



Utvalg: Ovdagoddi/Formannskapet
Møtested: Kommunestyresalen, Nesseby rådhus
Dato: 16.12.2014
Tid: 09:00 - Ekstraordinært møte

Forfall meldes snarest til Servicekontoret på tlf 40 44 05 00 eller e-post
sentralbord@nesseby.kommune.no.

Varamedlemmer møter kun ved spesiell innkalling.

Innkalling er sendt til:

Navn	Funksjon	Reprenter
Knut Store	Leder	A
Oddvar Betten	Nestleder	SV
Hanne Iversen	Medlem	A
Tor Gunnar Henriksen	Medlem	H
Jarle Andreassen	Medlem	FRP
Magnhild Mathisen	Varamedlem	A
Jan Hansen	Varamedlem	A
Ina Kristine Store	Varamedlem	A
Linn Jeanne Muotka	Varamedlem	SV
Marit Kjerstad	Varamedlem	TVP
Tone Lise Roska	Varamedlem	H
Anja Noste	Varamedlem	SFP
Siv Annie Mathisen	Varamedlem	SFP
Torgeir Olsen	Varamedlem	FRP

Varangerbotn, 09. desember 2014

Knut Inge Store
Ordfører

Saksnr	Innhold
PS 84/14	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 85/14	Referater
PS 86/14	Budsjettregulering 03/14

PS 84/14 Godkjenning av innkalling og saksliste

PS 85/14 Referater

Ingen



Unjárgga gielda/

Nesseby kommune

Økonomiavdelingen

Áššedieđut/Saksframlegg

Beivi/Dato 09.12.2014
Čuj./Referanse 2014/1019-0 /
153

Ibrahima S. B. Mboob
ibrahima.mboob@nesseby
kommune.no

	Čoahkkinaššennr/Møtesaksnr	Čoahkkinbeaivi/Møtedato
Lávdegoddi/Uvalg		
Ovdagoddi/Formannskapet	86/14	16.12.2014
Giielddastivra/Kommunestyret	50/14	16.12.2014

Budsjettregulering 03/14

Rådmannens innstilling

Budsjettregulering 03/14 vedtas i henhold til vedlegg.

Bakgrunn for saken

Kommunelovens § 47 fastsetter årsbudsjettets bindende virkning. I henhold til Koml § 47, punkt 2 skal administrasjonen (administrasjonssjefen) gi melding til kommunestyret når det skjer endringer i løpet av budsjettåret som kan få betydning for de inntekter og utgifter som årsbudsjettet bygger på. Etter Koml § 47, punkt 3 skal kommunestyret når det får melding etter § 47 nr. 2 foreta nødvendige endringer i budsjettet. Det samme gjelder når det på annen måte gjøres kjent med forhold som kan bety vesentlig svikt eller en vesentlig økning i utgiftene i forhold til budsjettet.

Virksomhetene har hver måned rapport om den økonomiske utviklingen og årsbudsjettet regulert to ganger tidligere. Den økonomiske utviklingen har vært utfordrende og administrasjonen har kontinuerlig for å få oversikt og å sette i gang tiltak som bidrar til å få økonomien under kontroll. Noe har man lykkes med i 2014, men det gjenstår mye arbeid i 2015 for å få driften til å ligge innenfor de rammene kommunen har råd til.

Etter en samlet vurdering av driften i forhold til årsbudsjett er rådmannens vurdering at det foreligger vesentlige endringer etter koml. § 47 som krever at årsbudsjettet må reguleres.

Reguleringen er påkrevd av følgende forhold:

- Pleie og omsorg overforbruk kr 7 761 000,- (foreløpige tall)
- Lavere skatteinngang enn budsjettet kr 569 000,- (foreløpige tall)
- Bortfall av tilskudd, flykninger som skulle komme i 2014 kr 1 941 000,-
- Mindre utbetalt utbytte, Varanger kraft kr 750 000,-

- Mindre renteinntekter kr 500 000,-
- Renteutgifter Husbanken kr 80 000,-

Vurderinger

For å regulere årsbudsjettet i balanse har administrasjonen foreslått bruk av flere inndekningsmuligheter ved bruk av fond, mindreforbruk på budsjetterte rentekostnader, økt rammeoverføring, økt eiendomsskatt på verk og bruk, reduserte utgifter for ikke mottatte flyktninger, (se vedlagt reguleringsoversikt).

Budsjettregulering 03/14 gir grunnlag for å kunne finansierer overforbruket, samt forsøke på å avslutte årsregnskapet i balanse.

Mulige alternative løsninger og konsekvenser

				Budsjettregulering 03/14			
Driftsregnskap							
Konto	Ansvar	Funksjon	Prosjekt		Debet	Kredit	Fondskonto
150 000	90 900	870		Mindre rentekostnader		-3 200 000,00	
151 000	90 910	870		Mindre avdragskostnader		-300 000,00	
190 000	90 900	870		Mindre renteinntekter	500 000,00		
194 000	90 800	880		Bruk av skattereguleringsfond, pga mindre skatteinntang.		-100 000,00	
180 000	90 840	840		Økt rammetilskudd enn budsjettet		-123 000,00	
187 400	90 848	800		Økt eiendomsskatt enn budsjettet		-226 000,00	
190 500	90 900	870		Mindre utbytte fra Varanger Kraft	750 000,00		
154 000	90 900	880		Mindre utbytte fra Varanger Kraft		-50 000,00	
154 058	90 900	325		Mindre utbytte fra Varanger Kraft		-700 000,00	
181000	90 845	850		Bortfall av tilskudd, flyktninger 2014	1 941 000,00		
108 910	31 341	275		Introduksjonslønn		-740 000,00	
153000	90 845	283		Tilbakeføring overf. Fra drift til investering		-200 000,00	
101000	31 350	233		Kostnadsreduksjon		-325 000,00	
171000	31 355	243		Sykelønnref.		-53 000,00	
171010	31 355	243		Fødselsref.		-156 000,00	
116580	31 356	252		Kostnadsreduksjon		-180 000,00	
194000	31 350	243		Reduksjon bruk av fond	287 000,00		
194 000	90 940	880		Trukket tilbake: Introduksjonstilskudd 2013, duso av KST		-704 884,00	2 561 340
194 000	90 940	880		Trukket tilbake: Hjelpetj ubrukt 2010, KST 10/53		-493 368,00	2 561 360
194 000	90 940	880		Økonomi2010-		-100 000,00	2 561 130
194 000	90 940	880		2012 Oppgr sak-arkiv til ePhorte 5		-250 000,00	2 561 151
194 000	90 940	880		P663 Rådhus reoperasjon tak 2012-2013		-90 000,00	2 561 663
194 000	90 940	880		Reperasjon bibl.buss, KS39/12, 2012-2013		-100 000,00	2 561 666
194 000	90 940	880		KS29/13 tilleggsbev PLU(tekn) 180' fra dispfond		-45 000,00	2 561 770
158 000	90 999	899		Avsetning til disposisjonsfond		-248 514,00	
154 075	90 940	880		Avsetning til disposisjonsfond	248 514,00		
172 800	90 845	261		Mva komp. Invst. Institusjonslokaler	1 054 125,00		
172 800	90 845	221		Mva komp. Invst. Førskoleloker	2 200 000,00		
157 074	90 845	880		Mva komp. Investeringer		-3 250 000,00	
150 000	90 920	870		Renteutgifter Husbanken	80 000,00		
154 000	90 900	880		Avsetning til disposisjonsfond	4 574 127,00		2 561 100
				SUM	11 634 766,00	-11 634 766,00	

Investeringsregnskap							
Konto	Ansvar	Funksjon	Prosjekt		Debet	Kredit	
	21 180		9 091 098	Egenkapitalinnskudd KLP	2 330 642,00		
	21 180		9 091 098	Bruk av kapitalfon		-2 330 642,00	
	38 661		381 001	Sal av bolig		-736 936,00	
	38 661		381 001	Kastnader ved salg av bolig	56 750,00		
	38 661		381 001	Avsetning fond salg v bolig	680 186,00		2 531 600
097074	90 845	880		Mva komp. Invst. Førskoleloker	2 200 000,00		
072900	90 845	221	381 011	Mva komp. Invst. Førskoleloker		-2 200 000,00	
025000	38 673	221	381 011	Mva komp. Invst. Førskoleloker		-1 200 000,00	
042900	38 673	221	381 011	Mva komp. Invst. Førskoleloker	1 200 000,00		
051000	90 920	870	901 099	Avdrag Husbanken	1 539 000,00		
092020	90 920	870	901 099	Mottatte avdrag Startlån		-500 000,00	
095000	90 920	880	901 099	Bruk av Bundet investeringsfond		-1 039 000,00	2 551 100
02000	31 341	283	311 001	Redusering investeringskostnader		-200 000,00	
093000	90 845	283	311 001	Tilbakeføring overf. Fra drift til investering	200 000,00		
				SUM	8 206 578,00	-8 206 578,00	