

MØTEINNKALLING

Utvalg: KOMMUNESTYRET
Møtested: Kommunestyresalen
Møtedato: 17.12.2014 **Tid:** 18:00

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

SAKSLISTE

| Saksnr. | Arkivsaksnr. | Tittel |
|----------------|---------------------|---|
| 53/14 | 14/701 | SENIORPOLITISK HANDLINGSPLAN |
| 54/14 | 14/734 | NÆRINGSPOLITISK UTVALG |
| 55/14 | 14/789 | SELSKAPSAVTALE FOR PEDAGOGOSIK-PSYKOLOGISK DISTRIKTSKONTOR FOR MIDT-FINNMARK |
| 56/14 | 14/840 | BUDSJETTREGULERING 1 - 2014 |
| 57/14 | 14/810 | VAR-AVGIFTER 2015 |
| 58/14 | 14/795 | ÅRSBUDSJETT 2015 OG ØKONOMIPLAN 2015-2018 |
| 59/14 | 14/830 | BUDSJETT 2015 OG ØKONOMIPLAN 2015 - 2018 - BERLEVÅG HAVN KF |

Berlevåg den 10/12-14

Karsten Schanche
Ordfører

SENIORPOLITISK HANDLINGSPLAN

| | | |
|---------------------|-------------------------|-----------------|
| Saksbehandler: | Per Oivind Sundell | Arkiv: 400 |
| Arkivsaksnr.: | 14/701 | |
| Saksnr.: | Utvalg | Møtedato |
| 1/14 | Administrasjonsutvalget | 27.11.2014 |
| 53/14 | Kommunestyret | 17.12.2014 |
| Innstilling: | | |

SENIORPOLITISK HANDLINGSPLAN

Rådmannens innstilling:

Forslag til seniorpolitisk handlingsplan for Berlevåg kommune vedtas.

Bakgrunn:

Berlevåg kommunestyre fattet slik vedtak 25.mai 2012 i k.sak 25/12:

1. *Kommunestyrets vedtak i sak 17/12 i Lønnspolitisk plan pkt. 3,6 om at alle seniorer skal arbeide i 80 % med 100 % lønn oppheves.*
2. *Det utarbeides en særskilt seniorpolitisk handlingsplan som legges frem for kommunestyret. Handlingsplanen legges frem på første møte i 2013.*
3. *Forslag om 80 % stilling med 100 % lønn skal inn i seniorpolitisk plan.*

Rådmannen viser til vedtakets pkt. 2. Det er beklagelig at saken ikke er fremmet tidligere, men dette antas å henge sammen med bemanningssituasjonen.

Berlevåg kommune ønsker å fremstå som en god og profesjonell arbeidsgiver for ansatte i alle livsfaser. En fornuftig seniorpolitikk der det er sammenheng mellom mål og tiltak er viktig. Seniorpolitikk i arbeidslivet rommer all aktivitet som har som mål å rekruttere, utvikle og beholde gode seniormedarbeidere og deres kompetanse. Med det som utgangspunkt legger rådmannen med dette frem forslag til seniorpolitisk handlingsplan.

Mangel på arbeidskraft vil være en av samfunnets største utfordringer de neste tiårene. En god seniorpolitikk bidrar til at flere seniorer både kan og vil fortsette lenger i arbeid. Den demografiske utviklingen vil gi oss en stadig eldre befolkning. Derfor får vi også stadig flere eldre arbeidstakere. Disse senioren har verdifull erfaring og kompetanse. Samfunnet og næringslivet er avhengig av denne arbeidskraften for å sikre verdiskaping, gode offentlige tjenester og et trygt velferdssystem.

Det nasjonale regelverket sørger for at det lønner seg å jobbe. For senioren betyr dette at det nesten alltid vil lønne seg økonomisk å fortsette i arbeid. I tillegg viser forskning at arbeid og aktivitet kan fremme både helse og livskvalitet.

En god seniorpolitikk bidra til å beholde verdifull kompetanse i kommunen. Samtidig kan virksomheten styrke omdømmet sitt ved å ta vare på seniorenene. Slik kan god senior-politikk bidra til både å sikre og å tiltrekke seg kompetent arbeidskraft.

Vurdering:

Vedlagte forslag til seniorpolitiske handlingsplan for Berlevåg kommune er i forkant av den formelle behandlingen sendt enhetslederne og tillitsvalgte for uttale. Innkomne uttalelser ligger vedlagt saken.

Rådmannen har i forslaget fulgt opp kommunestyrets refererte vedtak fra sak 25/12 om at 80 % stilling med 100 % lønn skal inn i seniorpolitisk plan. Hvordan dette slår ut praktisk, driftsmessig og ikke minst økonomisk er avhengig av omfanget – dvs. hvor mange i aldergruppen som søker om og får innvilget ordningen. Ved utgangen av 2014 er det i alt 11 personer med ansattelsesforhold i kommunen innen den aktuelle alders-gruppen. Under forutsetning om at alle disse jobber fulltid og etter søknad innvilges 80 % med 100 % lønn, ville det innebære en kostnad for kommunen nær 1,0 mill kroner/år. Med tanke på kommunens økonomiske situasjon er rådmannen betenkt over å binde opp ytterligere driftsmidler av en slik størrelse, men som oppfølging av kommunestyrets vedtak fra k.sak 25/12, er dette punktet likevel innbakt i den vedlagte planen. Dersom kommune-styret velger å opprettholde vedtak om dette punktet, bør finansiering også vedtas samtidig.

Vedlegg:

- ✓ Forslag til "seniorpolitisk handlingsplan for Berlevåg kommune"
- ✓ Innkomne merknader/uttalelser til forslaget

Per Øivind Sundell
rådmann

Utvalg: Administrasjonsutvalget
Møtedato: 27.11.2014
Sak: PS 1/14

Vedtak:

Forslag til seniorpolitisk handlingsplan for Berlevåg kommune vedtas.

Enstemmig

NÆRINGSPOLITISK UTVALG

Saksbehandler: Per Øivind Sundell
 Arkivsaksnr.: 14/734

Arkiv: 122

| Saksnr.: | Utvalg | Møtedato |
|----------|---------------|------------|
| 112/14 | Formannskapet | 13.11.2014 |
| 50/14 | Kommunestyret | 20.11.2014 |
| 115/14 | Formannskapet | 03.12.2014 |
| 54/14 | Kommunestyret | 17.12.2014 |
| 120/14 | Formannskapet | 17.12.2014 |

Innstilling:

1. I samsvar med føringer i vedtatt "Temaplan for strategisk næringsutvikling" nedsettes et næringspolitisk utvalg med virke fra 1.januar 2015. Utvalget består av følgende medlemmer og varamedlemmer:

| Medlem: | Varamedlem: |
|---------|-------------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

2. Som leder av utvalget oppnevnes:
- Som nestleder av utvalget oppnevnes:.....
- Som utvalgets sekretær oppnevnes:.....

Utvalg: Formannskapet
Møtedato: 13.11.2014
Sak: PS 112/14

Resultat:**Behandling i utvalget:**

En inviterer Kraftforum til møte med formannskapet innen 14 dager.

Saken utsettes til desembermøte.

Vedtak:

Utvalg: Formannskapet
Møtedato: 03.12.2014
Sak: PS 115/14

Resultat:

Behandling i utvalget:

Forslag fra Høyre v/ Unn Berit Guttormsen:

Saken utsettes til 17/12-14.

Rådmannen tar kontakt med Kraftforum for å få forslag til medlemmer som skal sitte i næringsutvalget, samt medlemsliste.

Vedtak:

Saken utsettes til 17/12-14.

Rådmannen tar kontakt med Kraftforum for å få forslag til medlemmer som skal sitte i næringsutvalget, samt medlemsliste.

Vedtatt 4 mot 1 stemme.

Saken utsettes til desembermøte.

Enstemmig.

Saksutredning:

Bakgrunn:

Saken ble utsatt i møte 13/11-14 i påvente av å ha et møte med Kraftforum. Møte med Kraftforum ble avholdt 24/11-14.

Vurdering:

Vedlegg:

Forslag fra Kraftforum til kandidater til næringsutvalget.

Andre dokumenter (ikke vedlagt):

Oppsummering fra møte med Kraftforum 24/11-14.

Per Øivind Sundell
rådmann

Hei da har medlemsmøtet i Kraftforum følgende forslag til kandidater:

Anne Arntzen Johnsen
Åse Winsents
Jørn Stensvold

Mvh Jørn

Styreleder

SELKAPSAVTALE FOR PEDAGOGOSIK-PSYKOLOGISK DISTRIKTSKONTOR FOR MIDT-FINNMARK

Saksbehandler: Per Øivind Sundell
Arkivsaksnr.: 14/789

Arkiv: B20

| Saksnr.: | Utvalg | Møtedato |
|----------|---------------|------------|
| 52/14 | Kommunestyret | 20.11.2014 |
| 122/14 | Formannskapet | 17.12.2014 |
| 55/14 | Kommunestyret | 17.12.2014 |

Innstilling:

- Berlevåg kommune vedtar forslag til selskapsavtale for Pedagogisk-psykologisk distriktskontor for Midt-Finnmark IKS
- Berlevåg kommune oppnevner følgende representant og personlige vara til styret i selskapet:

.....
.....

Utvalg: Kommunestyret
Møtedato: 20.11.2014
Sak: PS 52/14

Resultat:

Behandling i utvalget:

Vedtak:

Saksutredning:

Bakgrunn:

Berlevåg kommunestyre fattet følgende vedtak i k.sak 52/14 i møte 20.november 2014:

- Berlevåg kommune søker styret i Pedagogisk-psykologisk distriktskontor for Midt-Finnmark IKS om å tiltre selskapet med virkning fra 1.januar 2015.*
- Det forutsettes at inntreden i selskapet vil gi Berlevåg kommune tjenesteytelse som ivaretar kommunens behov for alle PPT- og logopedtjenester.*
- Merutgifter beregnet til ca kr 40.000 i forhold til basisbudsjett innlemmes i driftsbudsjett 2015.*

På bakgrunn av vedtaket har styret for PPD Midt-Finnmark IKS lagt frem forslag til endret selskapsavtale der Berlevåg kommune er inkludert som deltaker. Selskapsavtalen er nå sendt alle de fire deltakerkommunene med anmodning om godkjenning av denne innen 20.desember 2014.

Vurdering:

Selskapsavtalens innhold følger vanlig praksis for andre IKS. Berlevåg kommune skal i følge avtale utnevne en representant til styret samt en personlig vara. Ordfører i alle deltakerkommunene utgjør representantskapet i selskapet.

Vedlegg:

- Forslag til selskapsavtale – PPD for Midt-Finnmark IKS

Andre dokumenter (ikke vedlagt):

Per Øivind Sundell
rådmann

Selskapsavtale – PPD for Midt-Finnmark IKS

§ 1 NAVN

Pedagogisk-psykologisk distriktskontor for Midt Finnmark (PPD Midt-Finnmark) er en interkommunal virksomhet opprettet med hjemmel i Lov om interkommunale selskaper av 29.januar 1999.

Selskapets firmanavn er PPD Midt-Finnmark IKS.

Selskapet har følgende deltakere:

Porsanger kommune

Lebesby kommune

Gamvik kommune

Berlevåg kommune

§ 2 SELSKAPETS FORMÅL

PPD Midt-Finnmarks formål er å yte pedagogisk-psykologiske tjenester av god kvalitet til det beste for innbyggerne i regionen. Tjenesteytingen foregår i h.h.t Opplæringslovens bestemmelser og på et faglig grunnlag basert på anerkjent forskning og de til enhver tid gjeldende prinsipper for utvikling av fagområdet.

Selskapet kan selge tjenester til andre kommuner eller virksomheter på et forretningsmessig grunnlag. Dette må imidlertid ikke overstige 10-15 % av selskapets totale omsetning.

§ 3 RETTSLIG STATUS

PPD Midt-Finnmark er et selskap opprettet med hjemmel i Lov om interkommunale selskaper (IKS-loven) og er et selvstendig rettssubjekt. Selskapets styre har arbeidsgiveransvaret. Arbeidsgiverfunksjonene delegeres daglig leder.

§ 4 FORRETNINGSKONTOR

Selskapets forretningskontor er i Lakselv.

§ 5 TILSKUDDSPLIKT OG EIERFORHOLD/-ANSVAR

Deltakerkommunene yter tilskudd til drift av selskapet etter følgende kriterier:

- * Lønnskostnader til fagstillingene i den enkelte kommune.
- * Fellesutgiftene fordeles mellom kommunene etter følgende nøkkel:
 - 85 % av nettoutgiftene fordeles etter barnetallet i grunnskolen pr 01. oktober året før.
 - 15 % av nettoutgiftene fordeles etter antall fagpersoner tilsatt pr. 1.oktober året før.

Den enkelte kommunes bidrag til totalbudsjettet i henhold til ovenstående utgjør samtidig eier- og ansvarsandelen i selskapet regnet i %. Med bakgrunn i budsjett for 2015 vil dette si:

| | |
|------------|------|
| PORSANGER: | 55 % |
| LEBESBY: | 20 % |
| GAMVIK: | 11 % |
| BERLEVÅG: | 14 % |

Eierandelen justeres en gang i året. Justeringen foretas så snart regnskap for året før er avlagt og revidert.

§ 6 REPRESENTANTSKAPET

Representantskapet er selskapets øverste myndighet. Representantskapet utgjøres fortrinnsvis av ordførerne fra deltakerkommunene med personlige varamedlemmer. Representantskapet velger selv leder og nestleder.

Ordinært representantskapsmøte behandler:

- Årsmelding og regnskap
- Valg til styret
- Overordnede mål og retningslinjer for driften.
- Budsjettforutsetninger og –rammer.

Alle vedtak fattes med alminnelig flertall. Hver kommune er representert med 1 stemme. Ved stemmelikhet har representantskapets leder dobbeltstemme.

Representantskapets møter innkalles med minst 4 ukers varsel. Innkallingen sendes til den enkelte kommune slik at det enkelte kommunestyre/andre utvalg gis mulighet til å gi representantskapets medlemmer de nødvendige fullmakter.

§ 7 REPRESENTANTSKAPETS MØTER

Innkalling og saksbehandling utøves i h.h.t IKS-loven §8 og §9.

§ 8 STYRET

Utover IKS-lovens §10-§13 gjøres følgende tillegg gjeldende:

Styret består av 6 representanter, to fra forretningskommunen Porsanger, én fra Lebesby kommune, én fra Gamvik kommune og én fra Berlevåg kommune, – alle med personlig vara. Et medlem med personlig vara velges av og blant de ansatte.

§ 9 DAGLIG LEDER

Daglig leder vil ha oppgaver og ansvar i samsvar med IKS-lovens § 14

§10 REGNSKAP, BUDSJETT OG ANDRE ØKONOMISKE FORHOLD

Selskapet har regnskapsplikt etter kommunale regnskapsprinsipper.

Budsjett som forutsetter tilskudd fra deltakerne er endelig når budsjettet er behandlet av deltakerkommunene etter kommuneloven § 45 nr.4.

Selskapet kan ikke ta opp lån, stille garanti, pantsette eller på annen måte påføre eierkommunene økonomiske forpliktelser.

Økonomiplan vedtas en gang i året av representantskapet og skal omfatte de fire neste budsjettår. Representantskapet avgjør om ubrukte midler skal avsettes til fond.

§ 11 ENDRING AV AVTALEN

Endringer av avtalen kan gjøres i samsvar med IKS-lovens § 4.

§ 12 OPPSIGELSE AV AVTALEN

Dersom en kommune ønsker å gå ut av avtalen må avtalen sies opp med minst 1 års varsel. Oppsigelsestiden begynner å løpe fra førstkommende årsskifte etter at den er meddelt styret og de andre kommunene i selskapet skriftlig.

BUDSJETTREGULERING 1 - 2014

Saksbehandler: Mirjam Nilsen Hammeren
 Arkivsaksnr.: 14/840

Arkiv: 153

| Saksnr.: | Utvalg | Møtedato |
|----------|---------------|------------|
| 123/14 | Formannskapet | 17.12.2014 |
| 56/14 | Kommunestyret | 17.12.2014 |

Innstilling:

Budsjettregulering 1 2014 vedtas jf saksutredningen.

Kr 187 000 dekkes av disposisjonsfond, resterende dekkes via interne reguleringer.

Saksutredning:

Jf økonomireglementet kap. 2 skal det være to hovedrapporteringer til kommunestyret, per 30. april og per 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.

Pga kommunens ledersituasjon store deler av 2014 er denne budsjettreguleringen årets første budsjettregulering. Det har ikke vært mulig å gjennomføre en god nok vurdering av kommunens totale økonomi på et tidligere tidspunkt.

Økonomikontoret nå har tatt en gjennomgang av kommunene samlede økonomi pr ultimo november. Det vises også til kommentarer gjort av enhetene under rapportering til Formannskap og Kommunestyret, senest i tertialrapportering for 2.tertial. Der ble de fleste av nedenstående saker kommentert.

Det er behov for følgende budsjettreguleringer driftsregnskapet:**Politisk virksomhet**

Har overforbruk pga leie av konsulent for arbeid med havna, samt merforbruk på lønn pga sykevikar. Formannskapet vedtok i sak 107/14 tilskudd til Veterantreff i Vardø kr 10 000.

Det bes om tilleggsbevilgning på **kr 210 000** til politisk virksomhet.

Sentraladministrasjonen

Pga vakant stilling som leder servicekontor, samt merinntekter fra refusjoner fra NAV, kan **92 500** omdisponeres fra sentraladministrasjonen.

Forsikringer (1310)

Det bes om tilleggsbevilgning på **kr 20 000** for å dekke faktura fra Pasientskadeerstatning, som er kommunens årlige, pliktige andel.

Fellesutgifter

Natur og miljøvern (1360): Berlevåg kommune inngikk høsten 2014 ny avtale med Norsk Folkehjelp vedrørende merking av skuterløyper. Merutgifter i 2014 til økning i avtale og etterregulering for tidligere år utbetalt i 2014 beløper seg til 51 500.

Tilskudd Kirkelig Fellesråd: Viser til brev fra Kirkeverge datert oktober 2014, hvor det bes om å få utbetalt vedtatt bevilgning for 2013, kr 75 000, som skulle dekke branntiltak i Berlevåg kirke. Tiltakene ble utført i 2014. Siden tiltaket opprinnelig var budsjettert med bruk av disposisjonsfond, foreslås det at tilleggsbevilgningen dekkes av bruk av disposisjonsfond, kr 75 000.

Andre trossamfunn (1501): Tilskudd til andre trossamfunn avhenger av størrelsen på tilskudd til Kirkelig fellesråd. Tilskuddet til fellesrådet har økt betraktelig de senere år, uten at tilskuddet til andre trosamfunn har økt i samme takt. Merutgift kr 27 000.

Det bes om tilleggsbevilgning på **kr 173 500** til Fellesutgifter, hvorav kr 75 000 finansieres av disposisjonsfond.

Prosjekt sentraladministrasjonen, ERV søksmål

Berlevåg kommune vant som kjent saken sammen med 4 andre finnmarkskommuner anla mot ERV. Etter at saksomkostninger for 2014 er dekket, gjenstår det **kr 484 318** som kan omdisponeres. Det bes om at kr 112 500 av disse midlene benyttes til å dekke kjøp av historisk arkiv, økonomikontoret (se eget avsnitt).

Barnehagen

Barnehagen vil få et lite merforbruk ved årsslutt. Dette skyldes primært merutgifter til lønn ift budsjett. I tillegg har enheten lavere inntekter enn budsjett, noe som skyldes lavt barneantall. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på **kr 120 000**.

Kino

Kino vil få et merforbruk i 2014. Dette skyldes blant annet et lynnedslag som ødela en del utstyr. Reparasjon av dette kostet ca 43 000. I tillegg er det mindreinntekter på kinobilletter. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på **kr 80 000**.

Primærhelsetjenesten

Pga fravær i fysioterapitjenesten tidligere i år måtte Berlevåg kommune kjøpe tjenester fra andre for å dekke krav om fysioterapitjenester til enkelte av brukerne. Kostnaden beløp seg til kr 73 000. I tillegg merutgifter til leie husleie, mindreinntekter husleie. Fysioterapeuten startet i høst etterutdanning jf avtale. Merutgifter fysioterapi kr 133 000.

Pga fravær i helsesøstertjenesten har det siden i sommer vært satt inn vikar som helsesøster. Dette har medført økte kostnader i form av lønn og pensjon. Merutgifter helsesøster kr 50 000 til dekning av uforutsette kostnader.

Legetjenesten har underforbruk på lønn på den ene siden, mens de har overforbruk på varer og tjenester på den andre siden. Det er vanskelig å estimere forbruket på legetjenesten ved årsslutt, da alle forutsetninger ikke er kjent pr dd.

Det bes om tilleggsbevilgning på totalt **733 000** til å dekke merutgifter til primærhelsetjenesten.

Pleie og omsorgstjenesten

I forhandlinger mellom kommunen og Fagforbundet Berlevåg tidligere i år ble det enighet om å gi fast stilling til flere personer som har gått på midlertidige kontrakter over år. Totalt utgjorde dette 1,8 hjelpepleierstilling. Dette var det ikke dekning for i budsjettet.

Pleie- og omsorgstjenesten mistet tidligere 100 % sykepleierstilling. Dette har medført at alt av syke-, ferie- og permisjonsfravær blant sykepleierne må dekkes inn via overtid, forskyvning av vakter eller kjøp av vikartjenester. Kjøp av vikartjenester beløper seg pr dd til kr 410 000.

Kjøkkenet ved Berlevåg helsesenter har et generelt merforbruk på både lønn, matvarer og vedlikehold av utstyr dette året. I tillegg har det vært reduserte brukerbetalingar i forhold til budsjett. Merutgiftene beløper seg til kr 275 000.

Berlevåg kommune v/ordfører inngikk i vår avtale om betaling for pasient i privat boenhet i annen kommune, fom juni 2014. Betalingen beløper seg til gj.sn 315 000 pr måned. I 2014 vil utgiften beløpe seg til kr 2 462 000. Kommunen vil kunne søke tilskudd for ressurskrevende brukere, og vil da få refundert kr 1 355 000. Kommunenes egenandel vil etter dette beløpe seg til 1 110 000. Etter interne reguleringer i psykiatritjenesten er det behov for tilføring av kr 920 000 til å dekke utgifter til beboer i privat boenhet.

I budsjettprosessen for 2014 ble kommunens andel til samhandlingsreformen estimert til å være 1 170 000. I siste brev fra helsedirektoratet estimeres det at pr november vil utgiftene beløpe seg til 1 316 000. I tillegg vil det komme nytt estimat i februar 2015 (like før årsavslutningen). Sluttavregningen for 2013 nå endelig klar. Berlevåg kommune må her innbetale kr 12 500. Totale merutgifter inneværende år vil være 158 500.

Det bes om en tilleggsbevilgning på totalt **kr 2 523 500** til pleie og omsorgstjenesten for å dekke nevnte merutgifter i 2014.

Drift administrasjon (4100)

Drift administrasjon har vært preget av sykefravær store deler av 2014. Leie av vikarer og kjøp av tjenester har derfor vært nødvendig for å holde tjenesten i gang. I tillegg påløp en del kostnader i forbindelse med rekruttering av ny driftssjef tidligere i år, samt økte kostnader til faste avgifter og lisenser. Det bes derfor om **kr 250 000** i tilleggsbevilgning for å dekke økte lønnskostnader med mer.

Beredskap brann (4210)

Brann har ikke hatt så stor aktivitet i 2014, verken på kurs-/opplæringsområdet eller ute i felten. Fastlønnsposten har ikke vært benyttet som planlagt, da ansvarlig Brann ble konstituert driftssjef. Dermed kan 350 000 av fastlønn, 138 000 av opplæringsposter og 80 000 av kjøp av utstyr omdisponeres, totalt **kr 568 000**.

Bygg (44--)

Driftsområdet Bygg har overforbruk på de fleste byggene. Dette skyldes primært uforutsett vedlikehold som blant annet utskifting av oljefyr på Rådhuset, vedlikehold på skjermet avdeling på helsesenteret, mindreinntekt på brukerbetaling etc. Det bes om **kr 500 000** i tilleggsbevilgning som fordeles de forskjellige byggene.

Det har blitt gjennomført en miljøkartlegging av Torget 4, utført av Sweco. Dette for vurdering av fremtidig bruk av bygget. Det bes derfor om at fakturaen pålydende **kr 112 231** dekkes av fond Torget 4 (forsikringsoppgjør).

Veger og gater (4610)

Veger har overforbruk pga økte vedlikeholdskostnader til blant annet Molvikveien, sidegater etc, som er utenfor kontraktens driftsavtale. Det estimeres et merforbruk på kr 350 000 for 2014.

Eiendomsskatt (4740)

Pga at takstgrunnlaget for en aktør ikke var klar pr desember 2013, ble det totale grunnlaget for eiendomsskatt for lavt. Eiendomsskatt kan økes med **kr 490 000**, og denne merinntekt kan dermed omdisponeres.

Tana Vannområde (4903)

Viser til tidligere inngått avtale om prosjekt Tana Vannområde. Årlig utgift til dette prosjektet er **kr 20 000**. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på kr 20 000 Tana Vannområde.

Plan og næring (5100)

Stillingene på plan og næring ble satt vakant for budsjettåret 2014, med minimalt med andre poster. Det har likevel vært behov for denne type tjenester, og kommunen har derfor måttet gå til innkjøp av dette eksternt. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på **kr 35 000** som skal dekke kjøp av tjenester.

Prosjekter Plan (5930 og 5935)

Reguleringsplan Berlevåg og Kongsfjord har løpt over flere år, vha kjøp av tjenester fra blant annet Sweco. Disse prosjektene har vært flyttet en del i tid, og tidligere år har en del av disse midlene blitt omdisponert ved årslutt. Hittil i år har det vært kjøpt tjenester for til sammen 260 000, mens budsjettet var på 125 000. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på **kr 135 000** til dette formålet.

Renter og avdrag

Låneopptak for 2014 er satt til hhv kr 48 940 000 for Nybygg skole (økt i juni 14) og Badeland, og kr 4 040 000 for VAR-prosjektene. Lånene ble budsjettetert opptatt i januar 2014, men ble først tatt opp juni 2014. Rentene og avdrag av årets to lån ble dermed mindre enn budsjettetert.

Som følge av at kommunen tok opp lånet tidlig på året, så har kommunen fått 535 000 i merinntekter i form av økte renter.

Kr 1 949 573 i reduserte renteutgifter, kr 929 000 i reduserte avdragsutgifter og kr 535 000 i økte renteinntekter kan dermed omdisponeres, og finansiere andre tiltak i denne budsjettreguleringen, totalt **kr 3 413 573**.

Momskompensasjon fra investeringsregnskapet

Tidligere skulle momskompensasjon fra investeringsregnskapet inntektsføres i driftsregnskapet, før hele eller deler ble tilbakeført til investeringsregnskapet. Fra 2014 ble forskriften endret, og nå skal ikke momskompensasjonen innom driftsregnskapet. Dette var ikke kjent i budsjettprosessen, og må derfor korrigeres. Inntekt momskompensasjon fra investeringsregnskapet må reduseres fra 9 666 000 til kr 0, mens overføringene til inv.regnskapet også må reduseres tilsvarende.

I investeringsregnskapet må inntekten Overføringer fra driftsregnskapet reduseres fra 9 666 000, sammen med utgiftsposten Overføringer.

| Skjematisk oversikt Drift | Merforbruk | Mindreforbruk |
|------------------------------|------------------|-------------------|
| Politisk | 210 000 | |
| Sentraladm. | | -92 500 |
| Fellesutgifter | 173 500 | |
| ERV søksmål | | -484 000 |
| Barnehagen | 120 000 | |
| Kino | 80 000 | |
| Primærhelsetjenesten | 733 000 | |
| Pleie og omsorgstjenesten | 2 523 500 | |
| Drift Adm | 250 000 | |
| Beredskap brann | | -568 000 |
| Bygg | 612 000 | |
| Veger og gater | 350 000 | |
| Eiendomsskatt | | -490 000 |
| Plan og næring | 35 000 | |
| Prosjekt plan | 135 000 | |
| Tana Vannområde | 20 000 | |
| Renter, avdrag, renteinnt. | | -3 420 500 |
| | | |
| Sum | 5 242 000 | -5 055 000 |
| | | |
| Bruk av disp.fond, Torget 4 | | -112 000 |
| Bruk av disp.fond, kirka | | -75 000 |
| Sum finansiering | | 0 |

Investeringsregnskapet**VAR-prosjektene**

Årets vedlikehold av Vann- og avløpsnett var budsjettert til hhv 2 950 000 og 1 090 000. Disse har fått et merforbruk, og det bes derfor om tilleggsbevilgning på hhv kr 1 750 000 til vann og 450 000 til dekning av merforbruk avløp. Dette inndeckes av årets ubrukte låneopptak for finansiering av sprinkleranlegg på helsesenteret. Totalt kr 2 200 000 av årets låneopptak overføres dermed til VAR-prosjektene.

Tilpasning NAV-lokaler

Kommunen inngikk i vår avtale om tilpasning av tidligere lokaler disponert av Digforsk skulle tilpasses NAV behov for drift. Kommunen har stått for fremdriften og forskuttering av utgifter. NAV dekker 50 % av kostnader til tilpasningen. Totale estimerte kostnader ved årsslutt er 750 000, hvorav NAV dekker halvparten. Det bes derfor om at kr 380 000 finansieres ved omprioritering av låneopptak O2-lager kr 200 000, og kr 180 000 omprioriteres fra sprinklingsanlegg.

Per Øivind Sundell
rådmann

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler: Vibeke Richardsen
Arkivsaksnr.: 14/810

Arkiv: 145

117/14 Formannskapet
57/14 Kommunestyret

17.12.2014
17.12.2014

VAR-AVGIFTER 2015

Rådmannens innstilling:

VAR-avgifter for 2015 fastsettes slik det framgår av saksutredningen.

Et eventuelt underskudd i selvkostregnskapet på vann og avløp dekkes ved bruk av fondsmidler.

Bakgrunn:

For kommunale avgifter er det bestemt at gebyret skal baseres på selvkost¹. I forskrift om kommunale vann- og avløpsgebyrer framkommer det at grunnlaget for gebyrenes størrelse skal bygge på et overslag for "direkte og indirekte kostnader knyttet til drifts-, vedlikeholds- og kapitalkostnader på henholdsvis vann- og avløpssektoren for de nærmeste 4 årene". I forurensningsloven bestemmes det at "kommunen skal fastsette gebyrer til dekning av kostnader forbundet med avfallssektoren. Med kostnader menes både kapitalkostnader og driftskostnader.

Modellen som skal brukes for å beregne selvkost består av tre elementer: Kjerneprodukt, tilleggsytelsen og støttefunksjon.

Kjerneproduktet er basisen i tjenesten og er det som brukeren opplever som selve produktet eller tjenesten, for eksempel søppeltømming eller vann i springen. Kostnaden er lønn, pensjon og øvrige driftskostnader, herunder eventuell betaling til private leverandører for utførte tjenester.

Tilleggsytelser er tjenester fra andre deler av kommuneorganisasjonen som støtter opp om kjerneproduktet. Det kan omfatte for eksempel ledelse, saksbehandling, fakturering og regnskap samt øvrig kontorstøtte.

Støttefunksjoner er aktiviteter som er pålagt den kommunale forvaltningen som helhet, men som er vanskelig å avgrense kalkylemessig i forhold til bestemte tjenester. Eksempel på dette er andel av fellesutgifter som kopiering, frankering, forsikringer, regnskap og revisjon samt økonomisystem.

¹ Selvkost er den merkostnad kommunen påføres ved å produsere en bestemt vare eller tjeneste.

I følge forskriften skal det foretas en årlig etterkalkulasjon (selvkostregnskap) av de reelle kostnadene innenfor de aktuelle tjenesteområdene. Dette må gjøres for å føre kontroll med at gebyrinntektene ikke overstiger kommunens selvkost. Et eventuelt overskudd i selvkostregnskapet skal avsettes til bundne fond. Fondet brukes til å håndtere svingninger i inntekter og kostnader slik at gebyrene kan holdes stabile. Et underskudd i selvkostregnskapet skal dekkes av selvkostfondet dersom kommunen har gjort vedtak om full kostnadsdekning. Er det manglende dekning i selvkostfondet kan underskuddet enten dekkes av kommunens øvrige midler, dvs. subsidiering av selvkosttjenesten (*dette gjelder ikke renovasjonsgebyret – det må være til selvkost*), eller underskuddet kan legges inn i gebyrberegningene for året etter.

Kommunen foretar etterkalkulasjon i forbindelse med regnskapsavslutningen hvert år. Som følge av de store investeringsprosjektene kommunen skulle foreta, vedtok kommunestyret vann- og avløpsavgifter med overdekning i 2011 og 2012. Dette for å få avsatt midler (fond) som kan brukes for å dempe en del av prisøkningen som vil komme i planperioden. Kommunen hadde ved utgangen av 2013 følgende midler avsatt på VAR-fondene.:

| Balansenr | Tekst: | Saldo 31.12.2013 | Bruk 2014 |
|--------------|-----------------------|------------------|-----------|
| 245.080.1037 | Fond feiing | 107 272,48 | -61.000 |
| 245.080.1038 | Fond vannforsyning | 1.935 516,26 | -375.000 |
| 245.080.1039 | Fond avløp og rensing | 1.507 370,94 | -50.000 |
| 245.080.1046 | Fond renovasjon | 66 847,62 | -43.000 |

Tabellen viser at det skal brukes av fondene innenfor alle VAR-tjenestene til å dekke deler av prisøkningen på tjenestene. Dette gjøres for å tilbakeføre midlene som tidligere er innbetalt for mye tilbake til innbyggerne.

Saksutredning:

Beregning av vann- og avløpsbegyr:

Administrativ og faglig ledelse innen vannforsyning og avløp i Berlevåg kommune har de senere år gjennomgått betydelige endringer. Kommunen har utarbeidet verktøy og systemer for å sikre en forskriftsmessig drift av VA-installasjonene. Gjennom internrevisjoner er det likevel avdekket at ledningsnett og flere installasjoner har behov for oppgradering for å møte dagens og framtidens krav.

Vannbehandlingsanlegget i Berlevåg er lokalisert i et bygg som ligger relativt langt fra bygda og som kan være vanskelig tilgjengelig vinterstid. Bygget er slitt og bærer preg av å være utsatt for den til tider høye grunnvannsstanden i området. De tekniske installasjonene er ikke tidsmessige og har til dels lav sikkerhet i forhold til funksjon. Installasjonene tilfredsstill ikke dagens krav. Anleggets beliggenhet hindrer også økonomisk drift blant annet ved reserveforsyning.

VA-installasjonene driftes generelt meget uøkonomisk. Fornuftige investeringer som gir lavere driftskostnader vil være gunstige og er derfor å anbefale.

Aquapartner as har på denne bakgrunn i dette forprosjektet vurdert de investeringer som er aktuelle for å sanere VA-ledningsstrek, rehabiliterer/oppgradere pumpestasjoner og rehabiliterer evt. bygge nytt vannbehandlingsanlegg innenfor totaløkonomisk forsvarlige rammer.

Prosjektet skal på denne måten ivareta kriteriene for leveringssikkerhet og beredskap i vannforsyningen i henhold til Drikkevannsforskriftens § 11 samt materialvalg og dimensjonering av transportsystem i henhold til forskriftens § 13. Videre ønsker man å ivareta forurensningsforskriftens krav til bortledningssikkerhet mv. i avløpsnett; jfr § 12-7.

Som følge av dette skal Berlevåg kommune de neste 2 årene fortsette med investeringsprosjekter på vann- og avløpsnett for til sammen 8,3 mill kroner. Vi vil i løpet av 2015 ha en gjennomgang av hovedplan for vann og avløp. Tabellen nedenfor viser fordelingen av investeringskostnaden:

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | SUM |
|------------|------------------|------------------|------|------|------------------|
| Vann | 3 225 000 | 3 220 000 | | | 6 425 000 |
| Avløp | 800 000 | 1 110 000 | | | 1 910 000 |
| SUM | 4 025 000 | 4 330 000 | | | 8 355 000 |

Beregning av vannavgift:

Grunnlaget for beregningen i planperioden er følgende:

| Tekst (1000 kr) | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Kjerneprodukt | 1 269 | 1 157 | 1 289 | 1 300 | 1 313 | 1 325 |
| Tilleggsytelser | 240 | 265 | 276 | 284 | 293 | 302 |
| Støttefunksjoner | 115 | 122 | 109 | 109 | 109 | 109 |
| Kapitalkostnader | 2 766 | 3 046 | 3 285 | 3 547 | 3 272 | 3 243 |
| Bruk av fond | -300 | -375 | -200 | -500 | -500 | -500 |
| Gebyrgrunnlag | 4 090 | 4 215 | 4 759 | 4 740 | 4 487 | 4 479 |

Administrasjonen anbefaler at fond vannforsyning fordeles med kr 200 000 i 2015 og 500 000 de neste fire årene for å dempe noe av prisøkningen som kommer som følge av investeringsprosjektet.

Sjøvannsledningen er i dag ute av drift, det vil si at fiskebrukene må bruke ferskvann i produksjon. Det blir derfor større gebyrinntekter på vann fra industrien i 2015. Dette gjør at vi beholder dagens gebyrer.

Forbruksgebyret holdes derfor uendret fra 2014 på 12,44 m³.

Abonnementsgebyret holdes også uendret fra 2014.

Tabellen nedenfor viser økningen i abonnementsgebyret:

| | Abonnementsgebyr 2015: | Abonnementsgebyr 2014: |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Bolig stipulert: opp til 100 m ² | 1 893,- | 1 893,- |
| Bolig stipulert: over 100 m ² | 1 893,- | 1 893,- |
| Under 500 m ³ /år | 2 797,- | 2 797,- |
| Mellom 500 -1499 m ³ /år | 3 730,- | 3 730,- |
| Mellom 1500 – 5000 m ³ /år | 9 325,- | 9 325,- |
| Over 5000 m ³ /år | 18 649,- | 18 649,- |

Dersom det blir underskudd i selvkostregnskapet for vann, anbefaler administrasjonen å bruke av vannfondet til å dekke dette.

Beregning av avløpsavgift:

Beregning av avløpsavgiften gjøres på samme måte som for vannavgiften.

| Tekst (1000 kr) | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Kjerneprodukt | 701 | 701 | 708 | 716 | 724 | 732 |
| Tilleggsytelser | 225 | 229 | 238 | 245 | 252 | 260 |
| Støttefunksjoner | 115 | 123 | 109 | 109 | 109 | 109 |
| Kapitalkostnader | 894 | 945 | 1 023 | 1 080 | 1 120 | 1 120 |
| Bruk av fond | -94 | -50 | -150 | -150 | -150 | -150 |
| Gebyrgrunnlag | 1 841 | 1 948 | 1 928 | 2 000 | 2 055 | 2 071 |

Rådmannen anbefaler å bruke 150 000 kr av fondet i 2015 for å dempe prisøkningen. Dersom fondet blir brukt kan forbruksgebyret for avløp stå uendret fra 2014 på 9,83 pr. m3 stipulert eller målt forbruk.

Dersom det blir underskudd i selvkostregnskapet for avløp, anbefaler administrasjonen å bruke av avløpsfondet til å dekke dette

Beregning av renovasjon:

ØFAS har meldt om prisøkning i kjøp av tjenester fra dem med 2,45 %. Budsjettet økes derfor til 1 529 000. I tillegg har ØFAS meldt om følgende økninger:

| | 2014 | 2015 | |
|-------------|----------|--------------|------------|
| | Gebyr | Endring i kr | Nytt gebyr |
| Grunngebyr | 1 758,00 | 43,00 | 1 801,00 |
| Dunk 120l | 510,00 | 13,00 | 523,00 |
| Dunk 240l | 1 019,00 | 25,00 | 1 044,00 |
| Dunk 360l | 1 528,00 | 38,00 | 1 566,00 |
| Dunk 660l | 2 800,00 | 70,00 | 2 870,00 |
| Dunk 1.000l | 4 244,00 | 106,00 | 4 350,00 |

Direkte driftsutgifter for renovasjon er kr 1 529 000. I tillegg skal de indirekte utgiftene være med i beregningsgrunnlaget. Indirekte utgifter for 2015 er beregnet til 129 211 kr.

Pr november er det 560 abonnenter som betaler grunngebyret på renovasjon og 511 som betaler for beholdere. Med det som utgangspunkt for beregningen, vil kommunen kunne få inn 1 503 133. Det gir en dekningsgrad på 90,65 %. Viser til forskriften som sier at renovasjonsavgiften må være til selvkost.

Saldo på renovasjonsfondet pr 31/12-13 var kr 66 847,62. Det er budsjetter å bruke 43 000 av fondet i 2014. Dvs at det vi kan bruke 23 847,62 av fondet i 2015 for å dempe noe av prisøkningen. Da vil vi oppnå en dekningsgrad på 92,02 %.

For å få en dekningsgrad på 100 % anbefaler rådmannen at det legges inn et tilleggsgebyr per abonnent på kr 240 i året (60 kr kvartalet). Dette medfører at en husholdning som har en 240l dunk får følgende renovasjonsgebyr:

| | 2014 | 2015 | Økning |
|----------------------------|---------|---------|--------|
| Fast avgift for søppeldunk | 1 758,- | 1 801,- | 43,00 |
| Renovasjonsgebyr 240l | 1 019,- | 1 044,- | 25,00 |
| Tilleggsgebyr | | 240,- | 240,00 |

| | | | |
|----------------------|---------|---------|--------|
| Sum renovasjonsgebyr | 2 777,- | 3 085,- | 308,00 |
|----------------------|---------|---------|--------|

Beregning av feieavgift:

Feie- og branntilsynstjenesten blir leid inn fra Sør-Varanger kommune og kostnadene blir fakturert den enkelte i sin helhet. Cirka halvparten av pipene blir feid hvert år (dvs. feiing hvert annet år) og det vil bli utført tilsyn hvert 4. år.

Pr november er det 545 husstander som betaler feieavgift. Det vil si at feie- og tilsynstjenesten egentlig koster kr 324,00 for 2015, men kommunestyret vedtok i sak 59/12 at feiefondet skulle fordels over 3 år.

Rådmannen anbefaler at det resterende av feiefondet, kr 45 832 brukes i 2015. Dersom feieavgiften skal legges til 100 % selvkost må avgiften per pipe i tillegg økes med 30 kr fra 2014 til 2015.

Ny avgift pr pipe, eks mva blir da 240 kr.

Vurdering:**Vedlegg:****Andre dokumenter (ikke vedlagt):**

Per Øivind Sundell
rådmann

SAKSFRAMLEGG

| | |
|----------------------------------|------------|
| Saksbehandler: Vibeke Richardsen | Arkiv: 145 |
| Arkivsaksnr.: 14/795 | |

ÅRSBUDSJETT 2015 OG ØKONOMIPLAN 2015-2018

| Saksnr.: | Utvalg | Møtedato |
|----------|---------------|------------|
| 118/14 | Formannskapet | 17.12.2014 |
| 58/14 | Kommunestyret | 17.12.2014 |

Rådmannens innstilling:

Det vedlagte forslag til økonomiplan 2015-2018 fastsettes som det fremgår av egen dokument. Økonomiplan 2015-2018 gir rammer for drift og investeringer i årsbudsjettet for 2015.

Følgende spesifikke tiltak ligger i tallmaterialet:

- Skatteanslaget settes til kr 21 418 000 i hele planperioden. Skattøren for forskuddspliktige settes til 11,25 pst. for 2015.
- I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for 2015: Eiendomsskattesatsen for verk og bruk er 6 promille og betales i to terminer.
- Godtgjørelse for ordfører settes til 638 000 for 2015.
- Godtgjørelse for varaordfører settes til kr 53 000 og inkluderer tapt arbeidsfortjeneste ved funksjon som ordfører.
- Budsjettskjema 1A
- Budsjettskjema 1B
- Budsjettskjema 2A
- Budsjettskjema 2B
- Opptak av lån i planperioden:

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------------|-------------------|-------------------|------|------|
| Låneopptak | 52 486 000 | 21 628 000 | | |
| bygg | | | | |
| Låneopptak | 4 025 000 | 4 310 000 | | |
| VAR | | | | |
| Sum | 56 511 000 | 25 938 000 | | |

Låneopptakene for bygg settes til en løpetid på 40 år både i 2015 og 2016, mens låneopptakene VAR sektoren for 2015 og 2016 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.

Rådmannens innledning:

Rådmannen legger med dette frem forslag til årsbudsjett for 2015 samt økonomiplan for perioden 2015 – 2018. Årsbudsjettet er første året i økonomiplanen.

Administrasjonen har så langt det har vært mulig tatt hensyn til politiske vedtak og signaler som på ulike måter gir føringer for de prioriteringer som er foretatt.

Lov om kommuner og fylkeskommuner pålegger kommunestyret innen årets utgang å vedta budsjett for det kommende kalenderår. Samme lov pålegger kommunestyret innen samme tidsfrist å vedta en rullerende økonomiplan.

Et årsbudsjett er en bindende plan for kommunens midler og anvendelse av disse. Årsbudsjettet skal omfatte hele kommunens virksomhet. Loven inneholder krav om at budsjettet skal være realistisk. Realismekravet innebærer at alle kommunens forventede utgifter og inntekter i budsjettåret skal være med i årsbudsjettet. En økonomiplan skal med utgangspunkt i dagens økonomiske situasjon gi et realistisk anslag over kommunens fremtidige utgifter og inntekter fire år frem i tid. Økonomiplanen skal være et instrument til hjelp for kommunens handlefrihet, og til å foreta prioriteringer innenfor kommunelovens krav til økonomisk balanse.

Rådmannen fremmer følgende overordnede strategiske mål for planperioden:

- Sikre økonomisk handlefrihet.
- Bygge opp større økonomiske buffere for å møte fremtidige uforutsette utgifter.
- Leverer tjenester som brukerne våre er fornøyd med.
- Ha friske og fornøyde medarbeidere.
- Arbeide aktivt for å være en lokalpolitisk utviklingsaktør.

For å nå disse målene må kommunen fokusere på et aktivt internt utviklingsarbeid. Samtidig er det viktig at vi søker samarbeid om enkelte oppgaver med andre kommuner der det er naturlig. Krav til effektiv drift er stadig økende samtidig som innbyggernes forventninger til tjenestenivå også øker. Dette fordrer konstant fokus på "riktig" bruk av ressursene for å sikre best mulig tjenester. Vi må fortsette arbeidet med å styrke intern og ekstern samhandling og effektivisere og utvikle tjenestene. Mange brukere mottar tjenester fra flere tjenesteområder i kommunen. Det må arbeides bevisst for å sikre optimal flyt i tjenestekjeden. Det må derfor vektlegges økt fokus på samhandling på tvers av enhetene for å se om enkelte oppgaver kan utføres mer rasjonelt.

Budsjettforslaget prioriterer en sunn økonomisk utvikling. Hvordan få mest mulig tjenester ut av hver krone må være et vedvarende mål. Utvikling av de kommunale tjenestene må gjøres innenfor en økonomisk forsvarlig ramme og ved omprioritering av ressurser. Råd-mannen ser flere utfordringer i tiden fremover som kan påvirke den økonomiske handlefriheten.

God dialog og samarbeid med næringsaktørene i kommunen er viktig og nødvendig for å legge forholdene til rette for ønsket næringsutvikling. Næringsutvikling er ikke noen lovpålagt oppgave for kommunen. Kommunen er likevel en viktig premissgiver for samfunns- og næringsutvikling gjennom sin rolle som planmyndighet, tilrettelegger

og pådriver. Kommunen bidrar følgelig også med økonomiske rammebetingelser. Positiv utvikling for næringslivet er av stor betydning for at kommunen skal lykkes å nå de strategiske målene i tide som kommer.

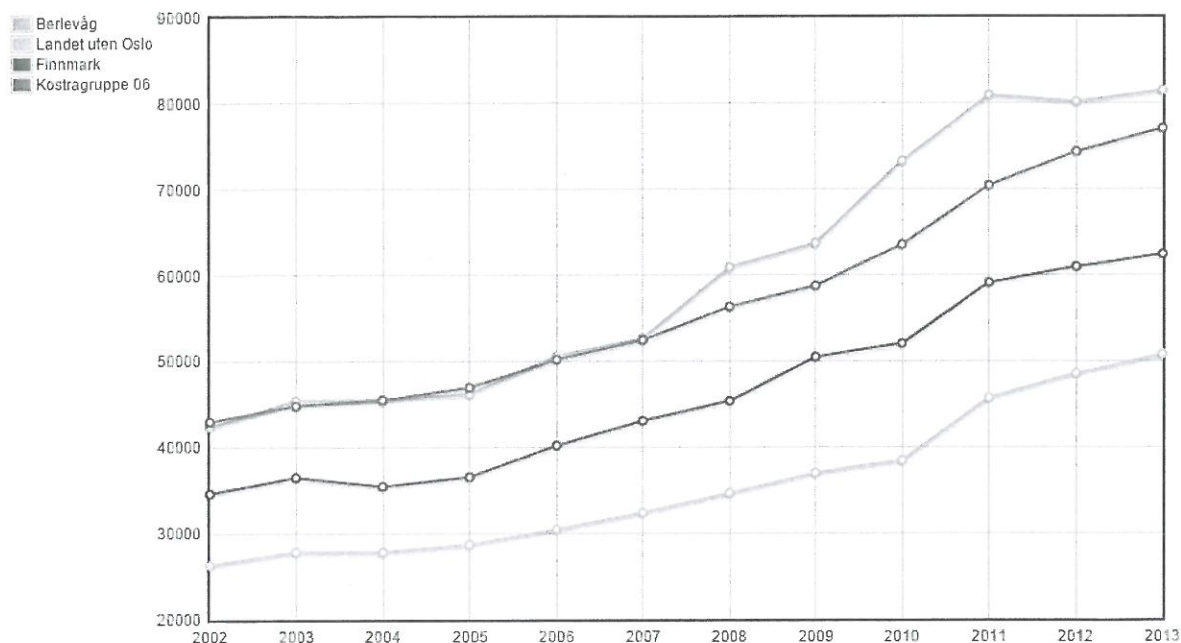
Det er nødvendig med forutsigbarhet og klare politiske prioriteringer slik at nødvendige og ønskede endringer i stor grad kan planlegges og gjennomføres på en god måte og innenfor den løpende langtidsplanleggingen. I rådmannens budsjettforslag er det gjennom avsetning til disposisjonsfond i praksis forutsatt et positivt driftsresultat tilsvarende denne avsetningen. Dette kan oppfattes som et sikkerhetsnett i budsjettet – et nødvendig grep som gjør økonomien mindre sårbar. Det er satt av kr 400.000 til fondet, men rådmannen hadde helst sett at det var rom for betydelig større avsetning både til disposisjonsfond og næringsfond.

I Berlevåg kommune har det de siste årene som hovedregel ikke vært gitt kompensasjon for antatt prisvekst ved fastsetting av enhetenes driftsrammer, det er kun gitt kompensasjon for lønnsoppgjør. Selv med videreføring av basisrammene, har det derfor vært en reell innsparing over tid for alle enhetene. Dette har vært helt nødvendig for å skape rom for handlefrihet og gi mulighet for å kanalisere midler til spesielle satsingsområder.

Det administrative arbeidet med budsjettforslaget denne gangen vært preget av vakanse i sentrale stillinger og at ny rådmann ikke var på plass før i høst. Dette har også medvirket til at den politiske innvolvingen er kommet noe seint i gang. Vi håper og tror at prosessen blir bedre når vi om ikke altfor lenge starter planarbeidet for perioden 2016 – 2019.

Det har vært en stor utfordring å legge frem et budsjettforslag i balansen i samsvar med kravene i kommuneloven. Dette skyldes flere forhold som vi kommer tilbake til under. Som helhet kan vi likevel si at budsjettforslag gir grunnlag for at dagens tjenestetilbud i all hovedsak opprettholdes.

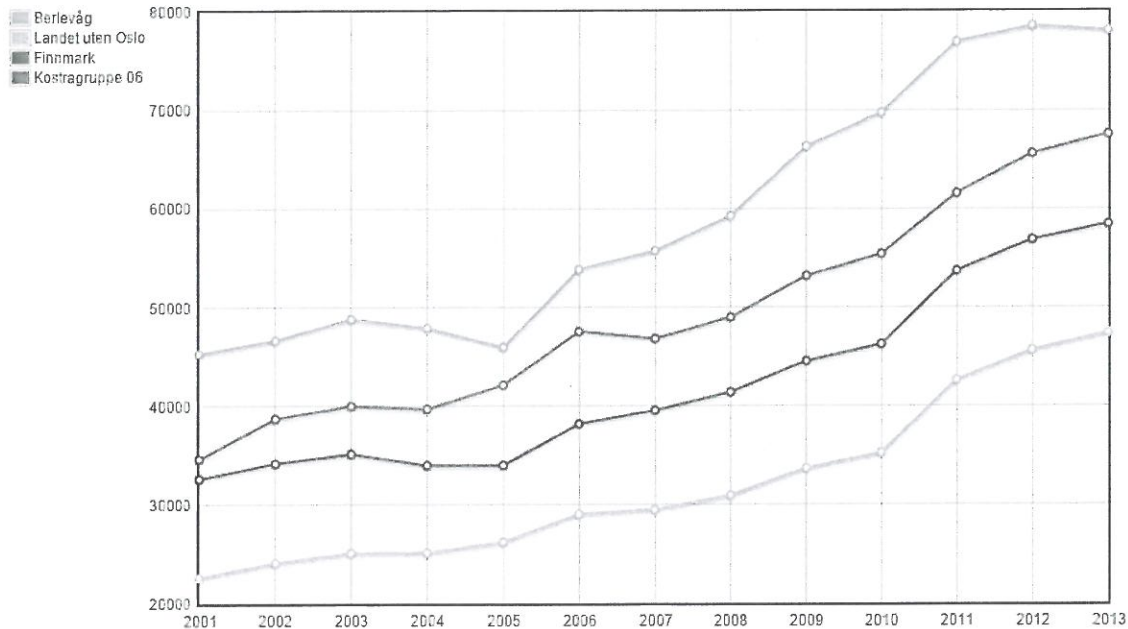
Basert på kostradata viser rapporter at driftsnivået innen nær alle tjenesteområder i Berlevåg har vært høyt over lang tid. Dette sammenlignet med både gjennomsnittet av kommuner i landet og andre kommuner i Finnmark. Også sammenlignet med kommuner innen samme kostragruppe (sammenlignbare kommuner fra kostragruppe 6), viser rapporter at Berlevåg på mange områder har et høyt driftsnivå. Innen enkelte områder kan det være at dette er riktig – det kan være spesielle lokale forhold som tilsier behov for et særlig høyt nivå, men det bør likevel kunne stilles spørsmål hvorvidt dette er forsvarlig.

Netto driftsutgifter i kr pr innbygger perioden 2001 – 2013:

Av grafen over ser vi at det er særlig de siste 6-7 årene at Berlevåg har skilt seg ut fra sammenlignbare kommuner målt i netto forbruk – jfr. den øverste gule kurven. I 2013 (siste avlagte regnskap) brukte Berlevåg 60,4 % mer i netto driftsutgifter pr innbygger enn gjennomsnittet i landet (den nederste lys blå kurven) og tilsvarende 6,0 % mer enn kommuner i samme kostragruppe (grønn kurve). Dette gjelder for mange tjeneste-områder, men vi ser særlig store utslag i tjenester knyttet til barnevern, skole, barnehage og helse.

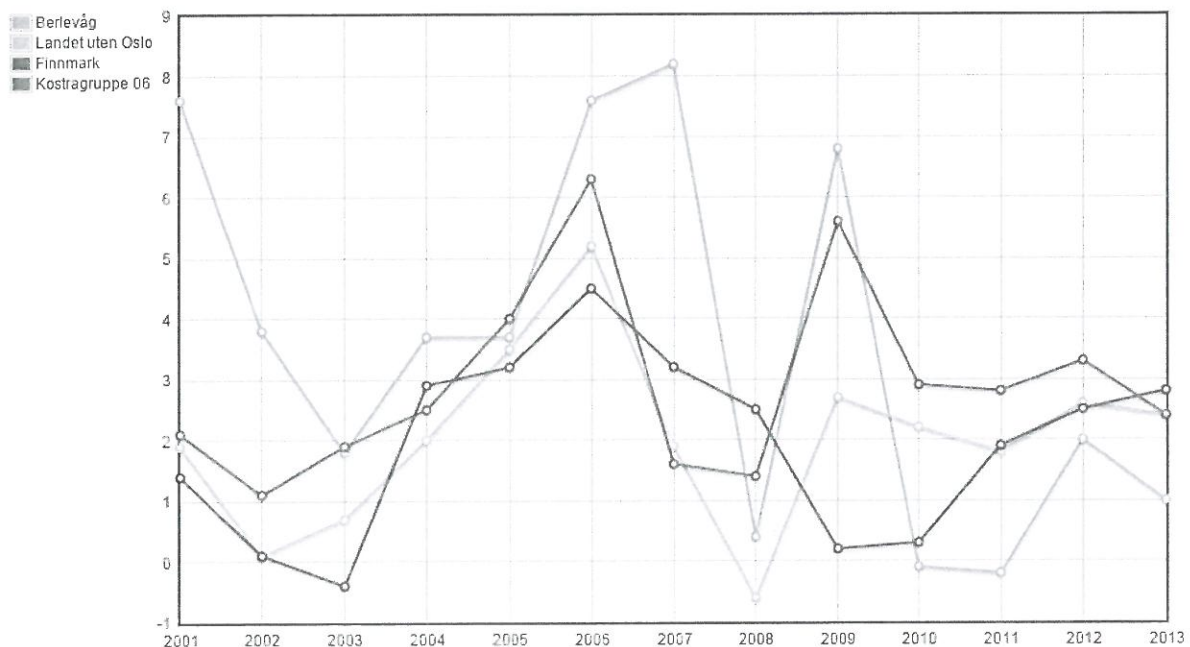
Kostradata viser samtidig at Berlevåg har hatt betydelig større frie inntekter enn gjennom-snittet de siste årene. Det vil si at det har vært mulig å finansiere høyt driftsnivå med dertil høye frie inntekter.

Frie inntekter (skatt og rammeoverføringer) perioden 2001 – 2013:



Årsaken til at kommunen har hatt høye frie inntekter ligger i "heldige" utslag fra inntekts-system gjennom demografi, småkommune tiskudd, Nord-Norge tilskudd, inntekts-utjevningsordningen og en god andel av fylkesmannens skjønnsrett. Kommunens samlede årlige rammetilskudd har derfor vært høyt sammenlignet med mange andre kommuner. Skatteinntekten derimot vært meget lav i lang tid, med ca 75 % av landsgjennomsnittet.

Til tross for høyt inntektsnivå har kommunen de siste årene hatt negative brutto driftsresultat. En må tilbake til 2009 for å finne siste positive resultat. Dels grunnet lav lånegjeld har likevel netto driftsresultat vært positivt de par siste årene – men bare marginalt. Det har vært langt opp til 3,0 % som er det anbefalte nivået fra Teknisk beregningsutvalg. Kommunen har bare i beskjeden grad satt av de forholdsvis høye inntektene til fonds – langt det meste er benyttet direkte for å finansiere den løpende driften.



Hva kan vi lese ut av dette?

Kostrarapporter viser at Berlevåg har hatt et gjennomgående høyt driftsnivå over lang tid. For en del områder ser vi at dette er ytterligere forsterket de par siste årene. Samtidig har de frie inntektene vært høye og har dels dekket opp for høyt kostnadsnivå. På ett gitt tidspunkt vil likevel grensen for hva som er mulig å finansiere med de frie inntektene krysses. Allerede ved inngangen til 2013 var det klart at denne grensen var nær. Det ble gjort enkelte grep for å unngå reelle nedskjæringer. Bl.a. ble det brukt av driftsfond for finansiering av nye tiltak. Dessuten ble budsjettmidler til vakante stillinger dratt inn, bl.a. stillinger innen næring, plan/utvikling og drift. Dette er dels stillinger som nå er besatt og følgelig påløper kostnader som ikke lenger ligger i basisbudsjettet.

De siste årene har folketallsutviklingen vært negativ for Berlevåg kommune – noen positive år, men sett over tid er tendensen klar. Demografisk ser vi at vi stadig får en eldre befolkning, dvs. at vi har stadig færre barn/unge. Det slår ut dels dramatisk på inntekts-grunnlaget til kommunen. Hver "tapt" innbygger betyr tapte inntekter, men slik inntekts-systemet er lagt opp, taper vi særlig mye på færre barn/unge. Dette ser vi klare utslag på i antatt rammetilskudd for 2015. Forutsatt at regjeringens forslag vedtas, vil Berlevåg få en reell reduksjon i rammetilskuddet når deflator er hensyntatt. Dette i seg selv er dramatisk og vil måtte slå ut i tjenestetilbudet dersom andre inntekter ikke kan demme opp for dette tapet.

Det største potensialet hva gjelder andre inntektskilder er eiendomsskatt. Slik skatt fra verker og bruk utgjør i basisbudsjettet 1,4 mill. kroner, men antas å øke noe når ny takst på vindmølleparken er gjennomført. Videre har kommunestyret vedtatt å innføre eiendomsskatt på boligeiendommer fra 2016. Men dette i seg selv vil uansett ikke være tilstrekkelig for å finansiere det tilvendte høye driftsnivået.

Færre innbyggere og demografiske endringer må fanges opp i den økonomiske planleggingen til kommunen. Vi må ta hensyn til utviklingen og tilpasse tjenestene til dette. Dette må gjøres gjennom både de årlige budsjettene og ikke minst gjennom handlings-plan og økonomiplan.

Berlevåg kommune har på mange måter vært i en unik situasjon de siste årene med hensyn til opparbeidet lånegjeld. Denne har vært dels svært lav sammenlignet med de aller fleste andre kommuner. Dette har vært åpenbart positivt for å nå et akseptabelt netto driftsresultat. Dette er i ferd med å snu nå når bygging av ny skole er i gang. Fra å ligge på bunnen målt i lånegjeld pr. innbygger, vil vi ligge i toppen. Når vi i tillegg vet at det ligger forslag til andre kostnadskrevede prosjekter i kommende planperiode som VA-tiltak, svømmebasseng, Torget 4 m.v. som alle vil forandre nye låneopptak, vil dette bildet forsterkes ytterligere. Jo mer lån kommunen tar opp som må betjenes, jo mindre er igjen til løpende drift.

Summen av ovennevnte tilsier at kommunen er ved et viktig veiskille. Det er ikke mulig å opprettholde samme høye kostnadsnivå fremover. Budsjettet vil ikke gå i nødvendig balanse om det ikke foretas reelle grep. Med det som utgangspunkt drøftet rådmannen mulige løsninger med formannskapet i deres møter 14.november og 21.november. På bakgrunn av dette signaliserte formannskapet at netto

driftsrammer må nedjusteres for alle enheter. Uten slikt grep vil det ikke være mulig å legge frem et budsjett i balanse slik vi er pålagt. Formannskapet påla derfor administrasjonen å fremme budsjettforslag med gjennomgående reduksjon i netto driftsrammer for ALLE enheter fra 2015 med ca. 7,0 %. I rådmannens endelige budsjettforslag er dette forsøkt etterkommet, men det har vist seg svært vanskelig å nå dette innsparingsmålet fullt ut.

Foreslåtte innsparinger har tatt utgangspunkt i ønske om at rammereduksjoner i minst mulig grad skal påvirke brukerne av tjenestene og at det selvsagt også må tas hensyn til lovpålagt nivå. Med det som utgangspunkt legges driftsbudsjettet frem med forslag om samlet 5,0 % reduksjon i netto basis rammer fra 2015, dvs. en reduksjon på kr 4.361.000.

Grunnet i fremste rekke ytterligere økt rente- og avdragsbelastning videre utover i planperioden, må det til ytterligere reduksjon for 2016, 2017 og 2018. I forslag til økonomiplan er det derfor lagt inn et nytt "felles" ansvarsområde der det er forutsatt ytterligere reduksjon på kr 2.737.000 i 2016. Det er foreslått kr 1.444.000 i 2017 og kr 2.695.000 i 2018. Det må til for å få pålagt og nødvendig balanse i hele planperioden. Dette må spesifiseres ned på detaljnivå når budsjett for 2016 skal behandles

Forslag til rammereduksjon er foretatt etter dialog med enhetslederne. Tillitsvalgte er orientert om status og behov for innsparinger i egne møter med rådmannen.

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 2015:
Aktiviteten 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 (utover lønns og prisvekst) i kommunesektorens inntekter på 6,2 mrd. kroner i forhold til nivået i RNB. Av dette er 4,4 mrd. kroner vekst i frie inntekter. Veksten i frie inntekter foreslås fordelt med 3,9 mrd. kroner til kommunen og 0,5 mrd. kroner til fylkeskommunene.

Inntektsnivået i Statsbudsjettet refererer seg til revidert nasjonalbudsjett og den siste nedgangen i skatteanslag videreføres ikke i 2015. Frie inntekter øker nominelt med 4,8 % for kommunene og reelt med 1,8 %,

Anslag på de frie inntektene for Berlevåg kommune i 2015 er 83,4 mill kroner. Den reelle endringen sammenlignet med 2014 er på -1,1 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.

I tillegg har fylkesmannen redusert ordinært skjønn til Berlevåg kommune med 600 000 kr.

Regjeringen har trukket tilbake kommunal medfinansiering av sykehus. Det vil si at kommunen kan fjerne utgiftsposten på kr 1 170 000 som var satt av til dette i budsjettet.

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.

| | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|---------------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|
| Innbyggertall | 1 193 | 1 133 | 1 104 | 1 086 | 1 077 | 1 061 | 1 044 | 1 015 | 1 025 | 1 057 |
| Årlig %-vis endring | | -2,2 % | -2,6 % | -1,7 % | -0,8 % | -1,5 % | -1,6 % | -2,7 % | 1,0 % | 3,1 % |

Det var en nedgang i innbyggertallet i Berlevåg i perioden 2004 til 2011 med 178 innbyggere. Den positive trenden som var i perioden 2011 til 2013, der innbyggertallet økte med 42 innbyggere, har i løpet av 2014 blitt reversert. Per 14. november var det 1 030 innbyggere i Berlevåg. 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.

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 1.7.2014 som er lagt til grunn ved beregning av de frie inntektene (per 1.7.2014 var det 1 045 innbyggere).

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

| | Regnskap | | | | | Budsjett |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| Skatt | 18 565 | 18 417 | 17 129 | 17 553 | 21 076 | 19 142 |
| Rammetilskudd | 50 675 | 53 493 | 60 371 | 62 447 | 61 472 | 62 658 |
| Sum frie inntekter | 69 240 | 71 910 | 77 500 | 80 000 | 82 548 | 81 800 |

Enkeltelementene i skatt og rammetilskudd for 2015 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) | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Innbyggertilskudd | 23 615 | 23 434 | 23 507 | 23 507 | 23 508 |
| Utgiftsutjevning | 9 919 | 11 123 | 11 139 | 11 139 | 11 139 |
| Overgangsordninger (INGAR fra 2009) | 2 204 | -66 | | | |
| Nord-Norge tilskudd | 7 664 | 8 140 | 8 048 | 8 048 | 8 048 |
| Småkommunetilskudd | 11 512 | 11 857 | 11 857 | 11 857 | 11 857 |
| Saker med særskilt fordeling | 170 | 101 | 101 | 101 | 101 |
| Ordinært skjønn inkl. bortfatt av dif.arb.avg. | 3 600 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| Sum rammetilskudd ekskl. inntektsutjevning | 58 684 | 57 589 | 57 652 | 57 652 | 57 653 |
| Netto inntektsutjevning | 5 939 | 4 357 | 4 357 | 4 357 | 4 357 |
| Sum rammetilskudd | 64 623 | 61 946 | 62 009 | 62 009 | 62 010 |
| Skatt på inntekt og formue | 19 142 | 21 418 | 21 418 | 21 418 | 21 418 |
| Sum frie inntekter | 83 765 | 83 364 | 83 427 | 83 427 | 83 428 |

Innbyggertilskudd før omfordeling blir først fordelt med et likt beløp per innbygger. Tilskuddet per innbygger for 2015 er kr 22 425. Dette er en økning på 889 kr per innbygger sammenlignet med 2014. 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 1.7.2014 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 økning i utgiftsutjevningen fra 2014 til 2015 på 1,169 mill kroner.

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. Økningen i utgiftsutjevningen fører til en reduksjon i INGAR på 66 000 kroner fra 2014 til 2015.

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 2015.

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 2015 er folketallet per 1. januar 2014 benyttet. Satsen for 2015 for Finnmarkskommunen er 7 701 kr per innbygger (økning på 224 kr per innbygger sammenlignet med 2014).

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 345 000 kroner sammenlignet med 2014. 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 2014 på 600 000 kr.

Tabellen viser at dersom regjeringen ikke gjør store endringer i statsbudsjettet og innbyggertallet for kommunen forblir uendret, vil kommunen få en reduksjon i rammeoverføringen på 0,48 %. Tar man med lønns- og prisvekst får kommunen en reell nedgang på 1,1 prosent.

Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene:

Lønnsvekst

Det er budsjettet med 3,3 % lønnsvekst i 2015. 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 innstramning.

Premieprognose pensjon 2015

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. For 2015 har følgende forhold betydning for beregning av pensjon:

- Ny uførepensjon i offentlig tjenestepensjon trekker premien for uførepensjon betydelig ned.
- KLPs nye uføretariffer trekker premien noe ned.
- Finanstilsynet har fast satt redusert grunnlagsrente fra 2015. Dette trekker premien opp.

De to førstnevnte punkter påvirker årlig forsikringspremie som øker helt marginalt

KLP har beregnet at pensjonskostnaden for Berlevåg kommune, samlet sett for alle ordningene, vil bli ca 8 mill kroner. Estimert innbetalt premie for alle tre ordningene i KLP er beregnet til ca 9,6 mill kroner. 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 2015 beregnes som differansen mellom beløpet kommunen faktisk betaler i pensjonspremie i året, og en aktuarberegnet pensjonskostnad. I tillegg til premieavviket beregnet i 2015, må kommune utgiftsføre 1/15 av tidligere opparbeidet premieavvik i perioden 2002 til 2010. Fra 2011 utgiftsføres 1/10 av tidligere opparbeidet premieavvik. Premieavvik oppstått i regnskapsåret 2014 og senere skal amortiseres (utgiftsføres) over 7 år.

Det er i budsjettet for 2015 budsjettet med 11,5 mill kroner til pensjonspremie. 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 redusert fra kr 300 000 i 2014 til kr 247 000 i 2015. Det skyldes reduksjon i markedsprisen. Inntekten fra salget blir brukt 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 6 promille i 2015 og 7 promille for resten av planperioden. Berlevåg kommune har ikke fått svar fra takseringsfirmaet enda når det gjelder økt eiendomsskatt på vindmøllene, men det er lagt inn en økning på 351 000 for hvert av årene. Anslag for 2017 og 2018 er hentet fra saksutredning eiendomsskatt verk og bruk:

Eiendomsskatt verk og bruk

| | <u>2015</u> | <u>2016</u> | <u>2017</u> | <u>2018</u> |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Eiendomsskatt | 2 503 000 | 2 862 000 | 4 352 000 | 4 352 000 |

Kommunestyret vedtok 19. Desember 2013 i sak 63/13 at det skal innføres eiendomsskatt i hele kommunen fra 2016. På formannskapsmøte den 21/11-14 ble det bestemt at eiendomsskatten på bolig- og fritidseiendommer settes til 4 promille i 2016. Rådmannen anbefaler at eiendomsskatten økes til 6 promille i 2017 og til 7 promille i 2018. Anslagene som er lagt inn er hentet fra saken om eiendomsskatt som ble lagt fram for kommunestyret den 19/12-13:

Eiendomsskatt bolig- og fritidsbolig:

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------|------|---------|---------|-----------|
| Eiendomsskatt | 0 | 657 000 | 986 000 | 1 150 000 |

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).

I følge veileder fra KMD som omhandler budsjettering av investeringer og avslutning av investeringsregnskapet, er investeringsbudsjettet ettårig, altså årsavhengig. Det vil si at dersom et vedtatt prosjekt skal igangsettes i 2015, men blir utsatt til 2016, må prosjektet opp til nytt vedtak i kommunestyret.

Følgende investeringer ligger inne i økonomiplanforslaget:

| Budsjettskjema 2B: | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | SUM |
|--|-------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------|
| Til investeringer i anleggsmidler | | | | | øk.planperiode |
| <i>Fordelt slik:</i> | | | | | |
| Berlevåg skole | 59 357 000 | | | | 59 357 000 |
| Berlevåg Badeland | 6 250 000 | 18 750 000 | | | 25 000 000 |
| Helsesenter – sprinkleranlegg | 2 910 000 | | | | 2 910 000 |
| Vann – påkostning ledningsnett | 3 225 000 | 3 200 000 | | | 6 425 000 |
| Avløp - påkostning ledningsnett | 800 000 | 1 110 000 | | | 1 910 000 |
| Torget 4 | 1 715 000 | 8 285 000 | | | 10 000 000 |
| Brannsikringstiltak bygg | 1 426 000 | | | | 1 426 000 |
| Egenkapitaltilskudd KLP | 358 000 | 358 000 | 358 000 | 358 000 | 1 432 000 |
| SUM INVESTERINGER | 76 041 000 | 31 703 000 | 358 000 | 358 000 | 108 460 000 |

Det er foreslått følgende finansiering:

| Finansiering | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Bruk av nye lån | -56 511 000 | -25 938 000 | | |
| Bruk av tidligere opptatte lån | -2 328 000 | | | |
| Bruk ub investeringsfond | -1 499 000 | -358 000 | -358 000 | -358 000 |
| Mva refusjon investering | -14 331 000 | -5 407 000 | | |
| Bruk av bundne fond | -1 372 000 | | | |
| SUM FINANSIERING | -76 041 000 | -31 703 000 | -358 000 | -358 000 |

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

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:

| | <u>2013</u> | <u>2014</u> | <u>2015</u> | <u>2016</u> | <u>2017</u> | <u>2018</u> |
|---------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Renter | 1 034 000 | 3 750 000 | 3 878 000 | 4 986 000 | 4 762 000 | 4 547 000 |
| Avdrag | 2 875 000 | 4 727 000 | 5 742 000 | 6 300 000 | 6 102 000 | 6 102 000 |
| SUM | 3 909 000 | 8 477 000 | 9 620 000 | 11 286 000 | 10 864 000 | 10 649 000 |
| | | | | 0 | 000 | 000 |

Tallene fra 2013 er regnskapstall per 31.12 mens tallene for 2014-2018 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 2,7 % for 2015 og 3 % for resten av 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. oktober 2014 som viste at opprinnelig budsjett (basisbudsjett) måtte reduseres med 5,4 mill kroner i 2015. Dette "underskuddet" økte til 10 mill kroner i 2018. Årsaken til at konsekvens-justert budsjett var økt så pass mye siden budsjettvedtaket i desember er bl.a.:

- Reduksjon i rammeoverføring fra staten ca 400 000
- Lønnsvekst for 2015 på 3,3 % er lagt inn i basisbudsjettet (var opprinnelig lagt inn med 3 %)
- Økt stillingsprosjenter på ansatte innen Pleie og omsorg
- Ressurskrevende bruker innen Psykiatri
- 1 stilling tilbakeført til Drift
- Renter og avdrag er økt som følge av økning i rammen på skoleprosjektet, i tillegg er opprusting av Torget 4 lagt til som nytt prosjekt.

I budsjettforslaget som ble lagt fram for kommunestyret den 30. oktober var Torget 4 og Basseng lagt inn i 2015. For å få redusert noe av rente- og avdragsbelastningen i

2015, er kun oppstarten av disse to prosjektene lagt inn dette året, med det resterende i 2016.

BUDSJETTFORSLAG PÅ RESULTATENHETENE

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 | | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Sum utgifter | 3 492 763 | 1 929 097 | 1 919 765 | 1 819 765 | 1 819 765 | 1 819 765 |
| Sum inntekter | -51 854 | -15 000 | -15 000 | -15 000 | -15 000 | -15 000 |
| Ramme i planperioden | 3 440 909 | 1 914 097 | 1 904 765 | 1 804 765 | 1 804 765 | 1 804 765 |

Endringer i rammen:

- Rammen for 2013 inneholdt overføring på 1,7 mill kroner til Havnekassa til prosjekt Sanering av Trelastkaia.
- I budsjettforslaget for 2015 er det tatt høyde for utgifter på kr 100 000 til kommunevalget.
- Overføringer/tilskudd til lag og foreninger er redusert med kr 60 000. Det gjenstår kr 70 000 til dette i 2015.
- Posten for kjøp av tjenester fra Finnmark kommunerevisjon øker med 16 000 pga prisvekst. Kjøp av tjenester fra revisjon er kr 486 000 i 2015.
- I budsjettforslaget fra sekretariatsleder i Kontrollutvalget blir det en økning i kjøp av tjenester fra Sekretariatet med kr 12 000. Budsjettet for Kontrollutvalget er kr 223 000 i 2015.

Sentraladministrasjonen:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten for Sentraladministrasjonen:

- 1200 Rådmannskontor
- 1210 Servicekontor
- 1230 Økonomi

- 1240 IKT

| | Regnskap | Vedt.budsjett | Budsjett | | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Sum utgifter | 9 570 000 | 10 385 000 | 9 304 000 | 9 475 000 | 9 651 000 | 9 832 000 |
| Sum inntekter | -1 029 000 | -494 000 | -494 000 | -494 000 | -494 000 | -494 000 |
| Ramme i planperioden | 8 541 000 | 9 891 000 | 8 810 000 | 8 981 000 | 9 157 000 | 9 338 000 |

Endringer i rammen:

- 1 Stilling er overført fra Servicekontoret til Drift
- 1,5 årsverk er fjernet fra Sentraladministrasjonen (1 årsverk på servicekontoret og 0,5 årsverk på økonomi)
- I henhold til lederavtalen med rådmannen skal Berlevåg kommune dekke 6 hjemreiser i året. Reiseutgifter derfor er økt med kr 40 000.

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 | | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Sum utgifter | 3 823 000 | 3 502 000 | 3 705 000 | 3 799 000 | 3 705 000 | 3 799 000 |
| Sum inntekter | -261 000 | -130 000 | -130 000 | -130 000 | -130 000 | -130 000 |
| Ramme i planperioden | 3 561 000 | 3 372 000 | 3 575 000 | 3 669 000 | 3 575 000 | 3 669 000 |

Endringer i rammen:

- Det er lagt inn budsjett for 1 lærling i planperioden
- Felles forsikringer er økt med tilskudd til Norsk pasientskadeerstatningsfond, kr 24 000
- Årlig utgift i forbindelse med merking av scooterløyper er økt med kr 35 000
- Rådmannen har søkt om OU-midler til lederopplæring, egenandel kr 50 000
- Rådmannen anbefaler at Kirkelig Fellesråd får reduksjon i tilskuddet på 7 %. Dette for at de skal redusere på linje som de kommunale enhetene. Dette utgjør en reduksjon i rammen på kr 124 000.
- Overføring til andre trossamfunn er økt med kr 57 000.

Undervisning:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 2211 Berlevåg skole
- 2212 SFO
- 2220 Videregående skole
- 2230 Voksenopplæring
- 2260 Kulturskole
- 2270 PP-tjenesten (blir underlagt PPD i Lakselv fom 1.1.2015)

Utover normalkrav jfr. Opplæringsloven tilbyr Berlevåg skole uteskole for 1. – 4. trinn, systematisk svømmeopplæring for alle trinn og bruk av digital læringsplattform (Fronter).

Lokalene benyttes av lag og foreninger som øvingslokaler/samlingssted, og leies 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. Kommunale kulturskoler er 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. Kommunen må stille ca. 60 % stilling til disposisjon som lokal veileder for elevene, samt frigi lærere til evt. spesialundervisning og kroppsøving.

Voksenopplæring tilbyr opplæring i norsk og samfunnskunnskap til fremmedspråklige. Undervisningen foregår på ettermiddagstid, slik at flest mulig yrkesaktive brukere får anledning til å delta.

Berlevåg skole

| Skoleåret | 2010/11 | 2011/12 | 2012/13 | 2013/14 | 2014/15 |
|--------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Antall elever | 118 | 110 | 110 | 109 | 103 |
| Barn i SFO | 23 | 19 | 18 | 18 | 17 |
| Antall årsverk pedagoger | 19,8 | 21 | 19,4 | 19,2 | 18,1 |
| Antall årsverk andre | 5,9 | 5,3 | 5,9 | 5,1 | 5,3 |

Berlevåg skole har prioritert utviklingsarbeid i tråd med sentrale krav. Med tidens økte fokus på trivsel og læringsresultater har skolen bl.a. valgt å engasjere seg i prosjekter innenfor disse områdene. Skolen har etablert faste rutiner for forberedelse og gjennomføring av nasjonale prøver og Elevundersøkelsen, og følger opp resultatene systematisk. Videre har skolen søkt – og fått – eksterne midler til å arbeide videre med

relasjoner og klasseledelse ut 2015. Dette arbeidet foregår med hjelp av profesjonelle veiledere.

Elevtallet har gått jevnt ned i perioden. Et stadig mindre miljø gjør det mer utfordrende for elevene å finne likesinnede, og vi ser at en del barn strever med aksept, positiv samhandling og vennskap. Det siste året startet skolen aktivt arbeid med Trivselslederordning, som innebærer at elevene selv får opplæring i å lede aktiviteter i friminuttene. Skolens satsing på relasjoner har også ført til et tettere skole-hjem-samarbeid, og foreldrenes engasjement har økt betydelig de siste årene. FAU (Foreldrenes Arbeidsutvalg) arrangerer blant annet en årlig temakveld i samarbeid med skolen.

Det er flere forhold som har stor betydning for det kvalitative tilbudet i skolen. De siste årene har man 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
- Økte systemkrav m.h.t. rutiner og rapportering

Bemanningen har ikke blitt økt i takt med tilførsel av nye oppgaver. Det er derfor lite rom for ressurs til styrking av trinn med ekstra behov, begynneropplæring og tilrettelegging for fremmedspråklige elever. Det er heller ikke ressurs til veiledning av nye lærere.

Med bakgrunn i økonomiske rammer har skolen lav kurs- eller etterutdanningsaktivitet utover det som dekkes av eksterne midler i forbindelse med prosjekt.

Kulturskole

| Skoleåret | 2010/11 | 2011/12 | 2012/13 | 2013/14 | 2014/15 |
|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Behovsdekn. | Ikke tilfredsstillende | Ikke tilfredsstillende | Ikke tilfredsstillende | Ikke tilfredsstillende | Ikke tilfredsstillende |
| Antall brukere | 35 | 50 | 40 | 40 | 50 |

Lærerressurser i skole og kulturskole blir benyttet på tvers av enhetene. Dette for at skolen skal få maksimal kvalitet på musikkundervisningen, samtidig som kulturskolen får utvidet bredden i sitt tilbud. Tilbudet består for tiden av musikk, dans, drama og kunsthåndverk, og må regnes som godt sett i forhold til ressursen som er gitt. Kulturskolen greier ikke å dekke det etterspurte behovet. Det er heller ikke rom for administrasjonsressurser hos kulturskoleleder til å drive utviklingsvirksomhet.

Økningen av skolens timetall de siste årene har medført økt bruk av ettermiddags- og kveldstid for å opprettholde undervisningstilbud til alle elever i kulturskolen.

Voksenopplæring

Voksenopplæringen i Berlevåg tilbyr opplæring i norsk og samfunnskunnskap for voksne innvandrere. Arbeidsinnvandrere uten rett/plikt til slik opplæring kan følge undervisningen mot betaling for tjenesten.

Det har de siste årene vært et fåtall som har rett og plikt til opplæring, men antall arbeidsinnvandrere har økt. Fra 2014 er ordningen derfor utvidet ved hjelp av ekstra tilskudd, og det vil tilbys kveldsundervisning for to ulike nivå, i første omgang for en to års periode.

Videregående skole

Kostnaden gjelder lønn til veileder og undervisningspersonale i Berlevågs LOSA - avdeling tilhørende Nordkapp maritime fagskole og videregående skole.

Stillingsstørrelsen varierer fra år til år avhengig av antall elever, tilgang på faglærere og behov for spesialressurs. Størstedelen av kostnaden dekkes av fylkeskommunen.

Kommunens driftsutgifter for LOSA ligger uansett på samme nivå, uavhengig av elevtallet i en gruppe.

Tilbudet er for tiden redusert til bare å gjelde yrkesfaglige studieretninger. Elevtallet vil derfor knapt kunne overstige 5 på grunn av krav om praksisplasser. Det er avgjørende for videre drift at det lokale næringslivet blir orientert om og utfordret på sitt viktige samfunnsansvar i denne saken, for at flest mulige praksisplasser kan bli stilt til disposisjon for ungdom som ønsker å være her.

Det er stor interesse for elevplassene. Dersom tilbudet hadde åpnet for studiespesialisering igjen, og/eller utvidet til 2 eller 3 års løp, ville antallet skolelever i videregående opplæring i Berlevåg vært betydelig høyere.

Sentrale nøkkeltall:

| UNDERVISNING | Regnskap | Vedt.budsjett | | Budsjett | | |
|----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Sum utgifter | 16 504 000 | 17 194 000 | 17 127 000 | 17 472 000 | 17 584 000 | 17 943 000 |
| Sum inntekter | -3 107 000 | -1 792 000 | -1 936 000 | -1 936 000 | -1 786 000 | -1 786 000 |
| Ramme i planperioden | 13 397 000 | 15 402 000 | 15 192 000 | 15 537 000 | 15 799 000 | 16 157 000 |

Endringer i rammen:

- Redusert fast lønn assistent kr 200 000
- Redusert vikarlønn kr 130 000
- Redusert overtidslønn kr 230 000
- Posten for Skolefrukt er fjernet, reduksjon kr 60 000
- Kursposten er redusert med kr 20 000
- Inventar og utstyrsposten er redusert med kr 20 000

- Som følge av at kompetansesenteret ikke fungerer slik forutsetningen var da det ble opprettet, har Berlevåg kommune sagt opp avtalen med Studiesenteret med virkning fra 1/7-15. Innsparing i 2015 er kr 30 000, mens i resten av planperioden er innsparingen 60 000 i året.
- PPT – Berlevåg kommune inngår partnerskap med Midt-Finnmark IKS fom 1/1-2015. Årlige utgifter på kjøp av tjenester er ca 900 000 kr. Dette gir en økning i rammen på 47 000.

Driften i dag løses ved bruk av ufaglært arbeidskraft, redusert administrasjon samt overtid for pedagogisk personale. Dersom pedagogisk bemanning blir ytterligere redusert vil det gå enda kraftigere ut over kvaliteten på undervisningen, og det blir umulig å oppfylle lovpålagte krav i en fulldelt skole.

Trinn på ulike aldersnivå vil derfor måtte slås permanent sammen i basisfag. Dette får store konsekvenser for skolens attraktivitet, både får familier og personalet.

I tillegg hører følgende prosjekt til enheten:

- Bedre læringsmiljø
- Trivselsprogrammet
- Den kulturelle skolesekken
- Kompetanseutviklingsmidler
- Ungdommens kulturmønstring

Samtlige er finansiert av statlige -, fylkes- eller fondsmidler, bortsett fra Trivselsprogrammet

Barnehagen:

Enheten omfatter Berlevåg barnehage. Barnehagen er godkjent for 45 plasser (18+18+9). Da det er mange barn under 3 år er sammensetningen på basene endret i forhold til opprinnelig godkjenning(18+14+9).

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

Utviklingstrekk

2 av de ansatte har vært på kurs gjennom Trygg trafikk dette året. Midlene er hentet fra prosjekt Trafikksikkerhet der vi fikk tildelt 70 000 kr. Som en følge av dette arbeidet er

barnehagen tildelt Finnmark fylkeskommunes trafikksikkerhetspris for 2014. Prisen er på 30 000 kr og et kunstverk.

Videre har styrer og to av de pedagogiske lederne vært på kurs ang. Sjumilssteget henholdsvis i Oslo og i Alta. Dette er finansiert gjennom folkehelsemidler. Barnehagen har gjennomført et heldags førstehjelpkurs for de ansatte fordelt over to ettermiddager. Kostnad: 9 000,00 kr.

Barn:

Etter at det gikk ut 8 barn fra barnehagen denne høsten, er det igjen 29 barn fordelt på 3 baser. Det betyr at det er ledig kapasitet.

Ledige plasser:

2 barn på lillebasen
3 barn under 3 år på mellombasen,
og 5 barn på storbasen.

Personalet:

Personalet består av styrer (førskolelærer)
3 pedagogiske ledere (alle førskolelærere)
7 assistenter hvorav 3 fyller ut 2 hele stillinger.

Som følge av færre barn i barnehagen i årene fremover er det ikke regningssvarende å beholde dagens bemanning. Fødselstallene er lave slik at det er forventet en nedgang i antall barn i barnehagen. Barnehagen har valgt å opprettholde strukturen med tre baser ut 2014 og frem til juli neste år. Dette pga 2 barn som trenger ekstra oppfølging og hjelp, noe som er tidskrevende, ekstra utfordrende og som krever tilstedeværende og nok voksne. Fra oppstart av nytt barnehageår i august 2015, bør det dersom det ikke fylles opp med søkere, vurderes å slå sammen baser. Dette vil redusere antall ansatte med inntil 2 stillinger.

Sentrale nøkkeltall:

| BARNEHAGEN | Regnskap | Vedt.budsjett | | | Budsjett | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | |
| Sum utgifter | 5 830 000 | 5 759 000 | 5 300 000 | 5 419 000 | 5 541 000 | 5 666 000 | |
| Sum inntekter | -1 743 000 | -1 077 000 | -959 000 | -959 000 | -959 000 | -959 000 | |
| Ramme i planperioden | 4 087 000 | 4 682 000 | 4 341 000 | 4 460 000 | 4 582 000 | 4 707 000 | |

Endringer i rammen:

- Nedbemanning på 1,7 stilling grunnet lavere barnetall fra august 2015, utgjør kr 311 000
- Redusert vikarposten med 44 000. Styrer brukes oftere som vikar og går inn med en 20 % stilling på avdelingen fra 1.10.15
- Redusert bruksposter med kr 21 000

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 | | |
|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Sum utgifter | 1 146 000 | 1 441 000 | 1 492 000 | 1 507 000 | 1 522 000 | 1 537 000 |
| Sum inntekter | -287 000 | -355 000 | -186 000 | -186 000 | -186 000 | -186 000 |
| Ramme i planperioden | 858 000 | 1 086 000 | 1 306 000 | 1 321 000 | 1 336 000 | 1 351 000 |

Endringer i rammen:

- Lønnsøkning
- I 2014 er deler av driften på ungdomsklubben finansiert ved bruk av fondsmidler (prosjektmidler fra 2013), kr 169 000. Midlene må brukes i 2014. For å kunne drive på samme nivå som i dag, må rammen derfor økes med kr 169 000.

Barnevern:

Barneverntjenesten omfatter Interkommunalt barnevern Berlevåg / Båtsfjord, der Berlevåg er vertskommune.

Enheten omfatter; 5 årsverk, der 0,5 årsverk er merkantil for barneverntjenesten.

Det vil komme en ny barnevernlov, der det vil bli store omstillinger. Buf- etat vil trekke seg mer og mer ut, og oppgavene vil bli overført kommunene. Det vil bety at det kreves økt kompetanse i forhold til hjemmebaserte tjenester. Flere institusjonsplasser for barn med atferdsproblematikk legges ned. Familien skal få hjelp i hjemmet, og det vil kreve en høy kompetanse i kommunen. De små kommunene vil ikke klare å inneha en så høy kompetanse, så det vil kreve at barneverntjenesten samarbeider med flere kommuner.

Sentrale nøkkeltall:

| | Regnskap | Vedt.budsjett | Budsjett |
|--|----------|---------------|----------|
|--|----------|---------------|----------|

| BARNEVERN | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Sum utgifter | 5 978 000 | 5 505 000 | 5 322 000 | 5 394 000 | 5 469 000 | 5 546 000 |
| Sum inntekter | -2 847 000 | -2 112 000 | -2 112 000 | -2 112 000 | -2 112 000 | -2 112 000 |
| Ramme i planperioden | 3 131 000 | 3 394 000 | 3 210 000 | 3 283 000 | 3 357 000 | 3 434 000 |

Endringer i rammen:

- I 2014 hadde vi sak for både fylkesnemnd og tingrett. Det vi vet er at i 2015 får en sak for lagmannsretten. Vi kan derfor redusere advokatutgifter med kr. 100.000,-
- Diverse utgiftsdekning fosterhjem kan reduseres med kr. 100.000,-
- Utgiftsdekning fosterhjem kan reduseres med kr. 30.000,-

Dersom det kommer opp saker som skal opp fylkesnemnda, som vi ikke er kjent med i dag, vil vi måtte be om tilleggsbevilgning.

Primærhelsetjenesten:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

| PRIMÆRHELSETJ. | Regnskap | Vedt.budsjett | | Budsjett | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Sum utgifter | 8 838 000 | 7 471 000 | 7 157 000 | 7 283 000 | 7 414 000 | 7 548 000 |
| Sum inntekter | -1 856 000 | -1 797 000 | -1 737 000 | -1 737 000 | -1 737 000 | -1 737 000 |
| Ramme i planperioden | 6 982 000 | 5 674 000 | 5 420 000 | 5 546 000 | 5 677 000 | 5 811 000 |

Endringer i rammen:

- Reduksjonen skyldes bortfall av kompensasjon avspasering legene.

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

Resultatenheten består av institusjonstjenesten (sykestua, sykehjem og skjermet avdeling), demensomsorgen (ink aktivtør), psykiatritjenesten, hjemmetjenester (ink kreft/lindrende omsorg, hjemmehjelp), kjøkken og vaskeritjenesten.

Det er 38 fast ansatte, og mange vikarer i enheten som hovedsakelig går i tredelt turnus. Kjøkken og vaskeri sorterer under enheten. Vaskeri har 0,75 stillinghemler og kjøkken har 2,5 stillingshjemler. Begge tilbyr tjenester til hjemmeboende etter enkelvedtak.

Driften i pleie- og omsorg er kontinuerlig, tjenesten leveres døgnet rundt alle dager.

Mål for pleie- og omsorgsenheten: TRYGGHET-VALGMULIGHETER-MESTRING

- Sikre innbyggere helse- og omsorgstjenester tilpasset bistandsbehov. Brukere skal ha valgmuligheter innenfor gitte lover og retningslinjer, samt i størst mulig grad oppleve mestring av egen livssituasjon. 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. Jmf. Helse- og omsorgsplan 2013-2017, vedtatt 25.6.13.

Psykiatritjenesten:

Rus- og psykiatritjenesten er et lavterskeltilbud overfor innbyggerne i Berlevåg kommune.

Utviklingstrekk:

- Forebygging, særlig rettet mot ungdom.
- Holdningsskapende arbeid. Holde foredrag for voksne på foreldremøter, lag/foreninger og politikere.
- Internundervisning med ansatte i enheten og NAV.

Måloppnåelse:

- I juni 2014 er det blitt ansatt sosionom som hovedsakelig skal ivareta rusomsorgen
- Arbeidet med rusplan er begynt og skal slutføres.
- Brukergruppen er forholdsvis konstant ca 22 innskrevne brukere. Selv om flere er alvorlig psykisk syke har det vært lite akuttinnleggelser til spesialisttjenesten.
- Det er inngått avtale med Aleris for kjøp av omsorgsrelaterte tjenester.
- Foregår konstant internundervisning mot andre tjenester ut i fra behovet.

Utfordring:

- Forsterkning av rusomsorgen kan medføre økende antall brukere.
- Pr i dag er det behov for 5-7 boliger til 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.

Hjemmetjenesten:

Tjenester:

- Lovpålagte: hjemmesykepleie, praktisk bistand, støttekontakt, omsorgslønn, brukerstyrt personlig assistent
- Ikke lovpålagte: kjøp av middag, trygghetsalarm, vaskeritjenester, leie av omsorgsleiligheter

Utviklingstrekk:

- Brukere får økende hjelpebehov, og dermed flere tjenester.
- Brukere må kunne ta reelt valg om å bo hjemme. Kommunen er pliktig til å gi et forsvarlig helsetilbud i hjemmet, i samråd med pasienten. Tall fra Helsedirektoratet viser at en institusjonsplass koster ca 930 000 kr pr år.

Måloppnåelse:

- Kreftomsorgen har kommet på plass. Det er utarbeidet kreftplan. Dette er en tjeneste som brukes tvers over tjenestoområdene. Organisatorisk plassert under hjemmetjenesten.
- Levert gode tjenester til brukere med mer sammensatte lidelser tross knapphet på fagkompetanse over lang tid.
- Gjennomført ajourføring av journaler og vedtak.
- Gjennomført vernerunde, og arbeidet med tiltak.
- Arbeidet med å lukke pålegg fra arbeidstilsynet.

Utfordringer:

- møte krav ifm Samhandlingsreformen
 - kompetanse
- legge til rette for at flest mulig kan bo lengst mulig hjemme
 - reell valgmulighet. Ingen måtte tvinges til institusjonsopphold pga manglende ressurser i hjemmetjenesten.
- i henhold til Samhandlingsreformen så fordrer denne at kommunen tidlig er i stand til å ta imot utskrivningsklare pasienter.
 - konsekvenser av dette er hjemmeboende med periodevis økt behov for bistand, og det fordrer rett kompetanse

Institusjon:

Totalt 16 plasser; 1 akutt, 3 korttidsplasser og 12 langtidsplasser (5 Skjermet enhet og 8 sykehjemmet).

Demensomsorgen:

Inkluderer skjermet enhet og demensomsorgen i kommunen.

5 faste plasser. Lavterskeltilbud med tidlig utredning og helhetlig tilrettelegging. Brukere av demensomsorgen er en gruppe pasienter som ofte krever 1-1 kontakt grunnet kronisk sykdom som fører til kognitiv svikt, og på sikt til fysisk svikt pga forandringer i hjernen.

Utviklingstrekk:

- Demens øker i takt med høyere levealder
- Stadig større krav til omsorgen i form av tilpasning, miljøtiltak.
- Mer sammensatt sykdomsbilde både fysisk og mentalt grunnet økende levealder
- Behov for mer kompetanse

Måloppnåelse:

- Leverer gode tjenester. Avdelingen har igjen begynt å være en aktiv avd. som ved hjelp av miljøtiltak bremser sykdomsforløpet.
- Det er dannet demensteam som hovedsakelig skal arbeide med utredning og diagnostisering av demens.
- Kontinuerlig arbeid med å bedre psykososialt arbeidsmiljø
- Pådriver ang sansehagen
- Gjennomføring av pårørendeskole
- Demensteamet arbeider også med å evt opprette dagaktivitetstilbud til de med mild eller moderat kognitiv svikt. Kommunen har mottatt 100 000 kr til å starte tilbudet.
- I år har en fast ansatt fått fagbrev som helsefagarbeider med fordypning i demens, en vikar har klart fagbrevet, og en vikar er under utdanning.

Utfordringer:

- det blir pålagt stadig nye oppgaver fra sentralt hold. For å kunne imøtekomme disse kravene må det ressurser til.
- gi mest mulig informasjon og kunnskap om sykdommen slik at det er mulig å sette inn tiltak i tidligere fase, og på denne måten bremse sykdomsutviklingen og muliggjøre den demente kan bo lengst mulig hjemme.

Sykehjemsavdeling m/akuttplass:

Belegget på langtidsplassene i sykehjemmet har variert mellom 4-6 faste brukere gjennom året.

Utviklingstrekk:

- Tjenesten tar i bruk i økende grad velferdsteknologi som skal effektivisere tjenesten på sikt.
- Tjenesten blir mer spesialisert (kreft, demens, slag, diabetes, forebygging osv).
- Brukere som har mer sammensatt sykdomsbilde
- Flere ikke ferdigbehandlede pasienter fra spesialisthelsetjenesten
- Flere observasjon pasienter

Måloppnåelse:

- Gjennomført flere internundervisning
- Noklus har hatt årlig kvalitetssikringskurs.
- Gjennomført sår kurs
- Teamleder tar kompetanseheving innen e-helse
- Gjennomført rundvask for hele bygget
- Levert gode tjenester tross knapphet på fagkompetanse til tider.

Utfordringer:

- Rekruttere/beholde riktig fagkompetanse (høy snittalder blant fagpersonell).
- Større behov for spisskompetanse i de ulike områder
- Utviklingen i tjenesten medfører både menneskelige og økonomiske ressurser.
- Økte utgifter til vedlikehold og fornyelse av inventar.

Felles måloppnåelse for tjenesteområdene:

- Enheten har arbeidet systematisk med tiltak ang arbeidsmiljø. Det er utarbeidet møteplan for personalmøter, tillitsvalgtmøter og verneombudsmøter. Fra 2015 skal enheten følge års hjul slik at virksomheten i enheten følger fastsatte tidsfrister som er kjent for alle.
- Enhetsleder og kontorleder har gjennomført Modul 1 i lederutdanning i helse- og omsorg. Fylkeskommunen gir støtte til utdanningen men det koster likevel en del for kommunen. Det blir søkt støtte til Modul 2 og 3 som foregår 2015. Siste Modul 4 blir sannsynligvis våren 2016.
- Teamleder i institusjon er i gang å gjennomføre nettstudie eHelse-IKT i helse- og omsorgstjenesten. Dette studiet handler om prosjektarbeid, eHelse, helsepolitikk, lover og regler, informasjonssikkerhet og informasjonskvalitet samt helseinformasjonssystemer.
- Fremdeles er det mye å gjøre for å rekruttere ungdom fra kommunen som tar sykepleierutdanning, men her trenger enheten hjelp fra flere. Pr i dag er det flere ungdommer som er under utdanning eller har tatt utdanning i de siste årene.
- Enheten har gjennomført førstehjelpskurs for alle ansatte
- startet prosjekt kompetanseheving i etisk refleksjon,
- skal gjennomføre opplæring i e-melding som skal starte fra 1.1.2015.

- To nye grupper har startet Demensomsorgens ABC perm 1 og 2, og to grupper har startet perm 3.
- Ansatte har hatt opplæring i bruken av web utgaven Info Consensus for pleie- og omsorg.
- I bruken av Profil foregår kontinuerlig opplæring.

Utfordring:

- Pleie- og omsorg opplever en utvikling og krav til tjenesten som krever både menneskelige og økonomiske ressurser for å kunne gjennomføres.
- Lagerplass til tekniske hjelpemidler. I dag er det hjemmetjenesten som er formidlings instant for hjelpemidler for hele kommunen. Tiden til å kartlegge behovet, søke hjelpemidler og opplæring, faller på personalet i enheten. Det som er utfordringen i fremtiden er at personene som utfører disse oppgavene må få ressurser til å utføre arbeidet f.eks frikjøp. Helsesenter har heller ikke lagringskapasitet, og ikke tilfredsstillende mulighet til å vaske hjelpemidlene.

Sentrale nøkkeltall:

| PLEIE OG OMSORG | Regnskap | Vedt.budsjett | | Budsjett | | |
|----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Sum utgifter | 27 940 000 | 28 330 000 | 30 934 000 | 31 462 000 | 31 745 000 | 32 239 000 |
| Sum inntekter | -5 143 000 | -3 903 000 | -5 940 000 | -6 080 000 | -5 883 000 | -5 883 000 |
| Ramme i planperioden | 22 797 000 | 24 427 000 | 24 994 000 | 25 382 000 | 25 862 000 | 26 356 000 |

Endring i rammen:

- Omgjøre 100 % og 50 % helsefagarbeiderstilling til sykepleierstillinger medfører økte kostnader, men som på sikt spares inn ved å redusere andre lønnsposter som overtid og vikarposter.
- Kostnader ved å leie inn sykepleier fra vikarbyrå er ikke budsjettert, men det brukes hvert år en del penger til dette. I 2014 ca kr. 400 000. For å unngå økte utgifter til dette må sykepleierkompetansen økes.
- Økt sykepleierkompetanse og meget strukturert ferieavvikling blant sykepleierne, kan forhindre bruken fra vikarbyrå.
- Siden januar 2013 har enheten redusert bemanning i helgene (reduisert fra 3 på dag og aften til 2 på dag og aften), og lønnsmidlene har gått til å dekke overtiden (gjelder 136,62 % stilling). I budsjettet 2015 har enheten fjernet lønnsmidlene til 87,32 % stilling, men resterende 49,3 brukes til å øke en 75 % stilling til 100 % og dekke noen vakter i helger.
- Redusert bemanning i helgene betyr at avdelingene i er nødt å samarbeide med hverandre, slik at pasienten/brukere blir ivaretatt tilfredsstillende måte. Dette gjøres allerede i dag i bakgrunn av avvik på for lite bemanning i helgene.
- Driftsbudsjett: lite å redusere. Hjelpemidler red. med kr.25 000. Har vist at behovet ikke har vært større. I institusjon arbeides det med å innføre multidosetter til faste pasienter. På sikt vil dette føre til reduksjon av budsjettet til medikamenter.

- PLO ønsker å bytte til et webbasert ressursadministrasjonssystem. minVakt er et verktøy for oppsett, planlegging og vedlikehold av turnus, innkalling av ekstravakter og vikarer, vaktadministrasjon og produksjon av lønnsgrunnlag. Systemet er bedre enn notus som blir brukt i dag. Erfaringer med kommuner som har løsningen er at det frigjør ressurser, reduserer belastningen på lederne og bidrar til bedre arbeidsmiljø for ansatte. I tillegg vil kommunen spare ressurser bl.a. med at timelister kan overføres rett inn i økonomisystemet. Utgifter til etablering, implementering, opplæring samt integrasjon mot Xledger utgjør kr 57 000 første året. Årlige driftsutgifter inkl support utgjør 29 000. Dette medfører en økning på 22 000 i årlige driftsutgifter fom 2016.
- Institusjonen trenger nye gardiner til pasientrommene. Det har ikke vært fornying siden 1988. Trenger lysskjerming i form av persiener pga at pasientene blir urolige, får dårligere søvnkvalitet og medfører vandring om natten. Rådmannen har i sitt budsjettforslag flyttet tiltaket til 2016 og foreslått finansiering ved bruk av disposisjonsfond.
- Rus- og psykiatritjenesten har fått ansatt en sosionom med hovedansvaret for rusfelt samt er kontaktperson for OT- tjenesten (oppfølgingstjenesten for unge som faller ut av videregående skole) for Berlevåg kommune. Dette medfører en del mere kurs- veiledning innen rus/psykiatri. Dette medfører økning i rammen til psykiatri/rus med kr 15 000.
- Ny stekepanne. Den eksisterende er fra 1988. Steker ikke jevnt, overflaten er blitt slitt. Vanskelig å gjøre rent. Det er innhentet tilbud, men foreløpig anslag er kr 57 000. Rådmannen anbefaler å dekke innkjøpet ved bruk av disposisjonsfond.
- Kommunestyret vedtok i sak 39/14 Kreftplan 2014-2018. I den forbindelse har pleie og omsorg søkt om ekstrabevilgning på kr 43 000 for å få gjennomført ekstra undervisning og veiledning angående opprettelse palliativ team i kommunen. Hospitering hos spesialisthelsetjenesten for å ajourføre seg angående det siste innen behandling. Ekstrabevilgningen skal også dekke anskaffelse av infusjonspumpe som skal brukes for å kunne gi cellegiftbehandling her i Berlevåg.

Drift administrasjon:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

Sentrale nøkkeltall:

| DRIFT administrasjon | Regnskap | Vedt.budsjett | | Budsjett | | |
|----------------------|----------|---------------|------|----------|------|------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Sum utgifter | 1 410 000 | 5 293 000 | 6 625 000 | 6 715 000 | 6 808 000 | 6 904 000 |
| Sum inntekter | -256 000 | -137 000 | -145 000 | -145 000 | -145 000 | -145 000 |
| Ramme i planperioden | 1 154 000 | 5 156 000 | 6 480 000 | 6 570 000 | 6 663 000 | 6 759 000 |

Endringer i rammen:

- Økning i rammen som følge av at stillingen som ble vedtatt vakant i planperioden, (kommunestyrevedtak sak 63/13) er tatt inn igjen i budsjettet.
- En saksbehandlerstilling er overført fra sentraladministrasjonen til drift.

Beredskap:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 4210 Beredskap brann
- 4220 Oljevernberedskap

Sentrale nøkkeltall:

| BEREDSKAP | Regnskap | Vedt.budsjett | | Budsjett | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Sum utgifter | 1 273 000 | 1 645 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 472 000 | 1 473 000 |
| Sum inntekter | -135 000 | -100 000 | -100 000 | -100 000 | -100 000 | -100 000 |
| Ramme i planperioden | 1 138 000 | 1 545 000 | 1 371 000 | 1 371 000 | 1 372 000 | 1 373 000 |

Endring i rammen:

- Det er redusert i fastlønnsposten med 176 000. Dette er overført til drift administrasjon.
- Lommevarslingstillegg er redusert med 88 000
- Fra 2016 er kurspostene økt med 30 000 per år til befalskurs brannmannskaper. Stadig utskifting av brannmannskaper innebærer også behov for kursing av nye brannbefal.

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:

| VAR | Regnskap | Vedt.budsjett | | Budsjett | | |
|----------------------|-------------|---------------|------------|-----------|------------|------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Sum utgifter | 6 198 000 | 3 547 000 | 3 690 000 | 3 709 000 | 3 729 000 | 3 749 000 |
| Sum inntekter | -10 957 000 | -8 306 000 | -8 930 000 | 8 930 000 | -8 930 000 | -8 930 000 |

| | | | | | | |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Ramme i planperioden | -4 759 000 | -4 759 000 | -5 239 000 | -5 220 000 | -5 201 000 | -5 180 000 |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|

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 | | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Sum utgifter | 12 536 000 | 4 556 000 | 4 551 000 | 4 551 000 | 4 551 000 | 4 551 000 |
| Sum inntekter | -4 496 000 | -1 445 000 | -1 445 000 | -1 445 000 | -1 445 000 | -1 445 000 |
| Ramme i planperioden | 8 040 000 | 3 111 000 | 3 106 000 | 3 106 000 | 3 106 000 | 3 106 000 |

Endring i rammen:

- Kongsfjord skole som er vedtatt solgt har årlige driftsutgifter for kr 250-300 000.
- Bygningene våre har store etterslep på vedlikehold. Dette har medført mange avvik og pålegg. Arbeidstilsynet har derfor pålagt Berlevåg kommune å komme med en vedlikeholdsplan for byggene innen 1. april 2015.

Veger og gater

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 4610 Veger og gater
- 4620 Vedlikehold gatelys

| VEIER/GATELYS | Regnskap | Vedt.budsjett | Budsjett | | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Sum utgifter | 3 513 000 | 2 750 000 | 3 884 000 | 3 269 000 | 3 269 000 | 3 269 000 |
| Sum inntekter | -709 000 | -76 000 | -691 000 | -76 000 | -76 000 | -76 000 |
| Ramme i planperioden | 2 804 000 | 2 674 000 | 3 193 000 | 3 193 000 | 3 193 000 | 3 193 000 |

Endring i rammen:

- Posten for vedlikehold av veier og gater må økes, da hovedkontrakten med Berlevåg Maskin AS ikke inneholder det periodiske vedlikeholdet. Dette gjelder:

- Molvikveien kr 104 000 (i 2014 er det brukt 245 000 på åpning og vedlikehold av veien)
- Kongsfjord tettsted vintervedlikehold kr 283 000
- Skolegården vintervedlikehold kr 45 000

Det er 27 lysmaster som bør byttes ut pga lysstyrken. Disse lysene er på noen punkter så svake at dette kan gå utover trafikksikkerheten, spesielt utsatte er de små trafikantene som bruker denne veien til og fra skolen. Det er søkt trafikksikkerhetsmidler på kr 465 000 kr. Rådmannen foreslår at egenandelen på kr 150 000 finansieres ved bruk av disposisjonsfond.

Prosjekt DRIFT:

Det er meldt inn et tiltak i 2015 å budsjettere med kr 200 000 til riving av hus i kommunen. Planen er å rive 2 hus i 2015. Rådmannen anbefaler å finansiere rivingen ved bruk av disposisjonsfond.

Plan og utvikling:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

Kommunestyret vedtok i budsjettbehandlingen i desember 2013 å sette begge stillingene på plan og utvikling vakant i planperioden. Både lønnsutgifter og utgifter til daglig drift er satt i null. Den eneste budsjettposten som er igjen på ansvar 5100 - plan og utvikling, er kjøp av tjenester fra Turistinformasjonen på kr 75 000. Dette finansieres ved bruk av fond.

| PLAN/UTVIKLING | Regnskap | Vedt.budsjett | Budsjett | | | |
|----------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Sum utgifter | 5 206 000 | 1 085 000 | 1 273 000 | 1 273 000 | 1 273 000 | 1 273 000 |
| Sum inntekter | -4 102 000 | -1 385 000 | -1 520 000 | -1 520 000 | -1 520 000 | -1 520 000 |
| Ramme i planperioden | 1 104 000 | -300 000 | -247 000 | -247 000 | -247 000 | -247 000 |

Merinntekten som kommer fram i rammen fra og med 2015 gjelder salg av konsesjonskraft. Rådmannen anbefaler at inntekter brukes til å saldere budsjettet.

Rådmannens budsjettforslag gir følgende Budsjettskjema 1B:

| Budsjettskjema 1B | Regnskap | | | Budsjett | | |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Politisk virksomhet | 3 441 000 | 1 914 000 | 1 905 000 | 1 805 000 | 1 805 000 | 1 805 000 |

| | | | | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Sentraladministrasjon | 8 577 000 | 9 891 000 | 8 810 000 | 8 981 000 | 9 157 000 | 9 338 000 |
| Fellesutgifter | 3 605 000 | 3 372 000 | 3 573 000 | 3 667 000 | 3 573 000 | 3 667 000 |
| Prosj. Sentraladministrasjon | 332 000 | | | | | |
| Undervisning | 13 076 000 | 15 402 000 | 15 342 000 | 15 687 000 | 15 799 000 | 16 157 000 |
| Barnehage | 4 251 000 | 4 682 000 | 4 341 000 | 4 460 000 | 4 582 000 | 4 707 000 |
| Kultur | 976 000 | 1 255 000 | 1 306 000 | 1 321 000 | 1 336 000 | 1 351 000 |
| Prosjekt Undervisning | -24 000 | 101 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| Prosjekt Kultur | 49 000 | | | | | |
| Barnevern | 3 202 000 | 3 394 000 | 3 210 000 | 3 283 000 | 3 357 000 | 3 434 000 |
| Primærhelsetjenesten | 6 982 000 | 5 674 000 | 5 420 000 | 5 546 000 | 5 677 000 | 5 811 000 |
| Pleie og omsorg | 22 868 000 | 24 579 000 | 25 165 000 | 25 693 000 | 25 976 000 | 26 470 000 |
| NAV | 1 631 000 | 2 202 000 | 2 043 000 | 2 075 000 | 2 107 000 | 2 141 000 |
| Prosjekt Helse | -557 000 | | | | | |
| Drift administrasjon | 1 153 000 | 5 156 000 | 6 480 000 | 6 570 000 | 6 663 000 | 6 759 000 |
| Beredskap | 1 139 000 | 1 545 000 | 1 371 000 | 1 371 000 | 1 372 000 | 1 373 000 |
| Vann/avløp/renovasjon | -4 666 000 | -4 304 000 | -4 520 000 | -4 501 000 | -4 482 000 | -4 461 000 |
| Kommunale bygg | 8 115 000 | 3 111 000 | 3 106 000 | 3 106 000 | 3 106 000 | 3 106 000 |
| Veger/gatelys | 2 804 000 | 2 674 000 | 3 343 000 | 3 193 000 | 3 193 000 | 3 193 000 |
| Eiendomsskatt | 200 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prosjekt Drift | 297 000 | 100 000 | 200 000 | 0 | 0 | 0 |
| Plan og utvikling | 3 653 000 | 355 000 | 410 000 | 410 000 | 410 000 | 410 000 |
| Prosjekt Utvikling | 1 681 000 | 675 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prosjekt Plan | 170 000 | 125 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SKATT, RAMMETILSKUDD | -299 000 | -9 666 000 | 0 | -2 021 000 | -1 091 000 | -2 343 000 |
| SUM | 82 656 000 | 72 237 000 | 81 520 000 | 80 661 000 | 82 555 000 | 82 933 000 |

Vedlegg:

- Økonomisk oversikt drift
- Økonomisk oversikt investering
- Budsjettskjema 1A
- Budsjettskjema 2A
- Budsjettversjon – oversikt over driftstiltak
- Balanse 2013
- Rammer RESULTATenheter
- Brev fra Kirkelig Fellesråd angående reduksjon i rammer for 2015
- Brev fra fysioterapitjenesten angående behov for utstyr og behov for økt ressurs
- Brev fra fysioterapitjenesten angående forklaring på ventelister
- Brev fra Berlevåg eldreråd angående fysioterapitjenesten

Per Øivind Sundell
Rådmann

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler: Frank Arne Hansen
Arkivsaksnr.: 14/830

Arkiv: 151

17/14 Formannskapet
59/14 Kommunestyret

04.12.2014
17.12.2014

BUDSJETT 2015 OG ØKONOMIPLAN 2015 - 2018 - BERLEVÅG HAVN KF

Rådmannens innstilling:

Det vedlagte forslag til budsjett 2015 og økonomiplan 2015 – 2018 fastsettes som det framgår av eget dokument for Berlevåg havn KF.

Da vi ikke har sammenlignbare tall er det vanskelig å sette opp ett budsjett for Berlevåg havn KF. Tallene som ligger til grunn i budsjett 2015 / økonomiplan 2015 – 2018 er erfaringstall for perioden mai – november 2014.

Utvalg: Havnestyremøte
Møtedato: 04.12.2014
Sak: PS 17/14

Vedtak:

Det vedlagte forslag til budsjett 2015 og økonomiplan 2015 – 2018 fastsettes som det framgår av eget dokument for Berlevåg havn KF.

Bakgrunn:

Vurdering:

Vedlegg:

Forslag til budsjett 2015 / økonomiplan 2015 - 2018

Andre dokumenter (ikke vedlagt):

Per Øivind Sundell
rådmann

...

Berlevåg Havn KF

| Konto | Regnskap per | | BUDSJETTFORSLAG | | | |
|--|--------------|---------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|
| | 27.11.2014 | Budsjett 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| 101000 - Fast lønn | 591 178,60 | | 1 541 000 | 1 510 000 | 1 555 000 | 1 602 000 |
| 101080 - Faste tillegg | 3 554,00 | | | | | |
| 101090 - Feriepenger | 74 204,63 | | | | | |
| 102000 - Vikarlønn | 11 399,53 | | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| 104000 - Lønn overtid | 5 037,26 | | | | | |
| 105000 - Annen lønn og trekkpl. godtgj. | 7 899,09 | | | | | |
| 105099 - Annen lønn og trekkpl. godtgj. motpost | -696,60 | | | | | |
| 109020 - Arb.givers andel KLP | 40 386,37 | | 220 000 | 226 000 | 233 000 | 240 000 |
| 110000 - Kontormateriell og -rekvisita | 24 375,23 | | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 |
| 110030 - Markedsfond | 4 407,19 | | 9 000 | 9 000 | 9 000 | 9 000 |
| 110031 - Markedsfond ex moms | 37,63 | | | | | |
| 112000 - Diverse forbruksmaterieill | 4 181,00 | | | | | |
| 112001 - Utvekslingspaller | 14 139,98 | | | | | |
| 112008 - Arbeidsklær og verneutstyr | | 4 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| 112070 - Varekjøp for videresalg | 12 362,53 | | | | | |
| 112090 - Øredifferanse | 0,11 | | | | | |
| 113010 - Telefon | 5 572,56 | | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 |
| 113020 - Internett | 12 304,32 | | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 |
| 113030 - Porto | 501,95 | | | | | |
| 113040 - Frakter | 476 843,91 | | 816 000 | 816 000 | 816 000 | 817 000 |
| 113041 - Frakter ex moms | 16 347,40 | | | | | |
| 113090 - Bankgebyrer | 592,95 | | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| 114000 - Annonser | 12 000,00 | | | | | |
| 115010 - Kursavgifter og oppholdsutgifter | 555,56 | 10 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| 117000 - Reiseutgifter (ikke oppgavepliktig) | 3 639,74 | 10 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| 117010 - Avgifter og forsikringspremie transportmidler | 4 669,04 | | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| 117020 - Drivstoff og olje biler og transportmidler | 10 618,02 | | 24 000 | 24 000 | 24 000 | 24 000 |
| 117030 - Rep. og vedlikehold transportmidler | 34 674,95 | | | | | |
| 117050 - Transport/drift av egne og leide transp.midl. | | 10 000 | | | | |
| 118000 - Strøm | 100 851,02 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| 118500 - Forsikringspremier | 60 641,34 | 50 000 | 61 000 | 61 000 | 61 000 | 61 000 |
| 118510 - Ansvarforsikring | 2 596,00 | | | | | |
| 119500 - Kommunale avgifter | 87 352,39 | 80 000 | 90 000 | 90 000 | 90 000 | 90 000 |

