

## MØTEINNKALLING

---

**Utvalg:** FORMANNSKAPET  
**Møtested:** Kommunestyresalen  
**Møtedato:** 15.11.2011      **Tid:** 09:00

---

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

### SAKSLISTE

<b>Saksnr.</b>	<b>Arkivsaksnr.</b>	<b>Tittel</b>
94/11	10/515	<b>ENDRING AV VEDTEKTER FOR KONTROLLUTVALGAN IS</b>
95/11	11/677	<b>SØKNAD OM MIDLERTIDIG SKJENKEBEVILLING</b>
96/11	11/694	<b>BUDSJETTREGULERING 1-2011 (saken ettersendes)</b>
97/11	11/327	<b>ÅRSBUDSJETT 2012 OG ØKONOMIPLAN 2012-2015</b>

Berlevåg, den 8. november 2011

Karsten Schanche  
ordfører

## ENDRING AV VEDTEKTER FOR KONTROLLUTVALGAN IS

Saksbehandler: Geir Goa  
Arkivsaksnr.: 10/515

Arkiv: 026

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
75/10	Kommunestyret	16.12.2010
9/11	Formannskapet	22.02.2011
6/11	Kommunestyret	24.02.2011
37/11	Formannskapet	14.06.2011
17/11	Kommunestyret	16.06.2011
94/11	Formannskapet	15.11.2011
/	Kommunestyret	

**Innstilling:**

Berlevåg kommune slutter seg til styrets forslag endring av pkt. 6.2 (alternativ 1) i vedtektene for Kontrollutvalgan IS

**Saksutredning:****Bakgrunn:**

Styret i Kontrollutvalgan IS har vedtatt forslag til endring i vedtektene for selskapet. Det gjelder pkt. 6.2 i vedtektene som omhandler fordeling av driftskostnadene:

Gjeldende vedtekter pkt. 6.2 har følgende innhold:

*Sekretariatets driftsutgifter fordeles med 40 % av driftskostnadene, pluss husleie på fylkeskommunen som vertskommune. 34,5 % av restbeløpet fordeles på de minste kommunene, Nesseby, Lebesby, Gamvik og Berlevåg. 35,5 % på de mellomstore Tana, Båtsfjord og Vardø og 30 % på de to største kommunene Vadsø og Sør - Varanger. Begrepet minste, mellomstore og største referer seg til folketallet.*

*Avtalt driftstilskudd betales til vertskommunen innen 01.07. hvert år.*

Fylkesrådmannen har i sitt saksfremlegg til fylkestinget vedr. økonomiplanen, senest ved planen for 2011 – 2014 uttalt at en omforent fordelingsnøkkel ennå ikke er på plass, men han forventer at finansieringsordningen avklares i løpet av våren 2010 og kommer tilbake til saken.

Sekretariatet har bedt fylkesrådmannen, i e – post av 4. august 2011, om en skriftlig tilbakemelding på fylkeskommunens syn på kostnadsfordelingen. En slik tilbakemelding er ikke mottatt.

Med bakgrunn i at sekretariatets tidsforbruk for fylkeskommunens kontrollutvalg ikke kan sies å være høyere enn for de øvrige kommunene (fylkeskommunens andel i 2011 er 35%, redusert fra 40 % i 2010), legges frem to alternative forslag til fordeling av totalutgiftene. Dette medfører selvfølgelig en økning på kommunenes andel. Det forutsettes at fylkeskommunen fremdeles skal dekke husleie og utgifter i hht vedtektenes pkt. 5.

	<b>Dagens modell hvor ffk's andel trekkes ut før de andre beregnes</b>	<b>Alternativ 1</b>	<b>Alternativ 2</b>
Fylkeskommunen	35	20,0	10,0
Vadsø	10	14,0	10,0
Sør – Varanger	10	14,0	10,0
Tana	8	8,0	10,0
Båtsfjord	8	8,0	10,0
Vardø	8	8,0	10,0
Nesseby	6	7,0	10,0
Lebesby	6	7,0	10,0
Gamvik	6	7,0	10,0
Berlevåg	6	7,0	10,0

*Sekretariatets forslag til vedtak*

Det anbefales at Kontrollutvalgan IS's vedtekter pkt. 6.2 endres slik at innholdet blir i henhold til forslaget alternativ 2.

Endringen oversendes de enkelte eierkommunene for vedtak i kommunestyret/fylkesting. Fordelingen beregnes av totalutgiftene, ekskl. husleie som fortsatt skal dekkes av fylkeskommunen

*Representanten fra Vardo la frem følgende forslag til vedtak:*

Vedtektenes pkt. 6.2 endres slik at innholdet blir i henhold til alternativ 1. Fordelingen beregnes av totalutgiftene, ekskl. husleie som fortsatt skal dekkes av fylkeskommunen som vertskommune.

Endringen oversendes de enkelte eierkommunene for endelig vedtak i kommunestyret/fylkesting.

*Vedtak, mot to stemmer som ble avgitt for sekretariatets forslag til vedtak*

Vedtektenes pkt. 6.2 endres slik at innholdet blir i henhold til alternativ 1. Fordelingen beregnes av totalutgiftene, ekskl. husleie som fortsatt skal dekkes av fylkeskommunen som vertskommune.

Endringen oversendes de enkelte eierkommunene for vedtak i kommunestyret/fylkesting

Som det framgår av ovennevnte oppstilling, vil Berlevåg kommunes andel øke fra 6 til 7 % etter det nye forslaget. I henhold til budsjettforslaget for 2012 vil Berlevåg kommunes andel da utgjøre kr 89 529. Dette er kr 12 266 høyere enn i 2011.

**Vurdering:**

Rådmannen er av den mening at man på sikt bør foreta en total gjennomgang både av revisjonsordningen og sekretariatfunksjonen, men foreløpig vil en tilrå at kommunestyret slutter seg til styrets forslag til vedtektsendring, dvs. alternativ 1.

**Andre dokumenter (ikke vedlagt):**

Brev fra Kontrollutvalgan IS av 13.09.2011

Bjørn Ove Persgård  
rådmann

## SØKNAD OM MIDLERTIDIG SKJENKEBEVILLING

Saksbehandler: Geir Goa  
Arkivsaksnr.: 11/677

Arkiv: U63

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
86/11	Formannskapet	13.10.2011
92/11	Formannskapet	02.11.2011
95/11	Formannskapet	15.11.2011

**Innstilling:**

Sangkraft Berlevåg innvilges midlertidig skjenkebevilling øl, vin og brennevin på samfunnshuset under operaoverføringer på følgende datoer/tidspunkter:

- 19. november fra kl 18.00 til midnatt
- 10. desember fra kl 18.00 til midnatt
- 21. januar fra kl 18.00 til midnatt
- 11. februar fra kl 17.00 til midnatt
- 25. februar fra kl 18.00 til midnatt
- 7. april fra kl 17.00 til midnatt
- 14. april fra kl 18.00 til midnatt

**Saksutredning:****Bakgrunn:**

Sangkraft Berlevåg har søkt om midlertidig skjenkebevilling på samfunnshuset under operaoverføringer.

Det dreier seg om følgende datoer/tidspunkter:

- 19. november fra kl 18.00 til midnatt
- 10. desember fra kl 18.00 til midnatt
- 21. januar fra kl 18.00 til midnatt
- 11. februar fra kl 17.00 til midnatt
- 25. februar fra kl 18.00 til midnatt
- 7. april fra kl 17.00 til midnatt
- 14. april fra kl 18.00 til midnatt

Det søkes om bevilling for øl, vin og brennevin.

Sangkraft opplyser at det ikke er klart hvem som vil være ansvarlig på de enkelte dagene. For å unngå flere behandlinger på politisk nivå, vil en foreslå at rådmannen gis fullmakt til å godkjenne hvem som skal være ansvarlig for skjenkingen.

**Andre dokumenter (ikke vedlagt):**

Søknad av 18.10.2011

Bjørn Ove Persgård  
rådmann

**BUDSJETTREGULERING 1-2011**

---

Saksbehandler: Vibeke Richardsen  
Arkivsaksnr.: 11/694

---

Arkiv:

**Saksnr.: Utvalg**  
96/11 Formannskapet

**Møtedato**  
15.11.2011

**Innstilling:**

Disposisjonsfondet er pr 01.11.2011 på kr 9 762 587,47. Budsjettregulering 2 krever kr 10 778 000 i finansiering i driftsregnskapet. Kr 6 148 000 dekkes ved interne reguleringer jf saksfremstillingen. Resterende, kr 4 630 000, dekkes ved bruk av disposisjonsfond.

Nytt låneopptak for investeringer for 2011 settes til kr 4 726 000. I tillegg er det tatt opp kr 3 000 000 til startlån, jf tidligere vedtak.

For øvrig vedtas budsjettreguleringen slik det framgår av saksutredningen.

**Saksutredning:****Bakgrunn:**

- Politiske organer har overforbruk på postene faste avgifter og reiseutgifter. Det bes om at kr 50 000 flyttes fra ansvar 1110, utgift 115000 Kursholder til ansvar 1100 for å dekke overforbruk i forbindelse med politikere og valgopplæring. Det bes også om tilleggsbevilgning på kr 40 000 til å dekke faktura fra Øst-Finnmark regionråd vedrørende kontingent både 2010 og 2011.
- Ordførergodtgjørelse ble i Kommunestyret i sak 19/11 vedtatt til 85 % av stortingsrepresentanters lønn, med virkningsdato 01.05.2011. Stortingsrepresentantenes lønn var kr 750 900 pr 01.05.2011, og ordførers godtgjørelse ble dermed kr 638 265. Det er derfor behov for en tilleggsbevilgning på kr 80 000 til ansvar 1100, Politiske organer.
- Prosjekt "Samhandling i Øst-Finnmark". Berlevåg kommune vedtok i sak 07/11 at kommunen forplikter seg til sin del av de økonomiske og øvrige ressursmessige forpliktelser som framgår av beskrivelsen, jf møte i Formannskapet, sak 07/11. Det bes derfor om kr 50 000 i tilleggsbevilgning til prosjekt 3918 til dekning av reiseutgifter for deltakelse på møter og kurs i forbindelse med prosjekt "Samhandling i Øst-Finnmark".
- Berlevåg kommune har vært nødt til å tapsføre mer enn forventet av kommunale avgifter i 2011. Budsjettet er på kr 20 000, mens kommunen hittil i år har tapsført kr 105 000. Det forventes ytterligere tapsføring ifm regnskapsavslutningen. Det bes derfor om en tilleggsbevilgning på kr 105 000 til dette formålet, ansvar 1300.

- Det ble ansatt en lærling ved helsesenterets kjøkken i februar 2011, noe det ikke var tatt høyde for i budsjettet for 2011. Det kom i tillegg økte veilederkostnader for begge lærlingene. Ekstra kostnader i forbindelse med lærling og veileder beløper seg til kr 246 000 for 2011. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på kr 246 000 som skal dekke de økte kostnadene, fordeles ansvar 1380, 3410 og 4510.
- Prosjekt eierskapsmelding, prosjekt 1904, har pr 1. oktober et forbruk på 175 000. Kr 42 000 av dette finansieres ved OU-midler fra KS. Det bes om tilleggsbevilgning på resterende, kr 133 000.
- Kommunestyret bevilget i sak 67/10 kr 1 000 000 til delfinansiering av utfylling av sjetè i indre havn. Det bes derfor tilleggsbevilgning til dette formålet, som overføres til havnekassa.
- Berlevåg kommune vedtok i sak 72/11 i Formannskapet å forskuttere kr 200 000 til Sangkraft Berlevåg for å tilfredsstille kravene til egenkapital ved opprettelse av selskapet. Det bes om tilleggsbevilgning på kr 200 000 til ansvar 2901, Prosjekt Sangkraft. Ved tilbakebetaling av forskuttering egenkapital, avsettes dette på disposisjonsfond.

Berlevåg kommune vedtok i Formannskapet 16.09.2011 å forskuttere Sangkrafts faktura fra Nordic Stories AS i forbindelse med filming i Berlevåg i august 2011, ca kr 280 000. Netto sum er kr 196 000, men fakturaen er planlagt tilbakebetalt i 2011. Det bes ikke om tilleggsbevilgning til dette formålet.

- Ansvarsområde Rus har ikke utgifter som forventet. Det kan derfor reguleres ned med kr 220 000 fra diverse poster. Kr 220 000 overføres til Barnevern for dekning av overforbruk, fra ansvar 3210 til 3220.
- Ansvarsområde Barnevern forventer et overforbruk på ca 800 000 ved utgangen av året. Barnevernet arbeider med flere ressurskrevende saker som har medført overforbruk, samt at det har blitt betalt ut kr 44 000 til oppreisingsordningen for tidligere barnehjemsbarn. Det bes derfor om en tilleggsbevilgning på kr 800 000 til ansvar 3220. Kr 220 000 finansieres av budsjettregulering fra ansvar Rus.
- Hovedtillitsvalgt i Fagforbundet har vært 100 % frikjøpt siden april 2011. I budsjettet for 2011 ble det kun budsjettet med 40 % frikjøp, lik tidligere. Hun må erstattes i sine vakter, noe som gir merutgifter til pleie og omsorg. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på kr 120 000 til dekning av merutgifter ved innleie av vikar, ansvar 3420.
- Ansvarsområde Kommunal Andel NAV (3510) og Kvalifiseringsprogrammet (3520) har klart å redusere sine utgifter. Områdene kan derfor reguleres ned med kr 706 000 fra diverse poster, og benyttes dermed som en del av finansiering til andre områder med behov for tilleggsbevilgning.

- Ansvar Beredskap brann (4210) har underforbruk på post 101090 Annen fast lønn med kr 125 000. Det vil ikke bli behov for disse midlene i år, og kan derfor benyttes til dekning av andre poster i budsjettreguleringen.
- Prosjekt trafiksikkerhet, skole, er utsatt på ubestemt tid pga utsettelse av beslutning i skolebygging/rehabilitering. Kommunens egenandel på kr 25 000 kan derfor reguleres bort fra 4901, prosjekt trafiksikkerhet, og benyttes til andre formål.
- Berlevåg kommune har satt i gang riving av gamle hus, jf politikernes ønske om forskjønning av Berlevåg og frigjøring av tomter til nybygg. Det forventes en kostnad i 2011 som beløper seg til 387 000. Kr 234 000 dekkes inn ved bruk av "Bli-fondet". Resterende, kr 153 000, bes dekket inn ved tilleggsbevilgning til ansvar 5917.
- Formannskapet vedtok i sak 23/11 å bevilge kr 100 000 til TV-Norge, til å dekke utgiftene til realityprogram som ble beskrevet i utredningen. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på kr 100 000 til ansvar 5941.
- Berlevåg kommune bevilget i Formannskapet, sak 73/11, inntil kr 2 000 000 til forskuttering av midler for riving av Fjærtoftbruket, prosjekt 5942. Etter at saken ble behandlet i Formannskapet har det blitt besluttet at det ikke blir riving på en god stund. Behovet for tilleggsbevilgning er da endret, og det bes derfor om tilleggsbevilgning på kr 1 000 000 til forskuttering av arbeidene som er gjort på Fjærtoftanlegget pr dd. Ved tilbakebetaling av forskutteringen, settes dette direkte av på disposisjonsfond.

### Renter og avdrag

Årets låneopptak på kr 35 135 000 blir ikke opptatt som budsjettert, pga at investeringsprosjektene ikke har blitt igangsatt som planlagt. Etter gjennomgang av investeringsregnskapet hvor man har sett på hvilke prosjekter som er igangsatt og hvor stor finansiering det er behov for, ser man at det kun er nødvendig med et **låneopptak på kr 4 726 000 i 2011 til investeringer**. Årets låneopptak til finansiering av investeringsprosjekter reduseres dermed med 30 409 000. Det gjøres oppmerksom på at det ble tatt opp lån til videreutlån startlån fra Husbanken i januar 2011 på kr 3 000 000, jf vedtak 08/11 i Formannskapet. Totalt opptak av lån for 2011 vil dermed utgjøre 7 726 000.

Kommunens avdrag var budsjettert til kr 3 861 000. Etter at årets låneopptak reduseres, og at lån fra Husbanken er medtatt, kan årets avdragsutgifter reduseres til kr 3 020 000, dvs en nedgang på kr 841 000.

Kommunens renteutgifter var budsjettert til kr 2 725 000. Etter gjennomgang av renteutgiftene, kan disse reduseres til kr 1 225 000, dvs en nedgang på kr 1 500 000. Nedgangen skyldes at årets store låneopptak ikke ble tatt opp som forutsatt, samt at rentene har vært lavere enn de budsjetterte 4 %.

Ubenyttede renter og avdrag, kr 2 341 000 benyttes til å dekke manglende inntekter fra momsrefusjon fra investeringer.

### **Momsrefusjon fra investeringer.**

Momsrefusjon fra investeringsregnskapet overføres i sin helhet til driftsregnskapet, ansvar 9001. Pr 01.112011 har det blitt overført kr 349 000 i momsrefusjon til driftsregnskapet fra investeringsregnskapet. Det ble budsjettert med en momsrefusjon fra investeringer pålydende kr 7 201 000. Det er lite sannsynlig at momsrefusjonen kommer til å overstige kr 500 000 i 2011. Dvs at denne posten må budsjettreguleres ned med kr 6 701 000.

Staten har vedtatt at i 2011 skal 40 % av momsrefusjonen tilbakeføres investeringsregnskapet for å benyttes som finansiering ved investeringer. Posten for overføring til investeringsregnskapet var budsjettert til 40 % av kr 7 201 000, dvs kr 2 881 000. 40 % av anslått momsrefusjon fra investeringer (kr 500 000, se avsnitt over) er kr 200 000. Dvs at posten for overføring må reduseres med 2 681 000. I investeringsregnskapet må post for overføring fra driftsregnskapet reduseres med tilsvarende, kr 2 681 000.

Momsrefusjonen som ble tilbakeført investeringsregnskapet skulle jf budsjettet avsettes til ubundet fond for fremtidige investeringer. Denne må nå reduseres med 2 681 000, slik at kun 200 000 fra dette formålet avsettes.

### **Investeringsregnskapet**

- Jf sak om brannvesenets behov for slokkevann tidligere i kommunestyremøtet. Med forbehold om positivt vedtak, vil det være behov for en tilleggsbevilgning pålydende inntil kr 700 000. Kr 105 000 dekkes ved bruk av fond brannvern (251 99 054). Resterende, kr 595 000 finansieres ved opptak av nye lån.
- Berlevåg kino går til innkjøp av Barco ACS-2048, kr 32 098. Dekkes ved budsjettregulering. Formannskapet sak 31/11.
- Dør til barnehagen har fått økte kostnader. Tidligere var det satt av kr 200 000 til dette formålet. Nytt tilbud inkludert montering er på kr 450 000, og det bes derfor om tilleggsbevilgning i investeringsregnskapet.
- Formannskapet diskuterte sent i sommer innkjøp av telematikkstudio. Dette pga av Losas akutte behov for oppgradering av telematikkstudio ved skolestart høsten 2011. I tillegg ble gammelt utstyr skiftet ut på helsesenteret og nytt utstyr kjøpt inn til Rådhuset. Total kostnad kr 341 000. Det bes derfor om tilleggsbevilgning pålydende kr 450 000 for dekning av 3 stk telematikkstudio, ansvar 2917 i investeringsregnskapet.

Hele investeringsregnskapet er gjennomgått på nytt, og regulert ned i forhold til årets forventede gjennomføring av prosjekter ihht opprinnelig budsjett. Nedenfor er presentert en oversikt over de forskjellige prosjektene, med forbruk hittil i år, opprinnelig budsjett, samt revidert budsjett med ny finansiering i de to siste kolonnene.



Ansvar	Forbruk pr 07.11	Opprinnelig budsjett	Opprinnelig Finansiering	Regulert budsjett	Ny finansiering
2215 Basseng Bruk av nye lån Bruk av disp.fond	119 000	9 245 000	-9 245 000	150 000	-150 000
2420 Kino Bruk av nye lån Bruk av disp.fond	256 000	150 000	-150 000	256 000	-256 000
2917 Prosj. Telematikk Bruk av nye lån Bruk av bundet fond	425 375	0		450 000	-450 000
4210 Brann Bruk av nye lån Bruk av bundet fond		0		700 000	-595 000 -105 000
4310 Vann Bruk av nye lån Bruk av disp.fond	150 000	1 231 500	-1 081 500 -150 000	150 000	-150 000
4311 Avløp Bruk av nye lån Bruk av disp.fond		469 000	-469 000		
4430 Helse og sosialbygg Bruk av nye lån Bruk av disp.fond	568 000	625 000	-625 000	600 000	-600 000
4440 Kulturbygg Bruk av lån Bruk av disp.fond	130 000	1 250 000	-1 250 000	200 000	-200 000
4450 Utleieboliger Bruk av nye lån Bruk av disp.fond	444 000	875 000	-875 000	875 000	-875 000
4610 Veger og gater Bruk av nye lån Bruk ubundne fond	150 000	200 000	-200 000	200 000	-200 000
4908 Prosjekt barnehage Bruk av nye lån Bruk ubundne fond	0	200 000	-200 000	450 000	-450 000
4918 Forprosjekt brann Bruk av nye lån Bruk av disp.fond	155 000	0	0	200 000	-200 000
4920 Berlevåg skole Bruk av nye lån Bruk av disp.fond	348 685	24 339 500	-24 339 500	600 000	-600 000
Sum	2 746 060	38 585 000	-35 135 000 -1 250 000 -1 800 000 -400 000	4 831 000	-4 726 000 0 0 -105 000

Etter gjennomgang av investeringsregnskapet vil finansieringen være hovedsakelig ved bruk av opptak nye lån pga stort behov for tilføring av midler til driftsregnskapet.

Ansvar for renter og fond i investeringsregnskapet berøres ikke, med unntak av der det er særlig nevnt.

### **Finansiering**

Disposisjonsfondet er pr 01.11.2011 på kr 9 762 587,47. Budsjetregulering 2 krever kr 10 778 000 i finansiering i driftsregnskapet. Kr 6 148 000 dekkes ved interne reguleringer jf saksfremstillingen. Resterende, kr 4 630 000, dekkes ved bruk av disposisjonsfond.

Nytt låneopptak for investeringer for 2011 settes til kr 4 726 000. I tillegg er det tatt opp kr 3 000 000 til startlån, jf tidligere vedtak.

### **Merknad:**

***Da ikke alle prosjekter har et klart kostnadsgrunnlag for sluttsum, må det gjøres en 3. budsjetregulering i 2011. Dette gjelder blant annet Kontrollutvalget som behandler ØFAS-saken, pensjonskostnader hvor vi vil få en ekstraregning pga feil overføring av lønnsinformasjon for ansatte, dekning av kjøp av inventar og utstyr til fysioterapeut samt utgifter til energi for kommunale bygg.***

Bjørn Ove Persgård  
rådmann

## ÅRSBUDSJETT 2012 OG ØKONOMIPLAN 2012-2015

Saksbehandler: Vibeke Richardsen  
Arkivsaksnr.: 11/327

Arkiv: 145

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
15/11	Kommunestyret	12.05.2011
76/11	Formannskapet	18.10.2011
37/11	Kommunestyret	27.10.2011
97/11	Formannskapet	15.11.2011

**Innstilling:**

Saken legges fram uten innstilling

**Saksutredning:****SENTRALE ØKONOMISKE FORUTSETNINGER:**

Kommuner finansieres i hovedsak av skatteinntekter, bevilgninger over statsbudsjettet og gebyrer (brukerbetaling). Bevilgninger over statsbudsjettet gis dels som rammetilskudd, og dels som øremerkede tilskudd. 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. Øremerkede tilskudd er bundet til særskilte formål.

I statsbudsjettet for 2012 legger regjeringen opp til en reell vekst i kommunesektorens samlede inntekter på 5 milliarder kroner, tilsvarende 1,4 prosent. Veksten er da på vanlig måte regnet fra anslått inntektsnivå for 2011 i RNB 2011. Regjeringen har særskilte satsinger på følgende områder: Barnehager, barnevern, opprusting av skole- og svømmeanlegg, valgfag i ungdomskolen, utbygging av sykehjemsplasser og omsorgsboliger, tilbud for demente og fylkeskommunale veier.

Det legges opp til en realvekst i frie inntekter i 2012 på 3,75 mrd kroner, tilsvarende 1,3 %. Veksten ble signalisert til å ligge i intervallet 3,75-4,25 mrd. Kroner i kommuneproposisjonen. I kommuneopplegget er det lagt inn kompensasjon for pris- og lønnsvekst i 2012 på 3,25 %. Her inngår et anslag for årslønnsvekst på 4 %.

5,6 mrd kroner i midler til samhandlingsreformen legges inn i rammetilskuddet. Siden dette er en ny oppgave for kommunene, er dette midler som kommer i tillegg til inntektsveksten – og som dermed heller ikke inngår i noen vekstberegninger.

I kommuneproposisjonen ble det signalisert at skattørene for 2012 skal fastsettes ut fra et mål om at skatteinntektene for kommunene skal utgjøre 40 pst. av de samlede inntektene. Som følge av samhandlingsreformen får kommunene overført om lag 5,6 mrd. kroner fra de regionale helseforetakene i form av økt rammetilskudd. Disse midlene er holdt utenom beregningsgrunnlaget ved fastsettelsen av skattørene. Skatteandelen blir derfor i underkant av 40 pst.

Den personlige skattøren for personlige skattytere foreslås økt fra 11,3 pst. i 2011 til 11,6 pst i 2012, dvs. en økning med 0,3 prosentpoeng. Økningen i de kommunale

skattørene fra 2011 til 2012 må sees i sammenheng med at skattandelen ble redusert fra over 44 pst. i 2010 til 40 pst. i 2011. For å oppnå dette ble de kommunale skattørene redusert med 1,5 prosentpoeng fra 2010 til 2011. Siden deler av skattene blir innbetalt året etter de påløper, medfører den lavere skattøren i 2011 isolert sett en nedgang i de innbetalte kommuneskattene også i 2012. For å motvirke denne nedgangen er det behov for en viss økning i den kommunale skattøren i 2012.

### Kommunens rammebetingelser for 2012

Anslag på de frie inntektene for Berlevåg kommune i 2012 er 80 millioner kroner. Det er en vekst fra 2011 til 2012 på 1,4 mill kroner (1,9 %) sammenlignet med revidert nasjonalbudsjett. Den reelle endring i forhold til 2011 er på -1,6 prosent.

Finnmarkskommunene har lavere vekst enn resten av landet. En av årsakene til dette er nedgang i folketallet. Folketallet er 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.

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
0-5 år	83	76	78	73	70	56	57
6-15 år	144	141	128	135	143	126	112
16-66 år	721	703	688	667	662	667	668
67-79 år	125	125	131	140	133	138	124
80-89 år	49	51	51	50	48	43	53
Over 90 år	11	8	10	12	11	10	10
<b>Sum</b>	<b>1 133</b>	<b>1 104</b>	<b>1 086</b>	<b>1 077</b>	<b>1 067</b>	<b>1 040</b>	<b>1 024</b>

Innbyggertallet for 2011 er folketall per 1.7.2011. Dette er innbyggertallet som benyttes ved beregning av innbyggertilskudd og utgiftsutjevningen.

Tabellen ovenfor viser at Berlevåg kommune har hatt en nedgang i folketallet på 9,6 % siden 2005.

### Følgende faktorer er lagt inn i budsjettet:

Enkeltelementene i skatt og rammetilskudd for 2011 og i økonomiplanperioden framkommer i tabellen nedenfor. Ved beregningen av rammetilskuddet er beregningsmodellen fra KS benyttet.

(1000 kr)	2011	2012	2013	2014	2015
Rammetilskudd	55 868	57 615	57 300	56 995	56 683
Netto inntektsutjevning	4 669	4 815	4 815	4 815	4 815
Skatt på inntekt og formue	17 026	17 553	17 553	17 553	17 553
	77 563	79 983	79 668	79 363	79 051

### Lønnsvekst

Det er budsjettet med 4 % lønnsvekst i 2012. På bakgrunn av årets lønnsoppgjør og informasjon som er kommet i ettertid samt utsiktene for den økonomiske utviklingen framover, anslår Det tekniske beregningsutvalg for inntektsoppgjørene den gjennomsnittlige lønnsveksten til 4 % for 2012. 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 2012**

Kommunen får store utfordringer i økonomien som følge av store økninger i pensjonspremien. Fra 2012 har Finanstilsynet bestemt at den garanterte avkastningen i livsforsikring skal settes ned. Dette vil forårsake høyere pensjonspremie fra 2012. I tillegg fører uroen i finansmarkedet til at avkastningen blir lavere enn tidligere forventet. Høyere premie vil ikke nødvendigvis gi resultateffekt i 2012, siden det er pensjonskostnaden som har effekt på regnskapet. Over tid på imidlertid premieøkningen tas inn i regnskapet, dvs. som betaling av premieavvik. Det varsles videre at Kommunaldepartementet vurderer å endre føringen av premieavvik fra 15 til 10 år. Samlet effekt av disse forholdene kan ikke beregnes før ved rullering av neste økonomiplan.

På bakgrunn av dette har KLP estimert en totalt forfalt premie på sykepleierne og fellesordningen på 9,1 mill kroner i 2012. Det er en økning på 3,2 mill kroner sammenlignet med 2011. I tillegg har SPK estimert en totalt forfalt premie til Statens pensjonskasse på 1,4 mill kroner.

Totalt regnskapsført kostnad for KLP er estimert til 6,3 mill kroner.

Premieavviket 2012 beregnes som differansen mellom det kommunen faktisk betaler i pensjonspremie i året, og en aktuarberegnet pensjonskostnad. I tillegg til premieavviket beregnet i 2012, må kommunen utgiftsføre 1/15 av tidligere opparbeidet premieavvik i perioden 2002 til 2010. Samlet sett økes kommunens løpende innbetaling til pensjon. Kommunens pensjonskostnader beregnes av forsikringsselskapene etter økonomiske og demografiske forutsetninger gitt av Kommunal- og regionaldepartementet. Pga endrede forutsetninger gir beregningene en strengere måling av pensjonskostnaden og pensjonsforpliktelsene i 2012 enn i 2011.

Det er i budsjettet for 2012 budsjettert med 10 millioner i pensjonsutgifter. Dette skal dekke både reguleringspremie og pensjonspremie både til KLP og SPK. Det *presiseres* at utgiftene til reguleringspremie avhenger blant annet framtidige lønnsoppgjør, utvikling i folketrygdens grunnbeløp, samt forventet avkastning i finansmarkedet. Det knytter seg derfor usikkerhet rundt anslaget.

**Andre inntekter:**

- Salg av konsesjonskraft er redusert til kr 350.000 (redusert med kr 150.000 fra 2011 budsjettet). Det vil ikke bli kjent før i midten av november hva konsesjonskraften blir solgt for på auksjon, men som følge av en spesielt våt sommer og høst i Sør-Norge har spotmarkedsprisene vært lave de siste månedene. Administrasjonen vil justere budsjettet når salgsinntekten blir kjent. Inntekten fra salget blir fortløpende satt av på utviklingsfondet og får dermed ikke resultateffekt på driftsbudsjettet..
- Aksjeutbytte fra Varanger Kraft ligger inne med kr 2 000 000

**Rådmannens forslag til investeringsbudsjett i planperioden:**

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

Følgende investeringer ligger inne i økonomiplanforslaget:

	2012	2013	2014	2015
<b>Legetjenesten – Røntgenapparat</b>	1 237 500			
<b>Helsesenteret O2 – lager</b>	375 000			
<b>Veitrase – Polar Berlevåg</b>				
<b>Egenkapitaltilskudd til KLP</b>	250 000	250 000	250 000	250 000

**Røntgenapparat:**

Røntgenutstyret ved Berlevåg kommune er av typen Philips Practix 21 er fra 1989, og er klar for å bli utfastet. Allerede i 2001 meldte kommunelege Nils Erik Sundblad at det var behov for å bytte utstyret ut, men det ser ut som at saken har stoppet av en eller annen grunn. Opplæring for å bruke utstyret gjøres av leverandøren. Philips Healthcare kan levere et slikt utstyr og den som kan være aktuell for oss er en digital mobil enhet MobileDiagnostwDR. Prisen på systemet vil være ca kr 990.000,- + mva. Prevantiv serviceavtale som koster ca kr 20.000,- i året. Dette er selvfølgelig et innkjøp som må på anbud.

**Sentralt O2 lager:**

Sentralt O2 lager ble allerede vurdert etablert i 1998, dette for å få ned driftkostnaden. Den totale innsparingen pr. år er estimert til 55000,- pr år. Om vinteren har vi også opplevd å gå tom for O2, pga værmessige forhold. Vi vil også få en bedre brannsikkerhet ved helsesentret ved å etablere en sentral, ingen løse flasker spredd på pasient rommene.

Etablering av oksygensentral med tilbehør vil komme på ca kr. 300 000,- dette inkluderer strekking av rør og arbeidspenger.

**Veitrasé – Polar Berlevåg kongekrabbe:**

I sammenheng med detaljregulering og tilrettelegging for bygging av ny fiskeindustri fabrikk av Polar Berlevåg Kongekrabbe, må Berlevåg kommune etablere nye internveier på industriområdet i Berlevåg havn.

For å utnytte industriarealet optimalt måtte avkjøringen fra fylkesvei 890 flyttes ca 20-30 meter, samt at internvei til Hydraulikk Finnmark må flyttes fra kaifront og bak industribyggene som er etablert på området. I følge reguleringsplan for området skal den nye veien bygges våren 2012, og denne typen tilrettelegging av infrastruktur forventes at Berlevåg kommune finansierer.

Tallene for dette prosjektet er ikke klar enda.

**DRIFTSBUDSJETT I PLANPERIODEN INKL TILTAKSBUDSJETTERING**

Totalt er det levert inn tiltak i planperioden for 1,289 mill kr i 2012, 746.000 i 2013 i 2014 og 575.000 i 2014. Rapport med tiltakene ligger vedlagt til saken. For å kunne få tiltakene med i driftsbudsjettet, må driftsutgiftene reduseres. Hovedoversikten nedenfor viser driftsbudsjettet inkludert tiltakene i planperioden. Ser av tabellen at brutto driftsutgift er negativ med 2,5 mill kroner i 2012. Brutto driftsutgifter gir uttrykk for kommunens evne til å betjene gjeld samt mulighet for å avsette til fond. I det foreløpige driftsbudsjettet er resultatet høyt nok til å dekke retner og avdrag på lån.

## DRIFTSBUDSJETT I PLANPERIODEN:

Hovedoversikt DRIFT for Berlevåg kommunen	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Brukerbetalinger	-3 719 000	-4 080 000	-3 742 000	-3 742 000	-3 742 000	-3 742 000
Andre salgs- og leieinntekter	-9 606 000	-8 964 000	-8 885 000	-8 885 000	-8 885 000	-8 885 000
Overføringer med krav til motytelse	-17 528 000	-14 967 000	-9 365 000	-9 097 000	-9 101 000	-9 006 000
Rammetilskudd	-53 493 000	-60 371 000	-62 447 000	-62 147 000	-61 847 000	-61 547 000
Andre statlige overføringer	-1 134 000	-272 000	-272 000	-272 000	-272 000	-272 000
Andre overføringer	-747 000	-570 000	-395 000	-395 000	-395 000	-395 000
Skatt på inntekt og formue	-18 417 000	-17 129 000	-17 553 000	-17 553 000	-17 553 000	-17 553 000
<b>SUM DRIFTSINNTEKTER (B)</b>	<b>-104 644 000</b>	<b>-106 352 000</b>	<b>-102 659 000</b>	<b>-102 090 000</b>	<b>-101 795 000</b>	<b>-101 399 000</b>
Lønnsutgifter	58 632 000	57 746 000	61 713 000	62 623 000	64 101 000	65 519 000
Sosiale utgifter	5 946 000	7 252 000	10 012 000	10 012 000	10 012 000	10 012 000
Kjøp av varer og tj som inngår i komm tj.prod	22 332 000	21 245 000	22 432 000	20 871 000	20 871 000	20 716 000
Kjøp av varer og tj som erstatter komm tjprod	5 858 000	4 616 000	4 738 000	4 745 000	4 752 000	4 749 000
Overføringer	9 880 000	6 037 000	6 334 000	6 279 000	6 279 000	6 279 000
Avskrivninger	4 756 000	0	0	0	0	0
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER (C)</b>	<b>107 403 000</b>	<b>96 896 000</b>	<b>105 228 000</b>	<b>104 528 000</b>	<b>106 013 000</b>	<b>107 274 000</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)</b>	<b>2 759 000</b>	<b>-9 456 000</b>	<b>2 569 000</b>	<b>2 438 000</b>	<b>4 219 000</b>	<b>5 875 000</b>
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-3 544 000	-2 890 000	-2 890 000	-2 890 000	-2 890 000	-2 890 000
Mottatte avdrag på utlån	-154 000	-22 000	-170 000	-170 000	-170 000	-170 000
<b>SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)</b>	<b>-3 698 000</b>	<b>-2 912 000</b>	<b>-3 060 000</b>	<b>-3 060 000</b>	<b>-3 060 000</b>	<b>-3 060 000</b>
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutg	1 054 000	2 725 000	2 725 000	2 725 000	2 725 000	2 725 000
Avdragsutgifter	2 689 000	3 861 000	3 861 000	3 861 000	3 861 000	3 861 000
Utlån	2 045 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
<b>SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)</b>	<b>5 788 000</b>	<b>6 736 000</b>	<b>6 736 000</b>	<b>6 736 000</b>	<b>6 736 000</b>	<b>6 736 000</b>
Resultat eksterne finansieringstransaksjoner	2 090 000	3 824 000	3 676 000	3 676 000	3 676 000	3 676 000
Motpost avskrivninger	-4 756 000	0	0	0	0	0
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT (I)</b>	<b>94 000</b>	<b>-5 632 000</b>	<b>6 245 000</b>	<b>6 114 000</b>	<b>7 895 000</b>	<b>9 551 000</b>
Bruk av tidl. års regnskapsm mindreforbruk	-1 102 000	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-3 578 000	-270 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Bruk av bundne fond	-1 923 000	-1 639 000	-1 924 000	-1 575 000	-1 575 000	-1 575 000
Bruk av likviditesreserve	0	0	0	0	0	0
<b>SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)</b>	<b>-6 602 000</b>	<b>-1 909 000</b>	<b>-2 124 000</b>	<b>-1 775 000</b>	<b>-1 775 000</b>	<b>-1 775 000</b>
Overført til investeringsregnskapet	650 000	2 881 000	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	2 300 000	4 570 000	570 000	570 000	570 000	570 000
Avsetninger til bundne fond	2 716 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0	0	0	0
<b>SUM AVSETNINGER (K)</b>	<b>5 666 000</b>	<b>7 541 000</b>	<b>660 000</b>	<b>660 000</b>	<b>660 000</b>	<b>660 000</b>
<b>REGNSKAPSMESSIG MER-MINDREFORBRUK</b>	<b>-842 000</b>	<b>0</b>	<b>4 782 000</b>	<b>4 999 000</b>	<b>6 780 000</b>	<b>8 436 000</b>



Vedlagt til saken ligger en rapport som viser netto driftsutgifter på enhetene i planperioden.

Driftsutgiftene ligger i størrelsesorden 2,5mill høyere enn det er inntekter til å dekke. Dvs. at formannskapet i møte må legge føringer på tjenestenivå, og hvilke tiltak som skal være med videre.

**Vurdering:**

**Vedlegg:**

Netto driftsutgifter for enhetene pr. 05.11.2011

Oversikt over foreslåtte tiltak

**Andre dokumenter (ikke vedlagt):**

Bjørn Ove Persgård  
rådmann