuddet.

Nord-Norgestilskuddet er et særskilt regionalpolitisk virkemiddel. Tilskuddet beregnes på grunnlag av en sats per innbygger. Til grunn for beregningen ligger befolkningstall per 1. januar året før budsjettåret, dvs. at det for 2014 er folketallet per 1. januar 2013 benyttet. Satsen for 2014 for Finnmarkskommunen er 7 477 kr per innbygger (økning på 218 kr per innbygger sammenlignet med 2013).

Småkommunetilskuddet blir gitt til kommuner med færre enn 3 200 innbyggere. For å få tilskuddet, må kommunen ha hatt en gjennomsnittlig skatteinntekt de tre siste årene som er lavere enn landsgjennomsnittet. Kommunen har en økning på 335 000 kroner sammenlignet med 2013. Økningen skyldes prisjustering.

Skjønnstilskuddet blir brukt til å kompensere kommuner for spesielle lokale forhold som ikke fanges opp i den faste delen av inntektssystemet. Det er fylkesmannen i Finnmark som fordeler det ordinære skjønnnet til finnmarkskommunene. Fordelingen baseres på retningslinjer fra departementet. Berlevåg kommune har en nedgang i skjønnstilskuddet sammenlignet med 2013 på 700 000 kr.

Tabellen viser at dersom den nye regjeringen ikke gjør store endringer i statsbudsjettet og kommunen ikke får reduksjon i innbyggertallet vil kommunen få en økning i rammeoverføringen på 2,94 %. Tar man med lønns- og prisvekst får kommunen en reell nedgang på 1,4 prosent.

Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene

Lønnsvekst

Det er budsjettet med 3,5 % lønnsvekst i 2014. Dette er anslag gitt i Statsbudsjettet for neste år. For resten av planperioden er det lagt inn 3 % lønnsvekst.

Prisvekst

Det blir ikke gitt kompensasjon for utgiftsvekst for enhetene per år i økonomiplanperioden, en reell innstramming.

Premieprognose pensjon 2014

Kommunene har store utfordringer i økonomien som følge av store økninger i pensjonskostnaden. Det er flere faktorer som har trukket premienivået opp de siste årene. Hovedårsaken er sterk lønnsvekst og lav rente. I tillegg har Finanstilsynet stilt krav om at pensjonsordningene må ta høyde for økt levealder. Innføring av økt levealder i beregningsforutsetningene vil øke nivået på løpende premier fra 2014.

KLP har beregnet at pensjonskostnaden for Berlevåg kommune, samlet sett for alle ordningene, vil bli ca 7,9 mill kroner. Estimert innbetalt premie for alle tre ordningene i KLP er beregnet til ca 10,7 mill kroner (økning på 3,3 mill kroner sammenlignet med 2013). Beregnet kostnad i Statens pensjonskasse er ca 1,8 mill kroner.

Pensjon styres av to forskjellige regelverk:

- Forsikringsloven/Finanstilsynet regulerer hvordan forsikringsselskapene skal beregne premiene og bygge opp reserver. Det vil si hvor mye kommunen skal betale inn i premie.
- Kommuneregnskapsforskriften regulerer hvordan kommunen skal beregne og føre pensjonskostnader og pensjonsforpliktelser. Pensjonskostnaden påvirker resultatet i regnskapet.

Forskjellig regler gir forskjellige resultater. Pensjonskostnaden blir ikke lik premien (innbetalingen).

Premieavviket 2014 beregnes som differansen mellom beløpet kommunen faktisk betaler i pensjonspremie i året, og en aktuarberegnet pensjonskostnad. I tillegg til premieavviket beregnet i 2014, må kommune utgiftsføre 1/15 av tidligere opparbeidet premieavvik i perioden 2002 til 2010. Fra 2011 utgiftsføres 1/10 av tidligere opparbeidet premieavvik. Samlet sett øker pensjonskostnaden i kommunene.

Det er i budsjettet for 2014 budsjettet med 12,6 mill kroner i pensjonskostnader. Dette skal dekke både reguleringspremie og pensjonspremie både til KLP og SPK. Det presiseres at utgifter til reguleringspremie avhenger blant annet av framtidige lønnsoppgjør, utvikling i folketrygdens grunnbeløp, samt forventet avkastning i finansmarkedet. Det knytter seg derfor usikkerhet rundt anslaget.

Andre inntekter:

- Salg av konsesjonskraft er økt til kr 300.000 (økt med kr 50.000 fra 2013 budsjettet). Det har vært en økning på 3,19 øre pr kWh i forhold til 2013. Inntekten fra salget har tidligere år blitt satt av på utviklingsfondet. På grunn av kommunens økonomiske utsikter i planperioden, er det foreslått å bruke inntekten til å saldere budsjettet.
- Aksjeutbytte fra Varanger Kraft ligger inne med kr 2 500 000 i hele planperioden.
- Budsjettforslaget for Eiendomsskatt for verk og bruk er beregnet etter en sats på 4 promille:

	2014	2015	2016	2017
Eiendomsskatt	980 000	3 100 000	4 000 000	4 000 000

I formannskapetets innstilling den 5. desember ble det vedtatt følgende: ”administrasjonen kan legge inn tiltak om eiendomsskatt for å saldere budsjettet hvis behov”.

Vedlagt følger en egen utredning angående eiendomsskatt. I utredningen anbefaler rådmannen at man kan innføre eiendomsskatt på næringsseiendom i 2014 og at man gjør vedtak om innføring på resten av kommunen i 2015, dette for å sikre en kvalitativt god saksbehandling fra administrasjon og nemnd.

Det er kun eiendomsskatt på verk og bruk som ligger i budsjettforslaget.

INVESTERINGSBUDSJETTET:

Nye investeringer vil alltid medføre driftskonsekvenser i form av økte rente- og avdragsutgifter og investeringer i nye bygninger vil i tillegg medføre økte FDV utgifter (forvaltnings-, drifts- og vedlikeholdsutgifter).

Høsten 2011 ble det utgitt en ny veileder fra KR D som omhandler budsjettering av investeringer og avslutning av investeringsregnskapet. I følge den nye veilederen er investeringsbudsjettet ettårig, altså årsavhengig. Det vil si at dersom et vedtatt prosjekt skal igangsettes i 2014, men blir utsatt til 2015, må prosjektet opp til nytt vedtak i kommunestyret.

Følgende investeringer ligger inne i økonomiplanforslaget:

Budsjettskjema 2B:	2014	2015	2016	2017	SUM øk.planperiode
Til investeringer i anleggsmidler					
<i>Fordelt slik:</i>					
Berlevåg skole	42 915 000	64 371 000			107 286 000
Berlevåg Badeland	250 000	25 000 000			25 250 000
Helsesenter – sprinkleranlegg	3 125 000				3 125 000
Vann – påkostning ledningsnett	2 950 000	3 225 000	3 200 000		9 375 000
Påkostning avløpsnett	1 090 000	800 000	1 110 000		3 000 000
Helsesenteret – O2 lageret	375 000				375 000
Helsesenteret – påkostning tak	1 665 000				665 000
Egenkapitaltilskudd KLP	323 000	323 000	323 000	323 000	1 292 000
SUM INVESTERINGER	52 639 000	93 719 000	4 633 000	323 000	151 368 000

Det er foreslått følgende finansiering:

Finansiering	2014	2015	2016	2017
Bruk av nye lån	-38 572 000	-75 522 000	-4 310 000	
Bruk av tidligere opptatte lån	-4 066 000			
Bruk ub investeringsfond	-389 000	-323 000	-323 000	-323 000
Overføring fra drift	-9 666 000	-17 874 000		
Salg av driftsmidler				
SUM FINANSIERING	-52 693 000	-93 719 000	-4 633 000	-323 000

Tidligere ble finansieringen tilknyttet hvert enkelt prosjekt. I følge den nye veilederen fra KR D er alle midler frie og anses som felles finansiering av investeringsporteføljen. Unntaket er øremerket finansiering fra andre.

Midlene som overføres fra driftsregnskapet er tvunget mva kompensasjon som må overføres til investeringsregnskapet og brukes til prosjekter i 2014.

Ved vedtak om investeringsbudsjett vil det overordnede for økonomien være at budsjettet samlet sett er i finansiell balanse det enkelte år.

Investeringsforslaget fører til følgende rente- og avdragsbelastning i økonomiplanperioden:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Renter	1 147 000	2 067 000	3 750 000	5 203 000	5 180 000	5 600 000
Avdrag	2 825 000	4 236 000	4 727 000	5 756 000	5 774 000	5 576 000
SUM	3 972 000	6 303 000	8 477 000	10 959 000	10 954 000	11 176 000

Tallene fra 2012 er regnskapstall per 31.12 mens tallene for 2013-2017 er budsjettall

Fra 2015 er det budsjettert med rentekompensasjon på skolebygg med 180 000. Søknad om utbetaling innsendes når prosjektet er ferdigstilt. Investeringsrammen for Berlevåg kommune er satt til kr 3 444 000. Kompensasjonen utgjør renter beregnet på grunnlag av et serielån i Husbanken med 20 års løpetid inklusiv 5 års avdragsfri perioden og med den til en hver tid gjeldende flytende rente.

Ved beregning av renteutgifter er det brukt 3,5 % i hele planperioden.

DRIFTSBUDSJETT:

Økonomibestemmelsene i kommuneloven bygger på prinsippet om at løpende utgifter skal finansieres av løpende inntekter. Hensynet bak denne grensedragningen er at kommuner ikke skal legge seg på et høyere aktivitetsnivå i den løpende driften enn det som kan finansieres av løpende inntekter. Det vil si at sum driftsutgifter bør være lavere enn sum driftsinntekter slik at kommunen får positivt brutto driftsresultat.

Administrasjonen la fram konsekvensjustert budsjett i kommunestyret den 30. mai 2013. Konsekvensjustert budsjett vil si framskriving av årets budsjett til neste år gitt samme aktivitetsnivå som i år. Som følge av at investeringsutgiftene på nybygg skole ikke var kjent i mai i år, var det lagt inn kun 60 mill i låneopptak på prosjektet. Hovedoversikten viste da at kommunen måtte redusere driften med 4 mill kr i budsjettet for 2014.

I oktober i år vedtok kommunestyret (sak 47/13) at det skulle bygges ny skole og kommunen valgte anbudet fra TI Johansen Drift AS. Det vil si at budsjettet på skolebygg må økes fra 60 mill til 107,2 mill kroner. Det ble i samme sak vedtatt at administrasjonen skulle innhente forslag til bygging av Berlevåg Badeland på byggeklar tomt ved siden av idrettshallen innefor en økonomisk ramme på 20 mill. kr. Fristen for fremleggelse av forslaget er 1.4.13. Det står ikke noe i vedtaket om investeringsrammen på 20 mill er inkl. eller ekskl. mva. Administrasjonen har derfor valgt å legge inn 20 mill + mva i investeringsbudsjettet. Denne økningen i investeringsbudsjettet i planperioden medfører at kommunen må kutte mer i

planperioden for å komme i balanse. Ser man på budsjettallene før tiltak (behovene som er meldt inn fra enhetene) må kommunen kutte mellom 8 mill kroner for å komme i balanse.

Med store investeringsprosjekter er det enda viktigere å planlegge framtiden. Økte inntekter alene er ikke nok til å oppnå god drift av kommune. God økonomistyring og økonomiplanlegging er sentralt for at kommune kan gi et godt og stabilt tjenestetilbud over tid, i takt med endringer i behov og befolkningsendring. Gjennom økonomiplanlegging kan kommunen sørge for at begrensede ressurser blir anvendt så godt som mulig.

Budsjettforslag:

Politisk virksomhet:

Resultatenheten for politisk virksomhet består av ansvarsområdene:

- 1100 Politiske organer – Ordfører
- 1110 Kommunestyret og andre
- 1120 Revisjon
- 1130 Kontrollutvalget
- 1140 Nemnd Eiendomsskatt

Budsjettforslaget for politisk virksomhet i planperioden er:

	Regnskap	Vedt.budsjett	Budsjett			
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett	3 177 000	1 696 000	3 696 000	3 696 000	3 696 000	3 696 000
Tilskudd havnekassa			-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
Kommunerevisjonen			193 000	193 000	193 000	193 000
Kontrollutvalgan			25 000	25 000	25 000	25 000
Ramme i planperioden	3 177 000	1 696 000	1 914 000	1 914 000	1 914 000	1 914 000

Kommunestyret vedtok i økonomiplan 2013-2016 at det skulle overføres 2 mill kroner hvert år i planperioden til havnekassen. Dette skulle dekke renter og avdrag på lån.

Kystverkets prosjekt for mudring av Berlevåg indre havn er utsatt til 2014, blant annet som følge av usikkerhet rundt finansiering. Arbeidet med mudringen vil pågå hele 2015 også. Den videre utbygging av havna med kaier og liggeplasser er fortsatt på skissestadiet, noe som gjør det utfordrende å budsjettere. Det anbefales at tilskudd til havnekassa strykes for hele perioden i påvente av prosjektering og politisk valg av løsning.

Posten for kjøp av tjenester fra Finnmark kommunerevisjon øker med 193 000 pga overgang til ny prismodell fra 2014.

I budsjettforslaget fra sekretariatsleder i Kontrollutvalget blir det en økning i kjøp av tjenester fra Sekretariatet med kr 25 000.

Sentraladministrasjonen:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten for Sentraladministrasjonen:

- 1200 Rådmannskontor
- 1210 Servicekontor
- 1220 Folkehelsekoordinator
- 1230 Økonomi
- 1240 IKT

Kommunen har inngått kontrakt med Xledger Arena på levering av økonomisystem. Som følge av at det er et utviklingsprosjekt får kommunen lavere utgifter i planperioden.

Folkehelsekoordinator meldte inn følgende behov for midler til kurs:

Det er godt dokumentert at folkehelsearbeid ved bruk av riktige metoder har god effekt og på sikt vil redusere fremtidige kostnader til behandling og andre samfunnsmessige kostnader knyttet til sykkelighet i befolkningen. Det er derfor også et potensial i å gjøre godt dokumenterte verktøy og metoder i forebygging tilgjengelige for å sikre at de tiltak som

iverksettes er de mest effektive. Som grunnlag for sitt veiledningsarbeid til kommunesektoren, har Helsedirektoratet og Fylkesmannen en strategi for kunnskapsbasert folkehelsearbeid og vil legge til rette for at det gjennomføres systematiske samfunnsøkonomiske vurderinger av forebyggende tiltak.

Dette kan vi gjøre gjennom om å delta på en del av Fylkesmannens nettverksamlinger og prosjekter, samtidig delta på kunnskapsbaserte samlinger/seminarer som Helsedirektoratet arrangerer.

Kort oversikt på kurs og seminarer innenfor folkehelsesatsingen.

1. Sunne kommuner er et folkehelsenettverk som har medlemmer fra alle landets hjørner der vi finner kommuner og fylkeskommuner. Det er en årlig nettverkssamling der 2 stk fra kommunen skal stille. Medlemskapet gir muligheter for å lære og dele erfaringer innenfor folkehelsesatsingen. Sunne kommuner organiserer også kurs og opplæring. Årlig kostnad er på 1,67 x folkeantallet ved inngåelse, pluss 1 stk nettverksamling for 2 stk. Inngåelse at et medlemskap skal vedtas politisk.
2. Berlevåg kommunes partnerskapsavtale med fylkeskommunen krever at kommunen deltar på minst to nettverksamlinger pr. år. Denne partnerskapsavtalen ble vedtatt i kommunestyret våren 2012, avtalen signert september 2012.
3. Deltagelse på den årlige landsomfattende folkehelsekonferansen i regi av KS, de fleste tilskuddordninger blir informert på slike seminarer.
4. Kompetansekurs i forebyggende folkehelsearbeid mellom helsestasjoner og barnehager i regi av KS agenda, KS agenda er et datterselskap til KS. Kurskostnaden vil være ca. 3500-4000 pr deltaker, pluss fly og opphold.
5. Sjumilsteget er en kartleggingssatsing i regi av fylkesmannen i Finnmark. Den finansieres gjennom rammetilskudd og egenfinansiering.
6. Ernæringskurs for alle i kommunen.
7. Røykesluttkurs for alle i kommunen.
8. Politikeropplæring i folkehelsesatsing.

I oppstartsfasen som folkehelsekoordinator i Berlevåg kommune er det helt nødvendig å delta på nettverksamlinger, møter og konferanser som omhandler folkehelsesatsingene i kommunene. Det er fornuftig og økonomisk smart å delta på disse samlingene der vi kan lære av de feilene eller suksessene andre har hatt med folkehelsesatsingen. Det søkes om en økning i rammen på kr 53 000 til dette tiltaket.

Det er stort behov for eksterne kursholder/foreleser i bevisstgjøringsfasen i folkehelsesatsingen. Dette gjelder politikere og egne ansatte. Det er store muligheter for å få ekstern finansiering på flere av kursene, men det kreves egen finansiering på flere av aktivitetene. Tilskuddsordningen for folkehelsearbeidet blir ofte publisert på eksterne konferanser. Det søkes om en økning i rammen på kr 20 000 til dette tiltaket.

Rådmannens ser ikke at det er rom for å øke rammen til sentraladministrasjonen i planperioden så kun følgende innsparingstiltak er med i budsjettforslaget:

- Økonomiavdelingen skal innføre nytt økonomisystem i 2014. Avdelingen er med i et utviklingsprosjekt og betaler derfor mindre for økonomisystemet de neste tre årene.
- IKT har inngått ny avtale på leasing av datautstyr. Den nye avtalen medfører en reduksjon i utgifter på kr 70 000 i året.

Ny ramme for sentraladministrasjonen i planperioden blir:

	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	8 347 000	8 622 000	10 016 000	10 196 000	10 397 000	10 604 000
Red. økonomisystem			-55 000	-150 000	-150 000	-31 000
IKT red i rammen			-70 000	-70 000	-70 000	-70 000
	8 347 000	8 622 000	9 891 000	9 976 000	10 177 000	10 503 000

I 2014 blir ansvarsområdet for folkehelsekoordinator opprettet og medfører økning i rammen.

Fellesutgifter:

Følgende ansvarsområdet ligger under resultatenheten Fellesutgifter:

- 1300 Fellesutgifter (f.eks trykking/kopiering, kontingenter, sak/arkiv systemet, annonser)
- 1310 Felles forsikring (personforsikring, ansvarsforsikring, konsulent som forhandler forsikring)
- 1340 Landbruk
- 1350 Natur og miljøvern
- 1360 Støttetiltak bolig
- 1390 Lønnsforhandlinger (posten er satt i null hele planperioden)
- 1500 Kirkelig Fellesråd
- 1501 Andre trossamfunn

FELLESUTGIFTER	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	3 483 000	3 696 000	3 372 000	3 372 000	3 372 000	3 372 000
Ramme i planperioden	3 483 000	3 696 000	3 372 000	3 372 000	3 372 000	3 372 000

Kirkelig Fellesråd har meldt inn to tiltak for planperioden:

- Kr 200 000 til vedlikehold av Kongsfjord Kapell
- Økning av stilling til kirkeverger fra 60 % til 80 % stilling. Økningen utgjør kr 66 000 i 2014. Posten øker til 73 000 i 2017 som følge av lønnsvekst

Rådmannen har ikke med tiltakene fra Kirkelig Fellesråd i sitt budsjettforslag.

Undervisning:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 2211 Berlevåg skole
- 2212 SFO
- 2220 Videregående skole
- 2230 Voksenopplæring
- 2260 Kulturskole
- 2270 PP-tjenesten (flyttes til undervisning fom 1.1.14)

Utover normalkrav jfr. Opplæringsloven tilbyr Berlevåg skole uteskole for 1. – 4. trinn, systematisk svømmeopplæring for alle trinn, leksetimer og bruk av digital læringsplattform (Fronter). Lokalene benyttes av lag og foreninger som øvingslokaler/samlingssted, og lånes ut som undervisnings- eller overnattingslokaler til eksterne brukere.

Skolefritidsordningen (SFO) er et frivillig omsorgs- og tilsynstilbud før og/eller etter den obligatoriske skoledagen for barn på 1.-4. trinn, og for barn med særskilte behov på 1. – 7. trinn.

Kulturskolen tilbyr instrumentopplæring, dans- og dramaundervisning. Fra skoleåret 2013-14 er kommunale kulturskoler forpliktet til å tilby barn i 1.-4. trinn en gratis undervisningstime per uke.

Videregående skole LOSA er et tilbud til 1. års elever om å følge undervisning ved Nordkapp maritime fagskole og videregående skole fra kommunalt tilrettelagte lokaler i Berlevåg. Lokal veileder er tilknyttet tilbudet.

Voksenopplæring tilbyr opplæring i norsk og samfunnskunnskap til fremmedspråklige. Undervisningen gis av pedagog ved Berlevåg skole, og foregår på dagtid.

PPT leveres av en stilling i Berlevåg kommune, samt innleide ressurser fra PPD Lakselv. Tjenesten skal gi en rask og tidlig vurdering av type og omfang av hjelpebehov. Den gir tilbud til de som har behov for hjelp på kommunalt nivå, og henviser videre ved behov.

Berlevåg skole

Skoleåret	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14
Antall elever	137	118	110	110	109
Barn i SFO	26	23	19	18	18
Antall årsverk pedagoger	19,4	19,8	21	19,4	19,2
Antall årsverk andre	5,3	5,9	5,3	5,9	5,1

For skoleåret 2013/14 er den pedagogiske bemanningen ikke tilstrekkelig til å ivareta ordinær undervisning og tildelt spesialressurs. Timetallet i grunnskolen har økt jevnlig med ca. ett fag i året, mens bemanningen ikke har blitt justert opp i samsvar med dette. Det er derfor stadig mindre rom for ressurs til styrking av trinn med ekstra behov, begynneropplæring og tilrettelegging for fremmedspråklige elever. Det er heller ikke avsatt ressurs til veiledning av nye lærere.

Det er flere forhold som har stor betydning for det kvalitative tilbudet i skolen. De siste årene har vi erfart, både i Berlevåg og på landsbasis, en del endringer som høyner krav til kompetanse og ressurser i skolen:

- Økning av rammetimetall
- Høyere krav til variert fagkompetanse hos pedagogene
- Økt forekomst av sosioemosjonelle vansker og store behovsvariabler i elevmassen

Vi ser også at utgifter til lærebøker har økt de siste årene. Dette forklares ved at kravet til tilpasset opplæring har medført en trend der bruk av engangsbøker blir mer vanlig.

Skolen har ingen kurs- eller etterutdanningsaktivitet utover det som dekkes av eksterne midler i forbindelse med prosjekt.

Det er bedt om økning i rammen til undervisning til følgende tiltak:

- Kurs og konferanser kr 66 000 hvert år i planperioden
- Leirskole kr 52 000 kr hvert år i planperioden
- Digital tavle til LOSA kr 40 000

Tabellen nedenfor viser rammen for undervisning i planperioden.

UNDERVISNING	Regnskap	Vedt.budsjett	Budsjett			
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	13 864 000	14 749 000	15 532 000	15 883 000	16 245 000	16 618 000
Kurs/konferanser			66 000	66 000	66 000	66 000
Leirskole			52 000	52 000	52 000	52 000
Digital tavle			40 000			
1 stilling inndras			-373 000	-384 000	-396 000	-408 000
<i>Økt inntekt fra private</i>			<i>-101 000</i>	<i>-101 000</i>	<i>-101 000</i>	<i>-101 000</i>
Ramme i planperioden	13 864 000	14 749 000	15 216 000	15 516 000	15 866 000	16 227 000

Formannskapet vedtok den 5. desember følgende for undervisning:

- Økning i rammen til kurs, leirskole og digital tavle til LOSA
- 1 stilling på skolen inndras

Som følge av at det er stor forskjell på lønnen på de ansatte under resulatenheten, er det tatt utgangspunkt i en årslønn på 300 000 + pensjon.

Det er i etterkant av formannskapsmøte lagt inn en budsjettpost for refusjon fra utdanningsforbundet.

Konsekvensutredning stillingskutt skole:

Vedtaket gjort i Formannskapet 05.12.2013 reiser flere problemstillinger. Det er nødvendig med ytterligere spesifisering av tiltaket, siden konsekvensene vil berøre det politiske ansvaret enten som lovbrudd eller som omgjøring av skolens drift til fådelt skole.

1. Hvilken type stilling skal inndras? Det er stor forskjell på leder, lærer og assistent, både når det gjelder oppgaver og lønnsnivå.
2. Hvordan skal driften så løses?
Assistentressursen ved skolen er knyttet til enkeltvedtak om spesialpedagogisk hjelp og tidlig innsats. Fjernes en assistentstilling vil vi også måtte redusere tilbud i SFO som svømming og matlaging.

Fjerning av en lærerstilling vil medføre én av følgende to konsekvenser:

- a. - Ingen leksehjelp for 5.-10. trinn. Disse er etterspurt av elever og foreldre, og benyttes i svært høy grad.
- Ingen hjelp til elever med lese- og skrivevansker som ikke har fått spesialpedagogisk ressurs. Disse elevene har allerede mistet sin ressurs etter fjorårets krav om å redusere, og nå vil den gjenværende resten av støtteressurs falle helt bort.
- Ingen sosiallærer for barneskolen. Berlevåg skole har stadige utfordringer når det gjelder elevenes sosiale læringsmiljø, og arbeider hele tiden med elevenes trivsel. Med kutt av denne mister skolen en mulighet til å hjelpe elever som er i vanskelige situasjoner.
- Reduksjon av antall valgfag fra 3 til 2 for alle elevene på ungdomstrinnet.
- Skolen vil ikke ha lærere nok til å kunne gi spesialundervisning. Dersom foreldre påklager dette vil Berlevåg kommune måtte stå til ansvar for at barn med spesielle behov ikke får oppfylt sitt lovfestede krav til ekstra hjelp.
- b. – Sammenslåtte klasser for å redusere antall lærertimer. Fådelt skole vil si at man slår sammen elevgrupper med ulik alder. Ved slike skoler er det vanlig å utløse en ekstra lærerressurs når gruppen består av 16 elever eller flere. Ved Berlevåg skole er det ingen kull som sammenslått med et annet vil utgjøre færre enn 16 elever fra høsten 2014. Dette betyr at man ved et vedtak om fådelt skole vil få grupper på 20-30 elever som krever to ulike undervisningsnivå. For å oppnå gevinst ved antall lærertimer må det slås sammen minst 4 - 8 trinn i doble klasser fra høsten av.

Barnehagen:

Barnehagen er et pedagogisk tilbud til barn under skolepliktig alder.

Barnehagen er plassert under Kunnskapsdepartementet og Utdanningsdirektoratet, og er i større og større grad styrt mot læring. Kunnskapsdepartementet har overført oppgaver til Utdanningsdirektoratet for å styrke sammenhengen mellom barnehage og opplæring.

Barnehagen har ulike styringsdokumenter som regulerer innholdet i barnehagen. Blant annet Lov om barnehager med rammeplan. Barnehagen er blitt en del av et livslangt utdanningsløp.

Fra å ha ventelister og overtall av barn i barnehagen de siste årene, er situasjonen i dag at det er 35 barn inne. Det vil si at barnehagen har ledig kapasitet. Mange småbarn som opptar to plasser.

2 ledige plasser på storbasen

2/3 ledige plasser på mellombasen (avhengig av alder)

1 ledig plass på lillebasen

1 søknad der det ønskes plass fra mars 2014

2 forespørsler på plasser (ikke søknad ennå)

Personale:

Personalet består av styrer (førskolelærer)

3 pedagogiske ledere (alle førskolelærere)

6 assistenter

2 lærlinger (1 på ordinært løp og 1 gjennom NAV)

Som følge av færre barn i barnehagen framover, ble det i rådmannens budsjettforslag som ble lagt fram i formannskapet den 5. desember, lagt fram et innsparingsforslag om å slå sammen 2 avdelingen fra 1. juli 2014. Tiltaket ville medføre reduksjon av en 70 % og en 100 % assistentstilling som igjen ville medført en innsparing på kr 88 000 i 2014, kr 475 000 i 2015, kr 495 000 i 2016 og kr 516 000 i 2017. Det var i dette tiltaket tatt høyde for tapte inntekter som følge av færre barn.

Formannskapet vedtok 5. desember at driften av barnehagen skulle opprettes på dagens nivå.

Slik situasjonen er pr. dato, ser det ut til at barnetallet vil være tilstrekkelig for å ha åpen 3 baser frem til sommer 2014. Det går ut 9 barn fra juli/august og det er forventet at barnehagen får inn 4-6. Dvs at de to avdelingene med de minste barna kan slå seg sammen. Det vil da bli 14 barn på basen, men flere av dem er under 2 år slik at 24 plasser blir opptatt. Dette krever en bemanning på to førskolelærere (pedledere) og 2 assistenter i 100 % stilling. Grønnbasen vil bli som dagens situasjon med 17-18 plasser og en bemanning på tre. Pedleder + 2 assistenter i 100 % stilling.

Dersom bemanningen ikke skal reduseres, vil barnehagen få en belastning på lønn som er vanskelig å dekke inn da barnehagen vil få en inntektssvikt i forhold til at det vil være opptil 9 ledige plasser fra høst 2014. Dette betyr at foreldrebetalingen vil være ca. 860 000 for hele året.

I etterkant av formannskapet er det gjort en endring i lønnsarket. En ansatt, som lå inne i budsjettet med

80 % stilling i hele 2014, gikk av med AFP 01.11.13. Den ansatte som overtok mestparten av hennes stilling har 70 % stilling, har noe lavere i lønn og hennes kontrakt går ut 30.06.14. Denne endringen er lagt inn i budsjettet og medfører en innsparing. Denne stillingen blir stående vakant fra 01.10.14

BARNEHAGEN	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	4 214 000	3 807 000	4 478 000	4 435 000	4 561 000	4 690 000
Redusert brukerbet			224 000	224 000	224 000	224 000
Red diverse utg.poster			-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Slå sammen 2 avdelinger						
Ramme i planperioden	4 214 000	3 807 000	4 682 000	4 639 000	4 765 000	4 894 000

Kultur:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 2410 Bibliotek
- 2420 Kino
- 2430 Museum
- 2450 Ungdomsklubb
- 2460 Øvrige kulturtilbud
- 2910 Prosjekt 100 års jubileum

Kulturenheten skal bidra til mangfoldig kulturliv med et attraktivt lokalsamfunn med gode bibliotek tjenester og en aktuell kino.

Rådmannens forslag til budsjetttrammer i økonomiplanperioden er:

KULTUR	Regnskap	Vedt.budsjett	Budsjett			
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	898 000	1 213 000	2 291 000	1 255 000	1 269 000	1 283 000
Økning ihht tiltak			24 000	24 000	24 000	24 000
Økt innt ungd.klubb			-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Finans tilbud ungd.klubb			-169 000			
100 års jubileum			-1 050 000			
Ramme i planperioden	898 000	1 213 000	1 087 000	1 101 000	1 115 000	1 129 000

Bibliotek

Biblioteket er lovpålagt.

Etter målkartet skal det satses på kompetanseutvikling. Biblioteket har ikke hatt reise-/kursbudsjett siden det ble strøket fra budsjettet i 2012. Det er derfor meldt inn som tiltak å sette av kr 10 000 til kurs hvert år i planperioden.

Kino:

Ved overgangen til digitalkino ble det signert en leasingavtale over 6 år. Det gjenstår to år av denne avtalen. Som følge av det kjøres flere premierer enn tidligere og filmleien er blitt dyrere økes posten for leieutgifter med kr 20 000. Dette ønsker administrasjonen å dekke ved å øke billettpriisen med 10,- kr per kinobillett. Dette vil øke inntekten med kr 20 000.

Museum:

Må prisjusteres for 2013 og 2014. Det ble ikke tatt hensyn til prisjustering for 2013 og posten må derfor justeres for to år. Total prisøkning på kr 14 000.

Ungdomsklubb:

Kommunestyret fattet vedtak 19/12-12 at "dagens nivå" på ungdomsklubben skal videreføres.

Tidligere har vi fått finansiert deler av driften på ungdomsklubben igjennom fylkeskommunen. Hvis vi skal fortsette driften som på "dagens nivå" må vi opprette 50 % fast stillingen og ikke ha den på tiltak som vi har hatt nå. En 50 % fast stilling utgjør ca 210 000 (inkl pensjon).

Rådmannen foreslo i sitt budsjettforslag å legge ned helgetilbudet for å få budsjettet i balanse. Formannskapet vedok 5. Desember at ungdomsklubbel skal drives videre på dagens nivå. Finansieres ved bruk av fond i 2014 hvis behov. Administrasjonen har i budsjettet for 2014 foreslått å finansiere ungdomsklubben med bruk av følgende bundne driftsfond:

- Fond Samfunngata 31 kr 150 000
- Fond fiskeriprojekt skole kr 19 000
-

Dagens drift av ungdomsklubben (helgeåpent) ligger inne i budsjettet i hele planperioden. Det er kun 2014 som blir finansiert ved bruk av fond.

Øvrige kulturtilbud:

I henhold til målkartet skal det satses på mangfoldig kulturliv. Kulturbudsjettet er på beskjedne kr 44 000,- for 2013. I tillegg har det vært avsatt kulturmidler for 2012 og 2013.

Prosjekt Kultur – 100 års jubileum (ansvar 2910):

Kommunestyret vedtok tidligere i år å sette av 1,2 mill kr til 100 års jubileet i 2014. Vedtaket ble sendere endret til at 150 000 kr skulle settes av til bruk høsten 2013.

Som følge av problemer med å få økonomiplanen i balanse har ikke rådmannen med tiltaket i sitt budsjettforslag.

Budsjettrammer i økonomiplanperioden er:

KULTUR	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	898 000	1 213 000	2 291 000	1 255 000	1 269 000	1 283 000
Økning ihht tiltak			24 000	24 000	24 000	24 000
Økt innt ungd.klubb			-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Finans tilbud ungd.klubb*			-169 000			
100 års jubileum			-1 050 000			
Ramme i planperioden	898 000	1 213 000	1 087 000	1 269 000	1 283 000	1 297 000

- Bruk av bundne fond for å dekke opp stillingen i 2014. Driften av ungdomsklubben ligger inne i hele planperioden.

Barnevern:

Barnevern har de siste årene vært under familieenheten. Familieenheten opphører fra 1.1.2014 og PPT, Helsesøster, Barnevern og Psykisk helsevern blir flyttet tilbake til de resultatenehetene de var før. PPT blir flyttet under undervisning, Helsesøster flyttes under primærhelsetjenesten og psykisk helsevern overføres tilbake til pleie og omsorg. Fra 1.1.2014 er barnevern en egen resultatenehet (3220). I tillegg til 3220 barnevern har lederen ansvaret for 3210 Krisesenter (betaling til Hammerfest kommune).

BARNEVERN	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	3 433 000	3 603 000	3 735 000	3 805 000	3 878 000	3 952 000
Reduksjon Krisesenter			-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
Reduksjon Barnevern			-328 000	-328 000	-328 000	-328 000
Ramme i planperioden	3 433 000	3 603 000	3 394 000	3 464 000	3 537 000	3 611 000

Det reduseres i posten for fosterhjemsgodtgjørelse og opphold i barne- og ungdomsinstitusjon. Reduksjonen gjøres for å komme til et antatt reelt nivå innenfor barnevernstjenesten. Ved å gjennomføre dette tiltaket vil budsjettet være helt på minimum. Dersom det kommer flere saker må det tilføres midler ved budsjettregulering.

Primærhelsetjenesten:

Følgende ansvarsområder ligger under resultateneheten:

- 3310 Fysioterapeut
- 3320 Helsesøster
- 3321 Helsestasjon for ungdom
- 3330 Legetjenesten
- 3340 Jordmortjenesten

Kommunelege 1 utredet 2 forskjellige forslag på drift av legetjenesten i planperioden. Rådmannen har i sin budsjettversjon valgt forslaget om å ansette 2 kommuneleger samt en turnuslege fra september 2014. Utredningen til kommunelege2 viser at dette forslaget medfører innsparinger fra 2015 samt at det gir en mer forsvarlig drift av tjenesten.

PRIMÆRHELSETJ.	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	5 435 000	4 533 000	5 365 000	5 495 000	5 629 000	5 768 000
2 leger og turnuslege			274 000	-80 764	-75 746	-70 578
Medisinsk utstyr			35 000	20 000	20 000	20 000
Ramme i planperioden	5 435 000	4 533 000	5 674 000	5 434 000	5 574 000	5 717 000

Pleie og omsorg:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 3410 Institusjon
- 3411 Kjøkken
- 3412 Vaskeri
- 3419 Hjelpemidler
- 3420 Hjemmetjenesten
- 3421 Psykisk helsevern
- 3422 Aktivitør
- 3423 Samhandlingsreformen

Det er 37 fast ansatte, og mange vikarer i enheten.

Mål: *TRYGGHET-VALGMULIGHETER-MESTRING*

- Brukerne skal få det tjenestetilbudet som er best tilpasset deres behov. I tillegg skal brukerne ha valgmuligheter innenfor gitte lover og retningslinjer samt føle at de mestrer sin livssituasjon i størst mulig grad.
-

Jmf. Helse- og omsorgsplan 2013-2017, vedtatt 25.6.13.

Alle som kommer i kontakt med enheten ønsker å bli møtt av fagpersonell med påkrevd kompetanse, og mulighet å ivareta disse personene med den respekten, og de tjenestene deres situasjon krever. Alle ønsker å føle seg trygge på at det som planlegges og utføres, er riktig.

Det som er felles for alle tjenesteområdene er kompetansebehovet. Enheten blir pålagt mer oppgaven og kompetansen må utvikles i takt med disse nye kravene.

Når vi ser utviklingen fra 2011 til i dag har sykefraværet økt fra mellom 2-5 % til 10,84 % på institusjon og hjemmetjenesten. I 2011 skjedde det en ny organisering i enheten. Det var forventet at sykefraværet skulle gå opp, men det motsatte skjedde. Forklaringen kan være at i forkant og ettertid av omorganisering ble det kjørt felles seminarer for ansatte og ledere, i hver sine grupper. Stemningen etter disse seminaroppholdene var preget av positivitet, entusiasme og vilje til å gjøre noe. Enheten i fellesskapet skulle arbeide for å gjøre helsesenteret bedre.

Når budsjettrammene blir mindre, og det må skjæres ned helt til det minimum, både på personell og tiltakssiden, blir det ikke krefter til å tenke kreativ og finne alternative løsninger. Personale som er nedkjørt pga mye overtid og hektiske dager, har ikke overskudd til noe mer enn å få gjort de rutinemessige oppgavene på arbeid. Å yte litt ekstra kan bare glemmes.

Det ble meldt inn følgende behov fra pleie og omsorg (jfr tiltaksrapport sendt ut tidligere):

Institusjon:

Tiltak	2014	2015	2016	2017
Medisinsk oksygen	96 000	96 000	96 000	96 000
Medikamenter	50 000	50 000	50 000	50 000
Inventar og utstyr	183 000			
SUM	329 000	146 000	146 000	146 000

Dersom pleie og omsorg får midler til å tilsette en sykepleier er det mulig å få redusert utgiften til overtid. Per 25/11-13 er det brukt 125 000 mer enn budsjettert på overtidsposten på institusjon og hjemmesykepleien (budsjettert med 508 000). I tillegg er det mulig å redusere utgifter til vikarbyrå (forbruk per 25/11-13 kr 291 000). Det er vanskelig å se om det kan spares på andre poster, men ekstra sykepleier kan også brukes ved ledige hjelpepleiervakter. Hensikten er å unngå å utløse overtid blant syke og hjelpepleiere.

Det er også mulig å bruke sykepleiere med spisskompetanse til å utvikle/gjennomføre tjenesten innenfor kompetanseområdet. Kompetanseområdene har mulighet til å delta i nettverskarbeid uten for store kostnader for tjenesten. Dersom sykepleierstillingen skal inn i budsjettet må det økes med mellom 610 000 (i 2014) til 667 000 (i 2017).

Rådmannen har ikke med verken sykepleierstillingen eller kurstiltaket på kr 20 000 i sitt budsjettforslag.

Kjøkken:

Det foreslås å øke matprisen. Det gir en økt inntekt på 91 000.

Normal porsjon u/dessert økes fra 55,- til 65,- kr

Normal porsjon m/dessert økes fra 60,- til 75,- kr

Gebyr ved bringing per måned økes fra 100,- til 150,- kr

Et av forslagene til innsparingstiltak som ble lagt fram på budsjettkonferansen var å stenge kjøkkenet i helgene. Beparelser på å stenge i helgene er 1,50 % stilling, ca 700 000 inkludert pensjon.

Konsekvenser:

- Leverer ferdigmat til pasienter i institusjon, og til brukere i hjemmetjenesten i helgene. F. eks

Fjordlands. Maten må da varmes opp av personalet i institusjon og hjemmetjenesten.

Eller levere Fjordlands til pasienter i institusjon, og hjemmeboende kjøper maten fra andre.

- Matlevering er IKKE en lovpålagt oppgave for kommunen, men mange av brukere kan bo hjemme pga at de får maten levert hver dag.
- Kjøkkenet lager diettmat når dette kreves, f. eks diabetesmat, fettfattig, proteinfattig, saltfattig, ekstra næringsrikt, osv. Dette kan ikke overholdes ved Fjordlands.
- Kjøkkenet tilrettelegger maten dvs. rensker fisken, kutter grønnsaker, moser maten osv. ved behov.

- Kutte ut alt av bestillinger på baking av brød, rundstykker og kaker.

- I dag lages maten fra bunnen av, som har ført til reduserte utgifter. Halvfabrikat/ ferdigmat koster mer.

- Gjennomgang av serviceerklæringer og kvalitetsindikatorer. I dag tilbyr tjenesten matlevering.

- Kvalitetsindikatorer kan ikke overholdes mht. ernæringsmessig riktig sammensatt kost.
- Ved å tilby Fjordlands eller andre halvfabrikater til brukere er å IKKE IVARETA DERES KRAV OM VERDIGHETSPRINSIPPET i eldreomsorgen.

- Oppsigelser

Formannskapet vedtok den 5. desember: "drift av kjøkkenet opprettholdes på dagens nivå".

Hjelpemidler:

Hjelpemiddelformidling er for alle kommunens innbyggere uavhengig av om de mottar tjenester fra pleie og omsorg. Kjøp av hjelpemidler, kursing av kontakter og personer som monterer hjelpemidlene. Det bør settes av kr 50 000 hvert år i planperioden.

Hjemmesykepleien:

Tiltak	2014	2015	2016	2017
Medikamenter	80 000	80 000	80 000	80 000
Medisinsk forbruksmateriell	60 000	60 000	60 000	60 000
Trygghetsalarm	-22 000	-22 000	-22 000	-22 000
SUM	118 000	118 000	118 000	118 000

Medikamenter:

På grunn av innføring av multidosetter til brukere er forbruket økt med 80 000 kr.

Medisinsk forbruksmateriell:

Kommunen må dekke sårutstyr og hansker til brukere av hjemmetjenesten.

Hjemmehjelp- økt stilling:

Det er meldt inn behov for å øke hjemmehjelpsstillingen med 25 % grunnet flere brukere bl.a. i Kongsfjord. I 2013 har det vært nødvendig å leie inn vikar for å dekke behovet.

Alternativet til å øke hjemmehjelpsstillingen kan være å redusere stillingen på vaskeriet og overføre den ansatte til hjemmehjelpen.

Redusere vaskeritjenester med 50 % stilling

- Besparelse kr 185 000 ved oppsigelse

Konsekvenser ved å redusere vaskeritjenesten:

- Åpent 2,5 dager i uken. Utfører kun vasking av tøy til helsesenteret. Inntektene fra vasking av tøy til hjemmeboende faller bort.
- Oppsigelse. For å unngå dette kan 50 % av stillingen brukes som hjemmehjelp. Da utgjør hjemmehjelpsstillingen 1,25 % stilling (75 % + 50 %). Da trenger man ikke vedta tiltaket om økning i hjemmehjelpsstillingen med 25 %.
- Arbeidsmiljø. Vanskelig å forutsi, men overflytting til andre oppgaver har ikke vært suksess tidligere.
- Å fjerne 25 % hjemmehjelp fra tiltaksbudsjett har konsekvenser for personen som i dag går
- 100 % som hjemmehjelp (75 % fast og 25 % vikar). Tap av pensjonspeng.

Rådmannen har valgt å gå for forslaget om å redusere stillingen på vaskeriet og overføre den ansatte til hjemmehjelp. Dette medfører at tiltaket om å øke hjemmehjelpsstillingen med 25 % ikke er med i budsjettforslaget.

Psykisk helsevern:

Beskrivelse og utviklingstrekk:

- Så langt i 2013 har rus- og psykiatritjenesten hatt kontakt med 30-35 personer, hovedsakelig voksne.
- Det er ca 22 innskrevne som er i daglig, ukentlig og månedlig kontakt med tjenesten.
- Ettersom psykiatritjenesten er styrket med en miljøarbeider innen rus vil dette sannsynligvis føre til flere brukere av tjenesten.
- Brukere av rus- og psykiatritjenesten er ofte en gruppe som har store økonomiske problemer, lav inntekt og ingen muligheter for å komme seg inn på boligmarked. Kommunen har et stort ansvar overfor denne brukergruppen. De har krav på et verdig liv på lik linje med andre innbyggere i kommunen.
- Per dags dato vil det være behov for leiligheter til ca 5-7 personer som ikke har boliger.
- Budsjettmessig har tjenesten i de siste årene klart seg innenfor gitte rammer.

Det er lagt inn følgende tiltak i økonomiplanen for psykisk helsevern:

Tiltak	2014	2015	2016	2017
Økt stilling miljøarbeider	158 000	162 000	167 000	172 000
Kjøregodtgjørelse	30 000	30 000	30 000	30 000
Støttekontakt	70 000	70 000	70 000	70 000
SUM	258 000	262 000	267 000	272 000

- Stilling som miljøarbeider er økt fra 70 % til 100 %. Arbeider innenfor rus og psykiatri.
- Støttekontakt brukes innen rus- og psykiatri, demens, barn- og unge samt innen hjemmetjenesten. Pga vanskeligheter med å rekruttere foreslås det å øke timelønnen.

Aktivitør:

Det er foreslått å sette aktivitørstillingen 50 % vakant fra 2015. Stillingen kan ikke settes vakant fra 2014 pga vedkommende er 50 % sykemeldt fra stillingen. Innsparingen for 2014 skyldes refusjon fra NAV.

Budsjettammer i planperioden:

PLEIE OG OMSORG	Regnskap	Vedt.budsjett	Budsjett			
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	24 033 000	22 656 000	23 913 000	24 341 000	24 783 000	25 238 000
Økning institusjon			329 000	146 000	146 000	146 000
Økt inntekt kjøkken			-91 000	-91 000	-91 000	-91 000
Stenge kjøkkenet helg						
Økt utgift hjelpemidler			50 000	50 000	50 000	50 000
Økn hjemmesykepleien			118 000	118 000	118 000	118 000
Økn. psykisk helsevern			258 000	263 000	267 000	272 000
Aktivitør 50 % vakant			-150 000	-242 000	-249 000	-257 000
Ramme i planperioden	24 033 000	22 656 000	24 427 000	24 585 000	25 024 000	25 476 000

Kommunal andel NAV

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 3510 Kommunal andel NAV
- 3520 Kvalifiseringsprogrammet

NAV Berlevåg har tre ansatt på fulltid hvorav 1 er kommunalt ansatt, 1 er statlig ansatt, og leder er statlig ansatt med kostnadsdeling av lederlønn mellom stat og kommune.

Oversikt over lovpålagte og ikke lovpålagte oppgaver.

Kommunal del av NAV omfatter lovpålagte oppgaver etter Lov 18. desember 2009 nr. 131 om sosiale tjenester i arbeids- og velferdsforvaltningsloven (sosiale tjenester i NAV) som trådte i kraft 1. januar 2010. Bakgrunnen for loven var etableringen av NAV-kontorene hvor kommunene ble pålagt å legge sine oppgaver i forhold til økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsprogram til de felles kontorene for den statlige arbeids- og velferdsetaten og den kommunale sosialtjenesten. Loven skal sikre bedre tilpassing av dagens organisering av arbeids- og velferdsforvaltningen, støtte opp om NAV-kontorene som enheter og underbygge det felles ansvaret stat og kommune har. Loven innebærer først og fremst et lovteknisk skille mellom kommunale sosiale tjenester av økonomisk og arbeidsrettet karakter på den ene siden, og kommunale sosiale tjenester av helse- og omsorgskarakter på den andre siden. Loven viderefører således viktige deler av lov 13. desember 1991 nr. 81 om sosiale tjenester m.v. (sosialtjenesteloven).

NAV Berlevåg har gjennom dette ansvar for de lovpålagte oppgavene som er knyttet til økonomisk stønad, arbeidsrettet kvalifiseringsprogram, kvalifiseringsstønad, midlertidig botilbud og individuell plan. I tillegg videreføres i loven mer generelle bestemmelser om kommunenes ansvar for forebyggende virksomhet, samarbeid med andre deler av forvaltningen og samarbeid med frivillige organisasjoner, samt kommunenes ansvar for informasjon. I tillegg har NAV Berlevåg ansvar for behandling av bostøtte.

Utviklingstrekk – hvordan har utgiftene utviklet seg de siste årene, antall elever, antall brukere, pasienter osv

Antall mottakere av økonomisk stønad er redusert fra 52 i 2010, til 45 i 2011 og videre til 35 i 2012. Hittil i år er antall mottakere 26. Dette vil trolig gi omtrent samme antall stønadsmottakere som i 2012. Dette utgjør en reduksjon i antall stønadsmottaker på over 30 prosent fra 2010 til 2013. Dette har bidratt til en reduksjon i enhetens faktiske forbruk for samme periode på 37 prosent

NAV har meldt inn følgende innsparingstiltak:

Kommunal NAV	Regnskap	Vedt.budsjett	Budsjett			
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	1 667 000	2 339 000	2 362 000	2 375 000	2 389 000	2 403 000
Kursholder			-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Inventar og utstyr				-100 000	-100 000	-100 000
Ikt utstyr og programvare				-131 000	-131 000	-131 000
Bidrag sosial omsorg			-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Ramme i planperioden	1 667 000	2 339 000	2 202 000	1 984 000	1 998 000	2 012 000

Drift administrasjon:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 4100 Administrasjon
- 4101 Vaktmester og renholdstjenesten
- 4102 Maskinpark
- 4103 Oppmåling
- 4104 Byggesaksbehandling

Det foreslås å flytte vaktmester og renholdstjenesten fra resultatenheten kommunale bygg og over til drift administrasjon fra 2014. Dette for å få samlet lønnsutgiftene for drift under en resultatenhet. Administrasjonen foreslår også å flytte oppmåling og byggesaksbehandling fra plan og næring og over til drift.

Det er meldt inn følgende tiltak under drift administrasjon:

DRIFT administrasjon	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	5 862 000	5 318 000	5 654 000	5 777 000	5 903 000	6 033 000
1 saksbeh.stilling vakant			-498 000	-513 000	-528 000	-544 000
Ramme i planperioden	5 862 000	5 318 000	5 156 000	5 264 000	5 375 000	5 489 000

Rådmannen foreslår at, som følge av problemer med å få økonomiplanen i balanse, at saksbehandlerstillingen under drift holdes vakant i planperioden.

Beredskap:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 4210 Beredskap brann
- 4220 Oljevernberedskap

Det er meldt inn følgende tiltak:

BEREDSKAP	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	1 195 000	1 330 000	1 545 000	1 550 000	1 555 000	1 560 000
				150 000	150 000	150 000
Ramme i planperioden	1 195 000	1 330 000	1 545 000	1 700 000	1 705 000	1 710 000

I desember 2004 vedtok Stortinget å bygge nytt nødnett. Nytt digitalt nødnett er et kommunikasjonsnett for nød- og beredskapstjenester i Norge. Det skal sikre effektiv og sikker kommunikasjon internt i blålysetatene, som før har hatt hver sine kommunikasjonsnett.

Det digitale kommunikasjonsnettet bygges og driftsettes trinnvis, distrikt for distrikt. Utrulling i Finnmark begynner høsten 2014. Alt utstyret i forbindelse med utbyggingen er gratis, men kommunen vil få årlige faste utgifter på ca 150 000.

Vann/avløp/renovasjon:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 4309 Sjøvannsledning
- 4310 Vann
- 4311 Avløp
- 4312 Renovasjon
- 4313 Feiing

- 4314 Festeavgift og tomteleie

Her bokføres den daglige driften av VAR-tjenesten. Prosjektene på vann og avløp utgiftsføres i investeringsregnskapet. Rammen for VAR er:

BEREDSKAP	Regnskap	Vedt.budsjett	Budsjett			
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	-4 630 000	-4 504 000	-4 759 000	-4 740 000	-4 721 000	-4 701 000
Ramme i planperioden	-4 630 000	-4 504 000	-4 759 000	-4 740 000	-4 721 000	-4 701 000

Kommunale bygg:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 4410 Bygg og eiendommer / Administrasjonsbygg
- 4420 Undervisningsbygg
- 4430 Helse- og sosialbygg
- 4440 Kulturbygg
- 4450 Utleieboliger
- 4455 Havnelageret
- 4470 Kompetansesenteret/UNIREG
- 4480 Museum

KOMMUNALE BYGG	Regnskap	Vedt.budsjett	Budsjett			
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	3 420 000	3 313 000	3 313 000	3 313 000	3 313 000	3 313 000
Lokale revisjon, menigh.			165 000	165 000	165 000	165 000
Helsebygg			90 000			
Økning egenandel			-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Utleieboliger red utgifter			- 307 000	-307 000	-307 000	-307 000
Ramme i planperioden	3 420 000	3 313 000	3112 000	3 021 000	3 021 000	3 021 000

Kommunen betaler årlig 165 000 for leie av lokaler (inkl strømutfgifter) til menighetsrådet, revisjon og hjemmekontor til Fagforbundet. Det var ikke tatt høyde for dette i budsjettet for 2013 og det må derfor legges inn i planperioden.

Helsesenteret har over lengre tid (Swecorapport 2011) hatt større mangler i forhold til brannforskriften. Bl.a. er det anmerkning om at Ledesystemet i bygningen må utbedres slik at det tilfredsstiller gjeldende regelverk med ledelys i rømmingsvei. Konsekvens: Brann som medfører svikt i det elektriske anlegget vil mørklegge helsesenteret totalt. Beboere og ansatte vil ha store problemer med evakuering. Utgift er kr 90 000 i 2014.

Rørene fra Fyrkjele til Ventilasjonsaggregat på helsesenteret er i såpass dårlig forfatning, særlig i skjøter og sveis, at det bør byttes snarest mulig.

Konsekvens:

Hvis det blir lekkasje på disse vil det medføre at det ikke blir varme på helsesenteret. Dette vil være kritisk hvis det skjer vinterstid med tanke på beboere, utstyr og vannledninger. Sistnevnte i tillegg til vannskader på rommet hvor det blir brudd. Utgifter er satt til 108 000 i 2014.

Foreslår økning fra kr 150 til kr 200 pr time for leie av basseng. Foreslår også at det innføres betaling for leie av basseng for mastergruppen og LHL, samt innføring av betaling av leie for idrettshall for voksne.

Hvis vi velger å beholde timesatsen på kr 150, men innfører betaling for master LHL og voksne i idrettshallen utgjør det kr 110.000,- på Årsbasis.

En del boliger ble overført til Berlevåg Eiendom fra 01.01.13, jf KST-vedtak. Dette ble ikke korrigert i budsjettet for 2013, og må derfor korrigeres nå. Overføringen medfører lavere husleieinntekter, men samtidig også lavere kostnader til vedlikehold. I tillegg er leieinntektene fra alderspensjonatet overført til Drift, noe som utgjør ca 210 000 pr år. Dette medfører at rammen for helsesenteret må økes med kr 190 000 (som var budsjettet i 2013), da inntektene faller bort her.

Veger og gater

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 4610 Veger og gater
- 4620 Vedlikehold gatelyst

Drift har ikke meldt inn nye tiltak på veier og gatelyst. Rammen for planperioden blir dermed uendret:

VEIER/GATELYS	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	2 896 000	2 674 000	2 674 000	2 674 000	2 674 000	2 674 000
Ramme i planperioden	2 896 000	2 674 000	2 674 000	2 674 000	2 674 000	2 674 000

Prosjekt DRIFT:

Det er meldt inn et tiltak om å budsjettere med kr 100 000 til opprydding av Styrtdalen. Jobben skulle egentlig vært gjennomført i 2013, men prosjektledelsen i samråd med Berlevåg kommune har besluttet å utsette oppryddingen til våren for å sikre et best mulig resultat. Rådmannen anbefaler derfor at det settes av kr 100 000 i 2014 på prosjekt 4904 til dette arbeidet.

Plan og utvikling:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 5100 Plan og utvikling
- 5110 Næringsfondet
- 5120 Utviklingsfondet
- 5130 Egenkapitalfondet

Rådmannen foreslår å sette begge stillingene på plan og vakant i planperioden. Både lønnsutgifter og utgifter til daglig drift er satt i null.

PLAN/UTVIKLING	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	1 569 000	1 103 000	1 254 000	1 287 000	1 322 000	1 357 000
Stillinger vakant			-1 554 000	-1 587 000	-1 622 000	-1 657 000
Ramme i planperioden	1 569 000	1 103 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000

Merinntekten som kommer fram i rammen fra og med 2014 gjelder salg av konsesjonskraft. Rådmannen anbefaler at inntekter brukes til å saldere budsjettet.

Prosjekt plan og næring:

Det er kun et prosjekt som er planlagt i planperioden under næring. Det er siste året av prosjekt Nye Bølger (4925) i 2014. Prosjektet finansieres med tilskudd fra fylkeskommunen.

Det ble i økonomiplan 2013-2016 vedtatt at det skulle budsjetteres med 525 000 hvert år i planperioden for å få ferdig den overordnede kommuneplan med arealdel. Da man i 2014 ikke vil ha kapasitet til å gjennomføre overordnet arealplan for kommunen foreslås det å redusere budsjetterammen for 2014 og 2015 med 400 000 kr. De resterende 125 000 brukes til å få ferdig arealplanen for Kongsfjord. Som følge av problemer med å få budsjettet i balanse i 2017 settes prosjektet i null.

Rammen for planperioden blir da:

KOMMUNEPLAN	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Oppr.budsjett/Regnskap	0	525 000	525 000	525 000	525 000	0
Ramme i planperioden		525 000	125 000	125 000	525 000	

Budsjettforslaget for 2014 og økonomiplan 2015-2017 viser et mindreforbruk og er således å anse som et godt budsjett. Hvis man går grundig gjennom tallene og ser på de konsekvensbeskrivelser gitt av fag- og enhetsledere, bør man ta en vurdering på hvor langt ned man er villig til å gå kvaliteten i tjenestene.

Det er ikke fra rådmannens side lagt inn forslag til økte inntekter i perioden. Det vil si at det ikke er lagt inn forslag om eiendomsskatt utover det vedtatte på verker og bruk.

Rådmannen legger frem et budsjett i balanse, men det er langt derfra til å si at dette er et godt budsjett. Nedtrekkene på de enkelte enhetene er i grenseland av hva som er å anbefale. I 2013 var det store nedtrekk og man ser nå at sykefravær går opp og arbeidsmiljø blir skadelidende. Med dette forslaget er det grunn til bekymring for arbeidsmiljøet og dette bør ha et sterkt fokus i tiden fremover.

Rådmannen vil anbefale at man ser på muligheten for å øke inntektene slik at man kan redusere noe av arbeidspresset rundt om på enhetene.

Havnekassa

Tiden er kommet for å gjøre en nærmere analyse av havnekassens driftsposter, for å kunne gjennomføre en god økonomisk planlegging for den kommende fireårs-perioden.

Perioden som vi nå går inn i vil være særlig krevende i økonomisk sammenheng. Dette i lys av kommunens planer om betydelige utbyggingstiltak innenfor dette ansvarsområdet.

Mudringsprosjektet er i gang, men opplever forsinkelser på grunn av en uavklart økonomisk situasjon rundt finansiering. Detaljprosjekteringen av de ulike utbyggingstiltakene er forsinket grunnet avbrekk ved fremdriften til kystverkets arbeid. De foreløpige prosjektskissene indikerer en investering for havneutbyggingen på mellom 70 til 90 millioner. Av disse investeringene kan havnekasse maksimalt oppnå at fylkeskommunen og Kystverket bidrar med inntil 50 % av utbyggingskostnadene, men andelen ekstern finansiering er langt fra sikker.

De siste årene har inntektsgrunnlaget for havnedriften vært relativt stabilt, med totale driftsinntekter på ca 1,9 millioner i året. Av totalrammen benyttes ca kr 690 000 i 2014 og opp til 730 000 i 2017 til kjøp av tjenester fra Norlines Reisebyrå, mens en andel på ca kr 750 000,- går til innbetaling av renter og lån i forbindelse med kaiutbygging i indre havn rundt årtusenskiftet. Den resterende andelen av driftsinntektene i havnekassa fordeler seg på faste driftsutgifter som energi, vann og generelt vedlikehold. Man ser imidlertid at økt aktivitet grunnet vindkraftutbyggingen kan forbedre inntektsgrunnlag de neste årene.

Oppsparte midler som følge av overskudd de senere årene er vedtatt benyttet for bygging av miljøstasjon i indre havn.

Man har gjennom 2013 benyttet en del midler for tilrettelegging av deponi for forurenset avfall knyttet opp mot mudring av havna. Disse prosjekteringskostnadene forventer man refundert av kystverket i etterkant av prosjektet, da gjennomføringsavtalen for mudringsprosjektet tilsier dette.

Konsulenttjenester benyttet i 2012 for å avklare hurtigrutekaia sin tilstand i sammenheng med vindkraftutbyggingen vil i henhold til avtalen i stor grad dekkes av Varanger Kraft.

Havneutbygging

I lys av forsinkelser knyttet til finansiering for mudring av indre havn er det lite sannsynlig at havneutbyggingen vil få en oppstart i 2014. Havnesjefen ønsker imidlertid å poengtere at med dagens driftsgrunnlag i Berlevåg havn er det urealistisk at havna kan bære den investeringskostnaden som havneutbyggingen vil genererer. En fremtidig havneutbygging vil kreve en ny driftsmodell der man har et større fokus på økt omsetning for å forsvare innvesteringen.

Forslag til økonomiplan for havnekassa 2014 – 2016

I fortsettelsen presenteres havnesjefens forslag til økonomiplan for kommende periode, som er basert på utgiftsmønsteret inneværende år, samt i lys av økonomiske resultater i havnekassa i 2011.

Konto		Tekst	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017
112080	1000 330	Spesialbekledning, arb.tøy	3 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
115000	1000 330	Kursholder, ekstern	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
117050	1000 330	Leie av transportmidler	5 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
117060	1000 330	Ikke oppgavepl. skyss		10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
180000	1000 330	Energi	146 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
118054	1000 330	Forsikring	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
119560	1000 330	Kommunale eiendomsgebyr	70 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
119580	1000 330	Faste avgifter, lisenser, avtaler	40 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
120000	1000 330	Inventar og utstyr	10 000	6 000	6 000	11 000	6 000	5 000
123000	1000 330	Vedlikehold bygning	100 000	52 000	100 000	100 000	100 000	100 000
123030	1000 330	Vedlikehold anlegg	30 000	30 000	50 000	50 000	50 000	50 000
127000	1000 330	Konsulentbistand	25 000	110 000	110 000	100 000	100 000	96 000
137010	1000 330	Kjøp av tjenester fra private	650 000	670 000	690 000	710 000	730 000	750 000
137510	1000 330	Betaling til distriktsrevisjon	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
138000	1000 330	Kjøp fra foretak	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
		Sum driftsutgifter	1 174 000	1 237 000	1 325 000	1 340 000	1 355 000	1 370 000
150000	1000 330	Renter av løpende lån	297 500	297 000	214 000	199 000	184 000	169 000
151000	1000 330	Avdrag på lån	486 500	486 000	481 000	481 000	481 000	481 000
		Sum finansutgifter	784 000	783 000	695 000	680 000	665 000	650 000
162050	1000 330	Gebyrer						
164000	1000 330	Leieinntekter hurtigrutekai	-1 860 000	-1 900 000	-1 900 000	-1 900 000	-1 900 000	-1 900 000
164060	1000 330	Div gebyr havn	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
		Sum driftsinntekter	-1 880 000	-1 920 000	-1 920 000	-1 920 000	-1 920 000	-1 920 000
190000	1000 330	Renteinntekter	-70 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
193000	1000 330	Bruk av tidl. Års overskudd						
194000	1000 330	Bruk av ubundne disp.fond						
195000	1000 330	Bruk av bundne fond						
		Sum finansieringsinnt	-70 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
		Netto drift	-706 000	-683 000	-595 000	-580 000	-565 000	-550 000
		Netto finans	714 000	683 000	595 000	580 000	565 000	550 000
		Kapitlets netto	8 000	0	0	0	0	0

Budsjettforslaget for den kommende 4 års perioden er basert på tall fra 2012-2013. De kommende budsjettene er et resultat av ingen endringer i inntekt og kostnadsnivået for havnekassa. Eventuelle nye inntekter pga. økt aktivitet vil bli satt på fond for uforutsette utgifter i fremtiden.

Til sist ønsker man å poengtere ønske om en havneutbygging i Berlevåg indre havn er helt avhenging av betydelig økning i inntektsgrunnlaget gjennom bl.a. et økt avgiftsnivå.

Vedlegg:

Budsjettversjon INVESTERING

Hovedoversikt DRIFT

Hovedoversikt INVESTERING

Rammer RESULTATenheter – formannskapet innstilling 5. desember

Budsjettversjon formannskapets innstilling 5. desember

Balanse 2012

Budsjettskjema 1A – formannskapets innstilling 5. desember

Budsjettskjema 2B

Utredning eiendomsskatt

Bjørn Ove Persgård
rådmann