



MØTEINNKALLING

Kommunestyret

Dato: 07.12.2021 kl. 10:00
Sted: Kommunestyresalen
Arkivsak: 19/00664
Arkivkode: 033

Mulige forfall meldes snarest til 78 78 20 00

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
79/21	21/00838-1	Forskrift om snøskuterløyper	2
80/21	21/00858-1	Budsjettregulering 3, drift, Berlevåg kommune	9
81/21	21/00848-1	Budsjettregulering investering 2021 for Berlevåg kommune	16
82/21	21/00860-1	Budsjettregulering 2021.docx	23
83/21	21/00835-1	Kartlegge friluftsområder i Berlevåg kommune	28

Berlevåg, 07.12.2021

Rolf Laupstad
Ordfører

Saker til behandling

79/21 Forskrift om snøskuterløyper

Arkivsak-dok. 21/00838-1
Arkivkode.
Saksbehandler Janiksan Umapalan

Saksgang	Møtedato	Saknr
2 Kommunestyret	07.12.2021	79/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Framlagte forslag til forskrift om snøskuterløyper i Berlevåg kommune vedtas.

Bakgrunn og prosess:

Berlevåg kommune har utarbeidet et forslag til ny forskrift for skuterløyper. Hensikten med revisjonen er å sikre at kommunens skuterløyper er godkjent i henhold til lovverket. Dette gjelder særlig § 4 a jf. motorferdselloven. Relevante lover inkluderer også reindriftsloven, naturmangfoldloven og friluftsløven, men er ikke begrenset til disse.

Løypenettet og bruken av dette skal ikke være til vesentlig skade eller ulempe for reindriften og det skal tas hensyn til verneområder, støy, friluftsliv, naturmangfold, bolig- og hytteområder, landskap, kulturminner og kulturmiljø og ikke minst sikkerhet. Teknisk etat bestemte å sende forslaget ut på høring. Forslaget ble sendt ut på høring 02.09.21. Høringsfristen var satt til 14.10.2021.

En videre saksbehandling ble gjennomført når det gjelder forskriftens utredningsmangler, manglende grunneiersamtykke og etablering av en god dialog med mer. En oppsummering av endringer, merknader, innspill og kommentarer er inkludert i saksframstillingen nedenfor.

En grundig kartlegging av kommunens friluftsområder er blant mange vilkår for at forskriften er i henhold til lovkravene. Så langt har kommunen, i samråd med fylkeskommunen, kun kartlagt de områder som blir berørt av skuterløypene. Fylkeskommunen har stilt vilkår om at kommunen, samtidig som herværende forskrift vedtas, fatter oppstartsvedtak om en grundig kartlegging og verdsetting av *alle* kommunens resterende friluftsområder.

Saksframstilling:

Nye løyper generelt:

Nye løyper som er inkludert er løype 17, 18 og 19, samt internløyper mot Berlevåg tettsted. Løype 17 og 18 er tilknytningsløyper mellom løype 2 ved Store Molvik

(Molvikveien) og løype 1. Begrunnelsen for disse løypene er blant annet dårlige snøforhold på løype 2. Løype 19 over Raggovidda er en tidligere brukt løype som er reetablert i denne forskriften. Løypa har vært savnet av lokalbefolkningen og vil gjøre forbindelsen mellom Berlevåg og Kongsfjorddalen kortere og raskere.

Nye løyper i Berlevåg tettsted:

Internløypene 12, 13, 14 og 15 inn mot Berlevåg tettsted er inkludert i den reviderte forskriften. Løype 12 har eksistert tidligere og har fått et eget tall for å gjøre løypenettet mer organisert, samt bedre kommunikasjon og varsling om åpning og stenging. Løype 13, 14 og 15 er derimot nye løyper. Løype 13 og 14 knytter snøskuterkjøringen inn mot tettstedet forbi Breidalen. Løype 15 knytter snøskuterløypenettet rundt Radiolinken og ved Karivatna. Internløypene knytter Berlevåg tettsted på snøskuterløypenettet. Kommunen ønsker med dette å bidra til at innbyggerne følger fastlagte løyper i så stor grad som mulig ut fra og tilbake til tettstedet. Det vil være tilrettelagt med parkeringsplass ved endene av hver av internløypene 12-15.

Endringer i snøskuterløypene:

I Gulgofjorden måtte løypen legges om et par hundre meter grunnet avvist grunnei tillatelse. Denne eksisterende løypen måtte gjøres om. I Kvitnes er det samme tilfelle og løypen måtte her kuttes av ved Kvitnes og vil dermed ikke fortsette sørover langs kysten fra Kvitnesbukta og ned mot Muorjeggárgu slik den har gått tidligere. Manglende grunneiersamtykke for eksisterende løyper inn mot Berlevåg tettsted medførte også endring i relevante løyper.

Varsel om klage fra Statsforvalteren i Troms og Finnmark:

Det skal bemerkes at varsel om klage har blitt tilsendt kommunen av Statsforvalteren i Troms og Finnmark. Vedtaket om snøskuterløyper kan ankes av Statsforvalteren ettersom klage er gitt. Gjennom dialog med Statsforvalteren og det videre utredningsarbeidet har Statsforvalterens innvendinger blitt imøtekommet. Møter er blitt holdt med Statsforvalteren, Troms og Finnmark fylkeskommune (TFFK) og Reinbeitedistrikt 7 og grunnlaget for Statsforvalterens klage er nå luket ut. Det henvises til merknadsbehandlingen for avklaring om dette og kommunen har gått gjennom alle bemerkninger fra de nevnte myndighetene/organisasjonene.

Oppsummering av merknadsbehandlingen:

- Statsforvalteren i Troms og Finnmark – klage og merknader (les gjerne mer i oppsummeringen nedenfor, henviser også til merknadsbehandlingen for ytterligere detaljer)
- Troms og Finnmark fylkeskommune (TFFK) – merknader
 - Viser til at det ikke skal være unødvendig fragmentering i nye løyper og at det manglet en helhetsvurdering av virkningene av snøskuterløypene totalt sett på annet friluftsliv i kommunen. En kartlegging av friluftsområder mangler for kommunen og en enkel kartlegging av friluftsområder i Berlevåg kommune er blitt godkjent av TFFK og Statsforvalteren i Troms og Finnmark (se gjerne merknadsbehandlingen for ytterligere detaljer).
- Reinbeitedistrikt 7 – merknader

- Reinbeitedistriktets utfordringer ble gjennomgått i møter 29.10.21 og 16.11.21. Utfordringen som oppleves ved Rákkočearru grunnet anleggsarbeid og vindkraftanlegg er relevant for snøskuterløypene. Endringer i reinens beitemønster er allerede erfart av reinbeitedistriktet (les gjerne mer i utredningen om reindrift for ytterligere detaljer).
- Sametinget – innspill/kommentarer
 - Krever en dialog med Reinbeitedistrikt 7. Mer informasjon om reindrift må inkluderes i utredningene.
- Varanger Kraft – innspill/kommentarer
 - Dette ble behandlet videre av kommunen og det var kommet til en enighet om at løype 19 over Rákkočearru (Raggovidda), blir vedtatt slik den er markert. Til neste snøskutersesong derimot, vil denne snøskuterløypen måtte legges om utenfor konsesjonsområdet, bl.a. for å forhindre farlige situasjoner grunnet iskast.
- Kongsjorddalen Hytteforening og Norsk Folkehjelp - innspill/kommentarer
 - Endringer på løype 19 må avtales nærmere med Varanger Kraft, men må justeres til neste snøskutersesong grunnet befaringsavlyset løypetraseen, som vil finne sted utover vinteren. Løype 10 'fra kraftstasjonen' kan legges ned mot Buevannene, grunnet lite snø og bedre mulighet til isfiske.
- Buetjern Vel og Berlevåg Snøscooterforening – innspill/kommentarer
 - Løypeutvidelse fra løype 10 og sørover mot parkeringsplass, forlengelse fra løype 23 og sørover (sørøst for Buetjernet).
- Lokal ansatt/praktisk erfaring om løype 17 og 18 – innspill/kommentarer
 - Erfaringsmessig og i praktisk sammenheng ble det av ansatt ved kommunen/lokale bekjente forklart at snøskuterløypene ble tegnet noe feil i løype 17 og 18, ved at løype 17 blant annet følger sykkelveien i et område nordøst for Store Molvik istedenfor å gå over fjellet ut til tilknytning ved løype 1.

Statsforvalterens varsel om klage:

Statsforvalterens varsel om klage gjaldt følgende temaer (det gjøres oppmerksom på at følgende merknader er rettet opp gjennom gjennomført saksbehandling og god dialog med Statsforvalteren):

- Reindrift: begrunnelse for klage – manglende medvirkning fra reindriften og manglende utredning om temaet reindrift.
- Naturmangfold: begrunnelse for klage – manglende utredning etter utredningsplikten i § 4 a jf. motorferdselloven eller § 7 (prinsipper for offentlig beslutningstaking i §§ 8 til 12) jf. naturmangfoldloven.
- Sikkerhet: begrunnelse for klage - Kommunen har ikke utredet tema sikkerhet og oppfyller dermed ikke utredningsplikten i motorferdselloven § 4 a.
- Friluftsliv: begrunnelse for klage - kommunen har ikke lagt friluftslivskartleggingen ved høringen eller publisert resultatet av denne i naturbase.no. Utredningsplikten i motorferdselloven § 4 a er heller ikke oppfylt. Mangler i utredningen omfatter at det ikke er gjort konkrete vurderinger av om friluftslivsbruken vil påvirkes negativt, behov for avbøtende tiltak eller tilgang på alternative friluftslivsområder i kommunen.

Statsforvalterens andre merknader:

Statsforvalterens andre merknader gjaldt følgende temaer (det gjøres oppmerksom på at følgende merknader er rettet opp gjennom gjennomført saksbehandling og god dialog med Statsforvalteren):

- Kart: løypekartet er sammen med bestemmelsene den juridisk bindende delen av kommunens forskrift. Kommunen har sendt på høring et løypekart hvor den enkelte løype er nummerert. Dette mener Statsforvalteren er positivt.
- Støy: redusering av antall løypestartpunkt ved Berlevåg tettsted og at disse lokaliseres utenfor boligområder.
- Verneområder: at den eksisterende snøskuterløypen går gjennom Trollfjorddalen/Gulgo naturreservat er tillatt etter verneforskriftens § 4 nr. 10. Paragrafen tillater motorisert ferdsel langs godkjent snøskuterløype, men forbyr kjøring ut av løypa (rasting) innen reservatet. Statsforvalteren har tydeliggjort at det også kun er tillatt å videreføre eksisterende løypetrasé innenfor verneområdet.
- Grunneiersamtykke: kommunen har ikke synliggjort om det er innhentet grunneiersamtykke der løypene foreslås, slik motorferdselloven § 4 a krever. Slikt eksplisitt grunneiersamtykke må foreligge fra alle berørte grunneiere (herunder også festere) før kommunen kan vedta forskriften.

Det henvises til merknadsbehandlingen for mer informasjon om saksbehandlingen og detaljerte merknader, kommentarer og innspill. Dette omfatter også saksbehandling som er gjennomført rundt deler av forskriften som har mangler og fått varsel om klage/merknader fra Statsforvalteren nevnt ovenfor.

Vedlegg som er inkludert i forskrift om snøskuterløyper i Berlevåg kommune:

- Forskrift om snøskuterløyper i Berlevåg kommune
- Merknadsbehandling – innspill til revidert forskrift og vedlegg om snøskuterløyper i Berlevåg kommune
- Vedlegg A – høringsbrev
- Vedlegg B – høringsdokument
- Vedlegg C – varsel om oppstart – revisjon til forskrift
- Vedlegg D1 – oversiktskart Berlevåg
- Vedlegg D2 – løypekart – Berlevåg tettsted
- Vedlegg D3 – løypekart – Kongsfjord tettsted
- Vedlegg D4 – Berlevåg kommune – oversiktskart - støysoner
- Vedlegg D5 – Berlevåg kommune – Berlevåg tettsted - støysoner
- Vedlegg D6 – Berlevåg kommune – Kongsfjord tettsted - støysoner
- Vedlegg E – kulturminner og kulturmiljø
- Vedlegg F1 – friluftsliv og snøskuterløyper
- Vedlegg F2 – egenskapsskjema om friluftsområder
- Vedlegg G1 – sikkerhet og støyvurderinger av snøskuterløyper
- Vedlegg G2 – Sweco – snøskuter støyrapport
- Vedlegg H – natur- og dyremangfold
- Vedlegg I – reindrift

Merknader:

Vi understreker at et oppstartsvedtak om en grundig kartlegging og verdsetting av friluftsområder må være startet opp som en egen sak ved siden av saken om forskrift om snøskuterløyper. Dette betyr at kartleggingen av friluftsområder som er gjennomført ifm med etableringen av snøskuterløypene vil måtte utvides til å gjelde *hele* kommunen. Berlevåg kommune er en av få gjenværende kommuner i Troms og Finnmark som ennå ikke har gjort dette.

Vedlegg til sak



Snøskuterløyper i
Berlevåg - forskrift o



Vedlegg A -
Høringsbrev - revisj



Vedlegg B -
Snøskuterløyper i B



**Vedlegg C -
Snøskuterløyper i Bæ**



**Vedlegg D1 -
Snøskuterløyper i Bæ**



**Vedlegg D1 -
Snøskuterløyper i Bæ**



**Vedlegg D2 -
Snøskuterløyper i Bæ**



**Vedlegg D2 -
Snøskuterløyper i Bæ**



**Vedlegg D3 -
Snøskuterløyper i Bæ**



**Vedlegg D3 -
Snøskuterløyper i Bæ**



**Vedlegg D4 -
Berlevåg kommune .**



**Vedlegg D5 -
Berlevåg kommune .**



**Vedlegg D6 -
Berlevåg kommune .**



**Vedlegg E -
Snøskuterløyper i Bæ**



**Vedlegg F1 -
Snøskuterløyper i Bæ**



**Vedlegg F2 -
Berlevåg kommune .**



**Vedlegg G1 -
Snøskuterløyper i Bæ**



**Vedlegg G2 -
Sweco - snøskuter s**



**Vedlegg H -
Snøskuterløyper i Bæ**



**Vedlegg I -
Snøskuterløyper i Bæ**



**Merknadsbehandli
ng - innspill til revid**

80/21 Budsjettregulering 3, drift, Berlevåg kommune

Arkivsak-dok. 21/00858-1
Arkivkode.
Saksbehandler Mirjam Hammeren

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	07.12.2021	80/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Budsjettregulering 3 2021 for driftsregnskapet finansieres ved interne disposisjoner jf saksfremlegget.

I tillegg gjøres følgende bruk og avsetninger til fond:

- ***redusere bruk av fond voksenopplæring med kr 159 000 (disposisjonsfond)***
- ***bruk av pensjonsfond kr 1 087 000 (disposisjonsfond)***
- ***kr 200 000 avsettes til kulturfond (disposisjonsfond)***
- ***kr 70 000 til redusert bruk av fond eldremilliard***
- ***redusere tidligere vedtatte bruk av disposisjonsfond med kr 1 950 000, slik at årets bruk av disposisjonsfond blir kr 7 481 000.***

Saksframstilling:

I henhold til kommuneloven §14 – 5. 3.ledd skal rådmannen minst to ganger i året rapportere til kommunestyret om utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med årsbudsjettet. Dersom utviklingen tilsier vesentlige avvik, **skal** en foreslå endringer i årsbudsjettet.

Jf §14-3, 3.ledd andre punktum gir rådmannen **plikt** til å foreslå endringer på innværende års budsjett dersom utviklingen i inntekter eller utgifter tilsier at det vil oppstå vesentlige avvik. Bestemmelsen innebærer at det ikke er tilstrekkelig for rådmannen å bare melde fra om at det forventes avvik.

Kommunens økonomireglement vedtas ut fra bestemmelser i kommuneloven. Jf økonomireglementet kap. 2 har kommunen vedtatt at det skal være to hovedrapporteringer til kommunestyret, per 30. april og per 31. august. Da skal det foretas en grundig gjennomgang av regnskapet i forhold til budsjettet. Formannskapet og kommunestyret får fremlagt rådmannens tertialrapport for hele kommunen, som de tar til orientering. I bestemmelsene om fullmakter i budsjettsaker fremgår rådmannens fullmakter til å regulere budsjettet i løpet av året.

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.

Denne budsjettreguleringen er den tredje og siste budsjettreguleringen i 2021. Budsjettreguleringen bygger på regnskap pr november 2021, samt kjente forhold ut regnskapsåret.

Administrasjonen har valgt å ikke regulere regulert utskrevne dagsbøter jf plan- og bygningsloven på for tiden kr 1 336 000, som er merinntekter på fellesområdet. Dette oppfattes som usikre inntekter.

Reguleringene er delt inn etter resultatenheter. Det bes om følgende budsjettreguleringer:

1. Sentraladministrasjonen

Flyktningetjenesten ble redusert i de to foregående budsjettreguleringene pga lavere tilskudd. Det viser seg tilskuddet reduseres ytterligere pga flytting. I tillegg antas det at annen kommune vil komme med krav for overføring av flyktninger. Det bes derfor **kr 90 000** for å dekke reduserte inntekter og andre krav.

2. Fellesområdet

Kommunestyret vedtok i sak 64/21 en tilleggsbevilgning på kr 370 000 for å kjøpe nytt HR og innkjøpssystem. Dette skulle kjøpes inn i samarbeid med andre kommuner. Det viser seg at to av de andre kommunene ikke kan gjennomføre kjøpet i 2021, og det må derfor utsettes. **Kr 370 000** kan dermed omdisponeres.

Kommunen har ifm stevning hatt merutgifter til advokat til sak vedørende Hydrogenprosjektet. Det bes derfor om tilleggsbevilgning til dette formålet, og det anslås at disse utgiftene beløper seg til **kr 650 000** i 2021.

Forsikringene til kommunen har blitt litt dyrere enn budsjettet. Det bes derfor om en tilleggsbevilgning på **kr 25 000** til dette formålet.

Berlevåg kommune bruker hvert år i forbindelse med disponering av årsregnskap, å avsette premieavvik til pensjonsfond. Etter de nye regnskapsreglene, så avsettes evt mindreforbruk automatisk til disposisjonsfond, uten at det tas høyde for evt disponeringer.

I 2020 ble amortiseringen og premieavviket belastet regnskapet, og det vil si at man da må hente midler tilsvarende belastningen i fjorårets regnskap, fra pensjonsfond. **Kr 1 087 000** belastes da fra disposisjonsfond (pensjonsfond), og kan benyttes til annen finansiering.

Totalt kan **kr 782 000 omdisponeres** til andre formål fra Fellesområdet.

3. Undervisning

Voksenopplæringen har mottatt kr 159 000 ekstra i tilskudd i 2021, som ble gitt som virkemidler ifm Corona. Kr 159 000 av tidligere vedtatte bruk av fond Voksenopplæring kan dermed reverseres.

4. Barnehage

Barnehagen mottok tidligere i år en faktura på spesialundervisning i barnehage for barn i fosterhjem. Det bes derfor om en tilleggsbevilgning på **kr 51 000** for å dekke disse merutgiftene.

5. Kultur

Berlevåg kommune har ikke flere midler igjen på kulturfond. Det bes derfor om at **kr 200 000** avsettes på fond kulturmidler i 2021 for fremtidig tildeling.

6. Primærhelsetjenesten

Primærhelsetjenesten har hatt merforbruk på lønn på legetjenesten, i forbindelse med corona og udekkede refusjoner. Det bes derfor om **kr 200 000** for å dekke inn merforbruk lønn.

Det vil i tillegg foretas interne reguleringer fra ubenyttede midler i psykologtjenesten og ergoterapeut for å dekke øvrig merforbruk.

7. Pleie og omsorgstjenesten

Pleie- og omsorgstjenesten sliter fortsatt med å bemanne sykepleierstillingene, både vakante og ved fravær. Det ble tidligere gitt tilleggsbevilgning for innleie av vikarer frem til og med oktober. Tjenesten har nå sett seg nødt til å leie inn vikar også i desember, og det bes derfor om **kr 200 000** i tilleggsbevilgning til dette formålet.

Administrasjonen har gjort en **foreløpig beregning** av ressurskrevende brukere i 2021. Antall ressurskrevende brukere har gått betraktelig ned de siste årene, av ulike årsaker. Budsjetterte inntekter må dermed reduseres med **kr 1 723 000**, og det bes om tilleggsbevilgning til dette formålet.

I tillegg bes det om **kr 100 000** til å dekke andel av fjorårets krav, som må tapsføres.

Berlevåg kommune mottok **kr 71 000** i skjønnsmidler i november, merket med ressurskrevende brukere. Dette var ekstra midler som kommunen mottok for år 2020, til kommuner som hadde høye utgifter til ressurskrevende brukere, sett opp mot innbyggertall.

På bakgrunn av nevnte merutgifter bes det om en tilleggsbevilgning på **kr 1 952 000** til pleie- og omsorgstjenesten.

8. Prosjekt helse

Seniorrådet fikk tidligere i år overført alle midler som sto på fond eldremilliard, totalt kr 78 000. Seniorrådet har ikke hatt mulighet til å gjennomføre prosjekter som forutsatt, og **kr 71 000** tilbakeføres dermed til fond Eldremilliard.

9. Kommunal andel NAV

Kommunal andel NAV skal hvert år disponere midler til Kvalifiseringsordning. Disse midlene har ikke blitt benyttet i 2021, og **kr 35 000** kan dermed omdisponeres til andre formål.

10. Driftsenheten

Berlevåg kommune leier bolig for å kunne videreutleie til egne ansatte eller vikarbyrå, eller å ha tilgjengelig i tilfelle krise. Dette for å slippe å gå ut å leie svært dyre boliger i korttidsleiemarkedet. Disse boligene leies primært ut videre, slik at regnskapet går i null. I år har en bolig ikke blitt leid ut videre deler av året, og det bes derfor om **kr 25 000** i tilleggsbevilgning for å dekke reduserte leieinntekter.

11. Prosjekt driftsenheten

Kommunestyret vedtok i sak 20/21 en tilleggsbevilgning på kr 450 000 til kjøp og riving av bolig på Revnes. Boligen ble kjøpt tidligere i år. Riving av boligen vil ikke gjennomføres innværende år. **Kr 350 000** kan dermed disponeres til andre formål.

12. Skatt og rammetilskudd, avdrag og renter

Som nevnt i årets tertialrapporter og tidligere budsjettreguleringer, så blir det flere ganger i året endringer i inntektsmodellen fra staten. Kommunen avventer reguleringer løpende gjennom året, og gjør kun en regulering i slutten av året som tar for seg alle endringer i løpet av året. Det er estimert en økning i årets skatteinntekter på kr 1 067 000, en økning i rammetilskudd på kr 471 000, samt en nedgang på kr 407 000 i inntektsutjevningen. Det betyr at det er en total økning i inntekter på **kr 1 131 000** innen området skatt og rammetilskudd.

Kommunene må årlig beregne minimumsavdrag lån, jf regnskapsforskriften. Dvs at det er en terskel for minimumsbetaling for avdrag lån som må betales. Pga at minimumsavdrag for 2021 ble beregnet i oktober/november 2020, før fjorårets nøyaktige investeringsbeløp ble kjent, samt at det var budsjettert med ekstraordinær nedbetaling av lån i 2020 med inntekter av spillemidler, så ble det budsjettert med for lavt minimumsavdrag. Det må derfor bes om **kr 670 000** i tilleggsbevilgning for å komme opp på grensen til minimumsavdrag.

Deler av minimumsavdraget kan dekkes inn ved bruk av reduserte renteutgifter, **kr 245 000**.

Mange lånetakere av startlån har innfridd sine lån i 2021. Det er derfor budsjettert med for høye renteinntekter fra startlån. Det må derfor finansiere redusert renteinntekt, **kr 55 000**.

Sum totalt for skatt/rammetilskudd og avdrag/renter så kan **kr 651 000** omdisponeres til andre formål.

13. Annet: pensjon KLP og SPK

Pensjon styres av to forskjellige regelverk:

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

Forskjellige regler gir forskjellige resultater. Det vil si at pensjonskostnaden ikke blir lik premien (innbetalingen).

I budsjettprosessen ble KLP budsjettert med 10,6 mill for 2021. Ordinært budsjetteres det som er høyest beløp av innbetalt premie eller regnskapsført premie. I løpet av året har det kommet 3 endringer, basert på lønnsoppgjør, trygdeoppgjør mm.

For at ikke differansen mellom budsjettert og regnskapsført premie skal bli så stor som tidligere år, så velger økonomikontoret å redusere budsjettert pensjon lik regnskapsført pensjon inkl 2% ansattedel, både for KLP (kommunal landspensjon) og SPK (statens pensjonskasse) i 2021.

For SPK betyr det at budsjettert premie reguleres ned med kr 220 000.

For KLP betyr det at budsjettert premie reguleres ned med kr 2 500 000.

Totalt kan **kr 2 720 000 av midler avsatt til pensjon omdisponeres** til andre formål.

Reguleringen av pensjon har følgende effekt på resultatenehetene:

Oversikt korrigering KLP, resultatenehet	
1.1	Politisk -51 647
1.2	Sentraladm. -188 145
1.3	Fellestjenester 104 000
2.2	Undervisning -608 126
2.3	Barnehage -287 484
2.4	Kultur -88 724
3.2	Barnevern -159 467
3.3	Primærhelsetjenesten -371 973
3.4	Pleie og omsorg -737 662
3.5	Kommunal andel NAV -29 399
4.1	Drift adm og vaktmestertj. -155 874
4.2	Beredskap 60 000
4.4	Kommunale bygg 8 000
5.1	Næring 5 000
5.9	Prosjekt næring 1 500
Sum endring KLP -2 500 000	

For regulering SPK så vil det reduseres kun på undervisningsenheten, kr 220 000.

Finansiering

Budsjettregulering 3 2021 for driftsregnskapet finansieres ved interne disposisjoner jf saksfremlegget.

I tillegg gjøres følgende bruk og avsetninger til fond:

- redusere bruk av fond voksenopplæring med kr 159 000 (disposisjonsfond)
- bruk av pensjonsfond kr 1 087 000 (disposisjonsfond)
- kr 200 000 avsettes til kulturfond (disposisjonsfond)
- kr 70 000 til redusert bruk av fond eldremilliard
- redusere tidligere vedtatte bruk av disposisjonsfond med kr 1 950 000, slik at årets bruk av disposisjonsfond blir kr 7 481 000.

Obligatoriske regnskapsskjema

Nedenfor framstilles pålagt regnskapsskjema Bevilgningsoversikt drift A. Skjemaet viser i tallkolonne 1 Faktisk forbruk pr 30.11.21. Kolonne merket Opprinnelig viser budsjettet slik det ble vedtatt av Kommunestyret i desember 2020. Kolonne merket Tidligere vedtak viser endringer vedtatt av Formannskap og kommunestyret hittil i 2021. I tillegg ligger det også noen administrative reguleringer på næringsfondene og andre fond bak tallene (eksterne midler).

Regulert budsjett viser hvordan budsjettet vil bli dersom budsjettregulering 3 2021 vedtas.

		Opprinnelig	Sum tidligere	Budsjettreg	Nytt
Bevilgningsoversikt drift A (Beta)	Faktisk	budsjett	vedtak	3/21	budsjett
Rammetilskudd	-69 427 338	-66 481 000	-69 591 000	-135 000	-69 726 000
Inntekts- og formuesskatt	-25 741 414	-26 794 000	-26 794 000	-1 067 000	-27 861 000
Eiendomsskatt	-8 503 039	-9 002 000	-8 517 000		-8 517 000
Andre generelle driftsinntekter	-126 000	-939 000	-273 000	36 000	-237 000
Sum generelle driftsinntekter	-103 797 791	-103 216 000	-105 175 000	-1 166 000	-106 341 000
Sum bevilgninger drift, netto	97 556 176	94 276 658	105 555 658	-606 000	104 949 658
Sum netto driftsutgifter	97 556 176	94 276 658	105 555 658	-606 000	104 949 658
Brutto driftsresultat	-6 241 615	-8 939 342	380 658	-1 772 000	-1 391 342
Renteinntekter	-307 835	-1 109 000	-525 000	55 000	-470 000
Utbytter	-2 561 223	-3 130 000	-2 561 000		-2 561 000
Renteutgifter	3 494 229	4 155 000	4 155 000	-245 000	3 910 000
Avdrag på lån	7 781 880	8 035 000	8 035 000	670 000	8 705 000
Netto finansutgifter	8 407 051	7 951 000	9 104 000	480 000	9 584 000
Netto driftsresultat	2 165 436	-988 342	9 484 658	-1 292 000	8 192 658
Overføring til investering	1 127		0		0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne fond	-1 423 447	-1 772 000	2 500	1 292 000	1 294 500
Netto avsetninger til eller bruk av disp.fond	-720 937	2 760 342	-9 487 158		-9 487 158
Bruk av tidl. års regnskapsm mindreforbr og udisp. beløp		0	0		0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-2 143 257	988 342	-9 484 658	1 292 000	-8 192 658
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).	22 179	0	0	0	0

Regnskapsskjema nedenfor viser endring i opprinnelig og revidert budsjett fordelt på kommunens resultatenheter, dersom denne budsjettreguleringen vedtas. Herunder er også vedtak som er behandlet i enkeltsaker av Formannskap og kommunestyret tidligere i år, samt interne reguleringer i bruk og avsetning bundne fond, hvor det har medført endringer i rammene.

Bev.oversikt Drift B	Opprinnelig	Sum tidligere	Budsjettregulering	Sum reg. budsj
Resultatenheter:	2021	vedtak	3/21	2021
Politisk virksomhet	2 561 056	35 000	-51 647	2 544 409
Sentraladministrasjon	9 121 787	-568 000	-134 145	8 419 642
Fellesutgifter	4 049 000	1 126 000	409 000	5 584 000
Prosjekt Sentraladm.	0	522 000		522 000
Oppvekst administrasjon	120 000	0		120 000
Undervisning	15 082 954	1 219 000	-987 126	15 314 828
Barnehage	5 771 777	-240 000	-287 484	5 244 293
Kultur	2 112 688	95 500	-37 724	2 170 464
Prosjekt Undervisning		226 000		226 000
Prosjekt Kultur		0		0
Barnevern	3 028 508	3 705 000	-159 467	6 574 041
Primærhelsetjenesten	7 409 889	60 000	-171 973	7 297 916
Pleie og omsorg	29 915 659	3 322 000	1 285 338	34 522 997
NAV	1 706 773	0	-64 399	1 642 374
Prosjekt helse	1 277 000	81 000		1 358 000
Drift administrasjon	6 730 009	0	-155 873	6 574 136
Beredskap	1 697 836	0	60 000	1 757 836
Vann/avløp/renovasjon	-3 482 553	0		-3 482 553
Kommunale bygg	3 113 500	600 000	33 000	3 746 500
Veger/gatelys	2 582 000	80 000		2 662 000
Prosjekt Drift	0	450 000	-350 000	100 000
Næring og utvikling	1 027 000	-424 500	5 000	607 500
Prosjekt Utvikling	451 775	850 000	1 500	1 303 275
Eiendomsskatt	0	140 000		140 000
SKATT, RAMMETILSKUDD	0	0		0
Eiendomsskatt	0	0		0
Sum rammer	94 276 658	11 279 000	-606 000	104 949 658
Sum fordelt til drift				104 949 658

Bakgrunn:

Merknader:

81/21 Budsjettregulering investering 2021 for Berlevåg kommune

Arkivsak-dok. 21/00848-1
Arkivkode.
Saksbehandler Vibeke Richardsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	07.12.2021	81/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kommunestyret vedtar et nytt låneopptak på NOK 5 276 000 i 2021 som skal brukes til å dekke egne investeringer, jf. KL § 14-15, første ledd.

Låneopptaket settes til en løpetid på 30 år, og rådmannen delegeres fullmakt til å ta opp lånet og akseptere rente.

Kommunestyret vedtar følgende endringer i kostnadsrammene i investeringsprosjektene med tilhørende finansiering:

Regnskapsskjema per investeringsprosjekt	Oppr.budsj 2021	Budsjett justering	Revidert budsjett 2021	Regnskap 26.11.2021
4910 - Påkostning vann	11 000 000	4 000 000	15 000 000	13 036 078
4912 - VA nettet Kongsfjord	6 400 000	8 100 000	14 500 000	13 538 779
4914 - Vannverk Berlevåg	8 600 000	0	8 600 000	7 983 855
4915 - VAR Spylevogn	0	394 000	394 000	0
4917 - Detaljplan BVG Industripark	0	1 976 000	1 976 000	1 177 407
4921 - Basseng/Flerbrukshall	0	2 575 000	2 575 000	1 444 667
4931 - Skileikeanlegg	125 000	-104 000	21 000	13 113
4941 - Berlevåg kunstgressbane	0	295 000	295 000	294 998
9200 - EK tilskudd	416 000	-39 000	377 000	376 842
	26 541 000	17 197 000	43 738 000	37 865 739
Finansiering:				
Bruk av nye lån	-21 400 000	-5 276 000	-26 676 000	
Bruk av tidligere lån	-4 700 000	-6 932 000	-11 632 000	
Ubundne investeringsfond	-416 000	39 000	-377 000	
Spillemidler	0	-3 570 000	-3 570 000	
Mva. refusjon	-25 000	-886 000	-911 000	
Tilskudd/overføring	0	-572 000	-572 000	
Overføring fra drift	0	0	0	
Annen inntekt		0	0	
	-26 541 000	-17 197 000	-43 738 000	

Kommunestyret vedtar følgende endringer i avdrag på lån, mottatte avdrag på lån og reduksjon i bruk av ubundne investeringsfond.

Konto*	Ansvar	XGL	Regnskap pr 26.11.21	Opprinnelig budsjett	Justering	Regulert budsjett
051010 - Ekstraordinære avdrag på lån	9220	283	755 016	0	755 000	755 000
051010 - Ekstraordinære avdrag på lån	9220	870	11 000 000	0	11 000 000	11 000 000
083000 - Refusjon fra fylkeskommuner	9220	281	-11 000 000	0	-11 000 000	-11 000 000
092200 - Mottatte avdrag på videre utlån	9220	283	-359 842	-600 000	215 000	-385 000
092210 - Ekstraordinære avdrag på videre utlån (Startlån)	9220	283	-1 002 591	0	-1 002 000	-1 002 000
094000 - Bruk av ubundne fond	9220	880		-215 000	178 000	-37 000
023000 - Tak helses enter, kreditnota	4932	261	-86 000	0	-86 000	-86 000
042900 - Mva utgift, kreditnota tak helses enter	4932	261	-21 622	0	-21 000	-21 000
072900 - Mva refusjon, tak helses enteret			21 622	0	21 000	21 000
067000 - Salg av varige driftsmidler	4314	265	-59 991	0	-60 000	-60 000

Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

Saksframstilling:

Ifølge veilederen for budsjettering av investeringer og avslutning av investeringsregnskapet skal kommunestyret foreta de nødvendige endringer i budsjettet dersom det skjer endringer i budsjettåret som kan få betydning for de inntekter og utgifter som årsbudsjettet bygger på.

Det må foretas budsjettregulering på følgende prosjekter:

4910 – Påkostning vann:

Vannledningsnett Berlevåg og vannledningsnett hurtigrutekaia er nye nødvendige traseer pga flytting av vannverket.

VL Berlevåg er vannledningen bak helsesentret for å koble vannverket til råvannsinntaket. VL Hurtigrutekaia er vannledningen fra Storelv brua og ut til hurtigrutekaia.

Entreprenør er ferdig med vannledning fram til vannverket. Videre arbeid ned via Søndregate til Idrettsveien gjenstår, men vil ikke bli fullført før til neste år pga. mangel på plast i hele Europa, noe som har medført at rør og rørdeler hadde lang leveringstid. Vinterdrift er ikke ønskelig, slik at anlegget starter opp til våren.

På VA ledningsnett Berlevåg har det blitt et merforbruk pga. manglende poster i anbudsgrunnlaget, omlegging av trase grunnet nærhet til høyspentlinje og krav til tilsynsman. Traseen ble også valgt å omlegge via Søndregate til Idrettsveien, dette for å spare inn et prosjekt i Søndregate neste år. Totalt sett blir dette billigere mtp. Søndregate.

På VL Hurtigrutekaia har det også blitt merforbruk pga manglende poster i anbudsgrunnlaget, omlegging av trase grunnet nærhet til høyspentkabel, tilrettelegging av framtidig industripark, økt dimensjon og konsekvensene rundt kryssingen av Storelva.

Det har vært en del utfordringer med entreprenøren som gjorde at det var behov for å leie inn byggeleder til prosjektet. Dette gir også merforbruk.

I budsjettet for 2021 ble det bevilget 11 mill. kr til dette prosjektet. Per 26.11.21 er det bokført 13 mill. kr i regnskapet, og i tillegg ligger det fakturaer for 1,5 mill. kr i flyten (ikke godkjent enda). Disse er avvist av prosjektleder, men siden saken ikke er avklart enda tas det høyde for disse fakturaene i budsjettreguleringen.

4912 - VA nettet Kongsfjord:

Prosjektet i Kongsfjord ble i september 2020 (sak 69/20) vedtatt med en ramme på 11,4 mill. kr. Det ble i 2020 brukt kr 880 000 til prosjektledelse. Regnskapet per 26.11.21 viser et forbruk på kr 13,5 mill. kr.

Merforbruket skyldes bl.a. feil i terrenggrunnlaget i prosjekteringen, slik at ny veg ikke samstemte med omliggende terreng og måtte derfor heves. Det skyldes også manglende poster i anbudsgrunnlaget og noe ekstra arbeid. Dette gir

endringsmeldinger og økte kostnader. En noe vanskelig entreprenør krevde i tillegg at vi også her så behovet for å leie inn byggeleder.

I tillegg til det som er bokført i regnskapet ligger det fakturaer for ca. 800 000 i arbeidsflyten (ikke godkjent enda). Disse er avvist av prosjektleder, men siden saken ikke er avklart enda tas det høyde for disse fakturaene i budsjettreguleringen.

4915 – VAR spylevogn

I budsjettregulering 1 (KST. sak 43/21) ble det vedtatt at teknisk kunne kjøpe inn en ny spylevogn, men at finansieringen skulle foretas ved budsjettregulering av investeringsregnskapet. Det settes av 394 000 til ny spylevogn.

4917 – Detaljreguleringsplan Berlevåg Industripark:

Kommunestyret vedtok i mai, sak 27/21, å sette i gang arbeidet med detaljreguleringsplan for Berlevåg Industripark inkludert arbeidet med geotekniske undersøkelser. Ifølge Anskaffelsesprotokollen for detaljregulering er kontraktsverdien for detaljreguleringen satt til 1 190 000 ekskl. mva. Kontraktsverdien for geotekniske undersøkelser for Berlevåg Industripark er satt til kr 290 000 ekskl. mva. I tillegg settes det av kr 100 000 til diverse utgifter i forbindelse med prosjektet.

4921 – Basseng/Flerbrukshall:

Bassenget er ferdig, flerbruksbygget er overtatt og tatt i bruk. Regnskapet per 26.11.21 viser kr 1 444 667, i tillegg ligger det en faktura på 800 000 + mva. i flyten. Fakturaen vil bli holdt igjen til entreprenøren har utbedret ting det er varslet om.

4931 – Skileikeanlegg:

Teknisk sjef har hatt en gjennomgang med Norges skiforbund om planen for anlegget. Resten av prosjektet vil fullføres i 2022.

4941 – Berlevåg kunstgressbane:

Siste arbeider er gjennomført. Ballfangernett ble montert på slutten av sommeren. Lyskasterne ble også justert og festet bedre. Her er det mulig å søke om ytterligere spillemidler i 2022. Tabellen nedenfor viser at prosjektet totalt har kostet kommunen kr 4,6 mill. kr. Dersom kommunen i 2022 får spillemidler på 1,8 mill., vil prosjektet totalt ha kostet 2,7 mill. kr

Kunstgressbane	Beløp
Totale kostnader	5 596 955
Tilskudd samfunnsloftet	-1 000 000
Foreløpige investeringsutgifter	4 596 955
Eventuelle spillemidler	-1 875 000
Utg til prosjektet etter spillemidler	2 721 955

9220 – EK tilskudd til KLP:

Ek tilskuddet til KLP ble lavere enn budsjettet. Bruk av ubundne investeringsfond justeres ned med 39 000.

Finansiering:

Det ble i opprinnelig budsjett lagt inn at investeringsprosjektene skulle finansieres ved bruk av lån på 26 100 000, hvorav et nytt låneopptak på 21 400 000 kr, og 4 700 000 av fjorårets låneopptak.

Kommunen hadde ved inngangen av 2021 kr 11 632 000 i ubrukte lånemidler. Av dette var 4 700 000 mill. kr lagt inn som finansiering i opprinnelig budsjett. For å få dekket merforbruket i investeringsregnskapet brukes også de resterende 6 932 000

Kommunen har totalt mottatt kr 14 570 000 i spillemidler (tilskudd) i år. Av disse foreslås det å bruke kr 3 570 000 til å finansiere merforbruket i investeringsregnskapet. Resten av midlene, kr 11 000 000, er brukt til å betale ekstraordinært ned på lån, jfr. punkt lenger ned.

Momsrefusjonen for investering økes med 865 000.

Kommunen har fått kr 160 000 i Enova tilskudd til bassengprosjektet. Midlene brukes til å finansiere investeringsprosjektet.

Kommunen har betalt entreprenøren på VA Kongsfjord for arbeider i forbindelse med stikkledninger til private eiendommer. Dette er viderefakturert kunder, og inntekten kommer som overføring fra private, og brukes som finansiering av investeringsprosjektet.

Etter at disse inntektene er brukt, mangler kommunen fremdeles kr 5 276 000 for å kunne finansiere investeringsutgiftene. For å få dekket dette må det tas opp et nytt lån i 2021.

Oppsummert foreslås det å gjøre følgende endringer i investeringsprosjektene:

Regnskapsskjema per investeringsprosjekt	Oppr.budsj 2021	Budsjett justering	Revidert budsjett 2021	Regnskap 26.11.2021
4910 - Påkostning vann	11 000 000	4 000 000	15 000 000	13 036 078
4912 - VA nettet Kongsfjord	6 400 000	8 100 000	14 500 000	13 538 779
4914 - Vannverk Berlevåg	8 600 000	0	8 600 000	7 983 855
4915 - VAR Spylevogn	0	394 000	394 000	0
4917 - Detaljplan BVG Industripark	0	1 976 000	1 976 000	1 177 407
4921 - Basseng/Flerbrukshall	0	2 575 000	2 575 000	1 444 667
4931 - Skileikeanlegg	125 000	-104 000	21 000	13 113
4941 - Berlevåg kunstgressbane	0	295 000	295 000	294 998
9200 - EK tilskudd	416 000	-39 000	377 000	376 842
	26 541 000	17 197 000	43 738 000	37 865 739
Finansiering:				
Bruk av nye lån	-21 400 000	-5 276 000	-26 676 000	
Bruk av tidligere lån	-4 700 000	-6 932 000	-11 632 000	
Ubundne investeringsfond	-416 000	39 000	-377 000	
Spillemidler	0	-3 570 000	-3 570 000	
Mva. refusjon	-25 000	-886 000	-911 000	
Tilskudd/overføring	0	-572 000	-572 000	
Overføring fra drift	0	0	0	
Annen inntekt	0	0	0	
	-26 541 000	-17 197 000	-43 738 000	

I tillegg til investeringsprosjekter består investeringsregnskapet av avdrag på lån kommunene har i Husbanken, samt mottatte avdrag på startlån som er gitt til innbyggerne. Dersom kommunen ønsker å betale ekstraordinært ned på lån, så bokføres også dette over investeringsregnskapet. Det samme gjelder salg av varige driftsmidler, som i dette tilfellet er salg av tomter.

Administrasjonen foreslår å gjøre følgende endringer på disse postene:

Konto*	Ansvar	XGL	Regnskap	Opprinnelig	Justering	Regulert
			pr 26.11.21	budsjett		budsjett
051010 - Ekstraordinære avdrag på lån	9220	283	755 016	0	755 000	755 000
051010 - Ekstraordinære avdrag på lån	9220	870	11 000 000	0	11 000 000	11 000 000
083000 - Refusjon fra fylkeskommuner	9220	281	-11 000 000	0	-11 000 000	-11 000 000
092200 - Mottatte avdrag på videreutlån	9220	283	-359 842	-600 000	215 000	-385 000
092210 - Ekstraordinære avdrag på videreutlån (Startlån)	9220	283	-1 002 591	0	-1 002 000	-1 002 000
094000 - Bruk av ubundne fond	9220	880		-215 000	178 000	-37 000
023000 - Tak helsesenter, kreditnota	4932	261	-86 000	0	-86 000	-86 000
042900 - Mva utgift, kreditnota tak helsesenter	4932	261	-21 622	0	-21 000	-21 000
072900 - Mva refusjon, tak helsesenteret			21 622	0	21 000	21 000
067000 - Salg av varige driftsmidler	4314	265	-59 991	0	-60 000	-60 000

9220 – Avdrag på lån, spillemidler og ekstraordinære avdrag på lån:

Kommunen mottok i mars i år 11 mill. kr i spillemidler på bassengprosjektet. Disse midlene ble brukt til å betale ekstraordinært ned på gjeld. Posten for ekstraordinære avdrag reguleres mot tilskudd fra fylkeskommunen.

Per 26.11.21 har kommunen mottatt merinntekter på mottatt avdrag på videreutlån. Av disse er kr 755 000 brukt til å nedbetale lån kommunen har i Husbanken. Resten er brukt til å redusere bruk av ubundne fond. Det var i opprinnelig budsjett vedtatt å bruke av ubundne fond til å dekke den delen av avdraget på lån i husbanken, som man ikke klarte å dekke med mottatte avdrag. For å redusere bruken av ubundne fond, er også «merinntekten» som kommunen har fått på prosjekt tak helsesenter samt inntekten på salg av varige driftsmidler (festeavgift) brukt.

Merinntekten på tak helsesenter skyldes at kommunen har fått tilbakebetalt kr 108 108 inkl. mva. fra firmaet som hadde prosjektet. I ettertid oppdaget de at kommunen var fakturert for mye.

Bevilgningsbudsjett for investering etter budsjettregulering:

Bevilgningsoversikt investering A (Beta)	Regnskap per 26.11.21	Opprinnelig budsjett	Budsjett regulering	Regulert budsjett
Investeringer i varige driftsmidler	37 380 788	26 125 000	17 129 000	43 254 000
Tilskudd til andres investeringer	0			
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	376 842	416 000	-39 000	377 000
Utlån av egne midler				
Avdrag på lån	11 755 016		11 755 000	11 755 000
Sum investeringsutgifter	49 512 646	26 541 000	28 845 000	55 386 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-513 895	-25 000	-865 000	-890 000
Tilskudd fra andre	-14 932 754		-14 918 000	-14 918 000
Salg av varige driftsmidler	-59 991		-60 000	-60 000
Salg av finansielle anleggsmidler				
Utdeling fra selskapet				
Mottatte avdrag på utlån av egne midler				0
Bruk av lån		-26 100 000	-12 432 000	-38 532 000
Sum investeringsinntekter	-15 506 640	-26 125 000	-28 275 000	-54 400 000
Videreutlån				0
Bruk av lån til videreutlån				0
Avdrag på lån til videreutlån	814 713	815 000		815 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 362 432	-600 000	-787 000	-1 387 000
Netto utgifter videreutlån	-547 719	215 000	-787 000	-572 000
Overføring fra drift	-1 127			0
Netto avsetn. til eller bruk av bundne inv.fond	547			
Netto avsetn. til eller bruk av ubundet inv.fond	580	-631 000	217 000	-414 000
Dekning av tidligere års udekket beløp				0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	0	-631 000	217 000	-414 000
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	33 458 287	0	0	0

Bakgrunn:

Merknader:

82/21 Budsjettregulering 2021.docx

Arkivsak-dok. 21/00860-1
Arkivkode.
Saksbehandler Raju Sitaula

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Havnestyret	03.12.2021	11/21
2 Kommunestyret	07.12.2021	82/21

Havnestyret har behandlet saken i møte 03.12.2021 sak 11/21

Møtebehandling

Sluttforhandlingen med Øksnes entreprenør AS bør være ferdigforhandlet innen året slutt.

Styreleder deltar i sluttforhandlingene.
Styret ber om å få framlagt kontrakten.

Votering

Enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Den vedlagte budsjettreguleringen(drift) for Berlevåg Havn KF vedtas i henhold til vedlagte oversikter. Budsjettet finansieres ved interne justeringer.
2. Budsjettregulering av investeringsbudsjett vedtas i henhold til vedlagt oversikt.
3. Styret vedtar et nytt låneopptak på kr 1 377 000 for å finansiere egne investeringer jf. KL § 14- 15, første ledd. Låneopptaket settes til en løpetid på 40 år. Havneshjefen får fullmakt til å gjennomføre låneopptaket.

Havnestyrets innstilling:

1. Den vedlagte budsjettreguleringen(drift) for Berlevåg Havn KF vedtas i henhold til vedlagte oversikter. Budsjettet finansieres ved interne justeringer.
2. Budsjettregulering av investeringsbudsjett vedtas i henhold til vedlagt oversikt.
3. Kommunestyret vedtar et nytt låneopptak på kr 1 377 000 for å finansiere egne investeringer jf. KL § 14- 15, første ledd. Låneopptaket settes til en løpetid på 40 år. Havneshjefen får fullmakt til å gjennomføre låneopptaket.

Saksfremlegg

I henhold til kommuneloven § 9-15 tredje ledd skal havnesjefen minst to ganger i året rapportere til foretakets styre om utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med

foretakets årsbudsjett. Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik fra årsbudsjettet, skal han påse at det gjennomføres budsjettregulering.

Havnestyret skal gjennom budsjettåret legge fram rapporter for kommunestyretsom viser utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med kommunestyrets vedtatte rammer for foretaket. Budsjettendring fremmes når det viser seg at det vedtatte budsjettet ikke gjenspeiler faktiske forhold i foretaket. Denne budsjettreguleringen er den første budsjettreguleringen i 2021 og denne bygger på fremlagte tertialrapport for 2.tertial, samt øvrig gjennomgang i regnskapet.

Budsjettregulering 2021- Drift

- Per analysedato (15.11.2021) står det et merforbruk(underskudd) på kr 2 580 000 i regnskapet. Dette skyldes hovedsakelig at foretaket tjente mindre inntekter på blant annet hus- og arealleie, kai-og fortøyningsvederlag, strømviderefakturering og vareavgift.
- Foretaket har mottatt en sykkelønnsrefusjon på kr 411 000 som er brukt til å dekke avviket på kr 255 000 i netto lønnsutgifter og faktura på kr 160 000 fra Berlevåg kommune for lønnsrefusjon.
- Det var en feil i rapporteringen av varebeholdningen(diesel) i 2020 som ble fakturert til Berlevåg Bunkers AS i 2021. Varebeholdning ble overvurdert med kr 853 000 i 2020 og korrigeringen av regnskapsposten har ført til en økning på underskuddet med tilsvarende beløpet i 2021.
- For å dekke avviket på inntekstpostene og eventuelt merforbruket er det foreslått at avsetningen til disposisjonsfond som er budsjettert på kr 1 192 000 ikke gjennomføres.
- Det er estimert at det skal være et mindreforbruk på kr 400 000 i renteutgifter og kr 300 000 i avdrag. Dette er også benyttet til å dekke underskuddet.
- Det er forventet at Berlevåg Bunkers AS kan overføre det budsjetterte beløpet på kr 750 00 i 2021. Likevel er det ikke sannsynlig at selskapet kan betale den gjenstående fakturaen på kr 1 841 000 i fullt ut da det skal være en del varebeholdninger på årsslutt.

Det bes om følgende budsjettreguleringer i år 2021 for Berlevåg Havn KF:

Konto	Hittil i år regnskap	Opprinnelig budsjett	Regulering	Revidert budsjett
362070 - Andre gebyrinntekter	-10 644	0	-10 000	-10 000
362080 - Førsel/Provisjon avgiftsfritt	-6 895	0	-7 000	-7 000
362085 - Vareavgifter ikke pl	-14 220	0	-14 000	-14 000
363000 - Husleieinntekter, festeavgift og utleie lokaler (KF/IKS)	-2 638 000	-3 540 000	600 000	-2 940 000
363005 - Arealleie (KF/IKS)	-1 028 459	-1 265 000	131 000	-1 134 000
364000 - Avgiftspliktige gebyrer (KF/IKS)	-4 719	0	-4 000	-4 000
364006 - Gebyr renovasjon (KF/IKS)	-53 506	-125 000	0	-125 000
364010 - Fakturagebyr	-30 910	-35 000	0	-35 000
364015 - Salg av reisebilletter	-60 709	-60 000	0	-60 000
364016 - Provisjons salg av reisebilletter	-4 548	-6 000	0	-6 000
364020 - Leieinntekt flytebrygge	-470 515	-385 000	-115 000	-500 000
364071 - Anløpsavgift	-44 116	0	-44 000	-44 000
364072 - Kalvederlag	-109 392	-770 000	600 000	-170 000
364073 - Fortøyningsvederlag	-313 160	-567 000	200 000	-367 000
364080 - Inngående frakt	-232 513	0	-232 000	-232 000
364081 - Utgående frakt	-1 005 760	-900 000	-180 000	-1 080 000
364082 - Førsel og provisjon avg.pliktig	-37 514	-240 000	180 000	-60 000
364084 - Vareavgift Sand, Singel, Sement mv	-337 171	-1 000 000	250 000	-750 000
364085 - Vareavgift pliktig	-9 272	0	-9 000	-9 000
364086 - Havnetjenester Hurtigruten	-1 458 330	-1 750 000	0	-1 750 000
364088 - Strøm viderefakturering	-261 728	-790 000	252 000	-538 000
364089 - Agentoppgjør Schenker, Nor Lines Kirkenes	-55 867	-50 000	0	-50 000
364090 - Salg av tjenester til andre	-571 922	-966 000	170 000	-796 000
365000 - Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester (KF/IKS)	0	-20 000	20 000	0
365001 - Salg av varer - avgiftspliktig (KF/IKS)	-1 888 125	0	-1 885 000	-1 885 000
389000 - Overføringer fra andre (private) (KF/IKS)	0	-750 000	0	-750 000
371000 - Sykelønnsrefusjon (KF/IKS)	-411 410	0	-411 000	-411 000
335000 - Kjøp fra kommuner (KF/IKS)	160 334	0	160 000	160 000
305000 - Annen lønn og trekkpl. godtgj. (KF/IKS)	205 870	0	205 000	205 000
301021 - Fast ansatte tillegg lørdag/søndag (KF/IKS)	49 714	0	50 000	50 000
312070 - Kjøp av varer for videresalg	2 738 864	0	1 885 000	1 885 000
347060 - Erstatning	101 465	0	100 000	100 000
350000 - Renteutgifter lån (KF/IKS)	1 388 123	2 090 000	-400 000	1 690 000
351000 - Avdrag (KF/IKS)	3 290 636	4 468 000	-300 000	4 168 000
354000 - Avsetninger til disposisjonsfond (KF/IKS)	0	1 192 000	-1 192 000	0

Økonomisk oversikt drift for Berlevåg Havn KF blir følgende etter budsjettreguleringen.

Økonomisk oversikt drift	Hittil i år regnskap	Opprinnelig budsjett	Regulering	Revidert budsjett
Overføringer og tilskudd fra andre	-411 410	-750 000	-411 000	-1 161 000
Salgs- og leieinntekter	-10 647 995	-12 469 000	-97 000	-12 566 000
Sum driftsinntekter	-11 059 405	-13 219 000	-508 000	-13 727 000
Lønnsutgifter	3 209 180	2 806 000	255 000	3 061 000
Sosiale utgifter	310 486	342 000	0	342 000
Kjøp av varer og tjenester	5 363 624	2 371 000	2 045 000	4 416 000
Overføringer og tilskudd til andre	102 095	0	100 000	100 000
Sum driftsutgifter	8 985 385	5 519 000	2 400 000	7 919 000
Brutto driftsresultat	-2 074 020	-7 700 000	1 892 000	-5 808 000
Renteinntekter	-19 065	-50 000	0	-50 000
Utbytter	-6 241	0	0	0
Renteutgifter	1 389 442	2 090 000	-400 000	1 690 000
Avdrag på lån	3 290 636	4 468 000	-300 000	4 168 000
Netto finansutgifter	4 654 772	6 508 000	-700 000	5 808 000
Netto driftsresultat	2 580 752	-1 192 000	1 192 000	0
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	1 192 000	-1 192 000	0
Dekning av tidligere års merforbruk			0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	0	1 192 000	-1 192 000	0
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	2 580 752	0	0	0

Budsjettregulering 2021- Investering

Per analysedagen har Berlevåg Havn KF totalt investeringsutgifter på kr 12 796 000. Av dette er kun industribygg prosjekt (Prosjekt Krabbemottak) finansiert av lån, mens de andre investeringsprosjekter på kr 379 000 er ikke dekket. Det er investert kr 12,42 million mot budsjett på kr 13,7 million i krabbemottaket i år. Det vil si at prosjektet har tilgjengelige finansiering midler på kr 1,29 million. Øksnes Entreprenør har gitt et anslag på investeringsutgifter på kr 1,75 million for tilleggsarbeid og kr 500 000 for blå del (krabbedelen) av prosjektet i 2021. Det betyr at det er et behov for finansiering på ca. kr 1 million i 2021.

Det er viktig å huske at den endelige summen ikke er avklart og dette skal gjøres etter prosjektet er ferdigstilt. Det skal være en forhandling mellom dagliglederen og Øksnes, og summen kan være lavere.

Ansvar	Faktisk	Opprinnelig budsjett	Regulering	Revidert budsjett
1917 - Prosjekt Krabbemottak	12 416 767	13 707 000	1 000 000	14 707 000
1904 - Prosjektering Utbygging Revnes	255 235	0	255 000	255 000
1901 - Havnelager Påkostning	75 791	0	76 000	76 000
1920 - Flytebrygger Kongsfjord Havn	45 300	0	46 000	46 000
9200 - Renter, avdrag og utbytte	3 069	0	4 000	4 000
SUM	12 796 162	13 707 000	1 381 000	15 088 000

- Det brukes av disposisjonsfond til å dekke Renter, avdrag og utbytte (KLP egenkapitaltilskudd 2021) kr 3069.
- Det skal søkes et offentlig tilskudd på kr 500 000 for Revnes prosjekt som kan brukes for å dekke investeringsutgifter på kr 255 235. Utgiftene bør likevel dekkes av lånemidler før det skal søkes det offentlige tilskuddet.
- Investeringsutgifter på kr 45 300 for Kongsfjord Havn og kr 75 791 for havnelager påkostning skal dekkes av et nytt låneopptak.
- Det skal søkes et nytt lån på kr 1 million for finansiering av økningen i investeringsbudsjett for industribygg i 2021.
- Det betyr at det søkes et nytt låneopptak på kr 1 377 000 (totalt) for å finansiere egne investeringer jf. KL § 14-15, første ledd.

Følgende blir bevilgningsoversikt investering etter reguleringen:

Bevilgningsoversikt investering A	Faktisk	Opprinnelig budsjett	Bud.reg 1	Budsjett	Bud.reg 2 budsjett	Regulert
Investeringer i varige driftsmidler	12 793 092	6 000 000	7 707 000	13 707 000	1 377 000	15 084 000
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	3 069	0	0		4 000	4 000
Sum investeringsutgifter	12 796 161	6 000 000	7 707 000	13 707 000	1 381 000	15 088 000
Bruk av lån		-6 000 000	-9 000 000	-15 000 000	-1 377 000	-16 377 000
Sum investeringsinntekter	0	-6 000 000	-9 000 000	-15 000 000	-1 377 000	-16 377 000
Dekning av tidligere års udekket beløp		0	1 293 000	1 293 000	0	1 293 000
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	0		1 293 000	1 293 000	0	1 293 000
Netto avsetn. til eller bruk av ubundet disp.fond					-4 000	-4 000
Avstemming	12 796 161	0	0	0	0	0

Vedlegg til sak



Budsjettregulering
2021- Berlevåg Havn

83/21 Kartlegge friluftsområder i Berlevåg kommune

Arkivsak-dok. 21/00835-1
Arkivkode.
Saksbehandler Stian Ananiassen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	07.12.2021	83/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kommunestyret vedtar at Berlevåg kommune skal kartlegge og verdsette friluftslivsområder i tråd med saksfremlegget.

Saksutredning:

Det foreslås å starte prosessen med å kartlegge og verdsette friluftslivsområder i Berlevåg kommune.

Kartlegging og verdsetting av friluftsområder følger Miljødirektoratet sin håndbok, Veileder M98-2013. Kartleggingen legger særlig vekt på nærturområder og grøntområder i og nær bebyggelse og tettsteder. Skoler og barnehager involveres i arbeidet.

Kartlegging og verdsetting av friluftslivsområder er en ren temakartlegging, og ikke en plan. Det ligger ingen bindinger i temakartet.

Kartlegging og verdsetting av friluftslivsområder er en nasjonal satsing. Den er forankret i Nasjonal strategi for et aktivt friluftsliv, 2013, Handlingsplan for statlig sikring av friluftslivsområder, 2013 og St.meld. 18, 2015-2016 Friluftsliv – natur som kilde til helse og livskvalitet.

Det legges vekt på å følge opp kartleggingen i senere arealplanlegging. Denne kunnskapen danner grunnlaget for å vurdere friluftslivsinteresser i kommuneplanens arealdel og i kommunedelplaner. Tilgang på friluftslivsområder av høy kvalitet er viktig for å utvikle gode bo- og nærmiljø, og for næringsutvikling.

Selve kartleggingsarbeidet gjøres av Berlevåg kommune, i regi av en arbeidsgruppe satt sammen av ressurspersoner i administrasjonen, og med lokal prosjektleder. Gruppen vurderer relevant informasjon, fester arealene til kart og gir en beskrivelse av de ulike områdene. Videre innhenter de ytterligere kunnskap lokalt i ulike deler av kommunen for å sikre en mest mulig helhetlig kartlegging av friluftslivsområdene. Det er kun friluftsliv som er tema i kartleggingen. Avveining mot andre interesser er ikke en del av arbeidet.

Formålet med kartleggingen:

Hensikten med arbeidet er å få på plass et bedre kunnskapsgrunnlag om friluftslivsområdene i kommunen - et temakart. Friluftslivets arealer i kommunen har stor verdi for å skape identitet og trivsel. De er viktige for det helsefremmende arbeidet og en viktig ressurs også for næringslivet i kommunen.

Et temakart for friluftslivsområdene, utarbeidet etter en nasjonal metodikk:

1. Sikrer god tilgang på relevant friluftslivsinformasjonen i kommunens eget arbeid og for eksterne parter
2. Sikrer et godt kunnskapsgrunnlag for utviklingsarbeid innen friluftsliv i kommunen

Resultat

Resultatet av dette arbeidet er et digitalt temakart som lagres i Naturbase, med kommunen som eier av datasettet. Naturbase er et datahotell i denne sammenhengen, og datasettet lastes inn i kommunens eget digitale kartverktøy ved endt kartlegging.

Prosjekteier

Berlevåg kommune

Prosjektleder

Janiksan Umapalan

I tillegg vil andre ressurspersoner trekkes inn ved behov. Det kan være aktuelt å arrangere kveldsmøter eller referansegruppemøter om ulike deler av kommunen for å skaffe tilveie mest mulig informasjon om friluftslivsområdene og bruken av disse.

Arbeidsplan

Oppgave
Oppstartsvedtak, inkludert å nedsette en arbeidsgruppe
Første møte i arbeidsgruppen: Metode eller arbeidsform, framskaffe informasjon om friluftsområdene, avgrense områder eller teste metode
Framskafe og systematisere *eksisterende informasjon, kontakt mot barnehager og skoler. Her legges det vekt på nærturområder og snarveger.
Møter i arbeidsgruppen: Avgrense og beskrive friluftsområder
Møter i arbeidsgruppen: Verdsatte friluftsområdene og eventuelt justere avgrensing og oppdeling av områder. Ferdigstille manuskart og tilhørende tabell med egenskaper og beskrivelse for hvert område.
Digitalisere friluftsområdene
Kvalitetssikre innhold og eventuelt foreta en enkel "høring"
Siste møte i arbeidsgruppen: Lese korrektur på kart og egenskapstabell. Eventuelt justere etter høring
Ferdigstille – overføre data til Naturbase
Orientering for kommunestyre – presentere ferdig temakart.

Frist: Det er et mål at arbeidet er ferdig for hele kommunen innen 16. desember 2022.