



Unjárgga gielda Nesseby kommune

Møteinnkalling

Utvalg: Gielddastivra/Kommunestyret
Møtested: Kommunestyresalen, Nesseby rådhus
Dato: 16.12.2014
Tid: 10:00 - Merk klokkeslett!

Forfall meldes snarest til servicekontoret på tlf. 40440500 eller sentralbord@nesseby.kommune.no.

Spørretimen utgår.

Innkalling er sendt til:

Navn	Funksjon	Reprenter
Knut Inge Store	Leder	A
Hanne Iversen	Medlem	A
Ina Kristine Store	Medlem	A
Magnhild I Mathisen	Medlem	A
Jan Hansen	Medlem	A
Jørn Stefan Opdahl	Medlem	A
Jarle W Andreassen	Medlem	FRP
Torgeir Olsen	Medlem	FRP
Marit Kjerstad	Medlem	TVP
Tor Gunnar Henriksen	Medlem	H
Tone Lise Roska	Medlem	H
Anja K Pedersen Noste	Medlem	SFP
Siv Annie Mathisen	Medlem	SFP
Oddvar Betten	Nestleder	SV
Linn Jeanne Muotka	Medlem	SV
Astrid Siri	Varamedlem	A
Nina Ingeborg Margit	Varamedlem	A
Linn Jeanett Bergmo Store	Varamedlem	A
Jim Njuolla	Varamedlem	A
Heidi Olsen	Varamedlem	A
Verner Methi	Varamedlem	A
Helmer Kåre Losoa	Varamedlem	A
Per Torbjørn Aune	Varamedlem	A
Nils I Noste	Varamedlem	A
Stig Erling Johnsen	Varamedlem	FRP
Esther Karin Stina	Varamedlem	FRP
Arild Johnsen	Varamedlem	FRP
Tommy Andersen	Varamedlem	FRP
Odd Inge Sør-Reime	Varamedlem	FRP
Charles Petterson	Varamedlem	TVP
Kjell-Harald Erichsen	Varamedlem	TVP
Kate Johanne Utsi	Varamedlem	TVP
Harald Store	Varamedlem	TVP
Inger Anita Smuk	Varamedlem	H
Laila Strandbakke Smuk	Varamedlem	H
Tor Ivar Hauge	Varamedlem	H

Mari-Ann Nilssen	Varamedlem	H
Terje Arild Nilssen	Varamedlem	H
Gunn-Britt Retter	Varamedlem	SFP
Jan Ivvár Juuso Smuk	Varamedlem	SFP
Ingvald Andersen	Varamedlem	SFP
Jo Dikkanen	Varamedlem	SFP
Rávdná Márjá N. Gaup	Varamedlem	SFP
Kirsti Bergstø	Varamedlem	SV
Sissel Røstgård	Varamedlem	SV
Kari Moan	Varamedlem	SV
Leif Eberg Hansen	Varamedlem	SV
Sandra Tayco Nilsen	Varamedlem	SV

Varangerbotn, 9. desember 2014

Knut Store
ordfører

Saksnr	Innhold
PS 47/14	Godkjenning av innkalling og sakliste
PS 48/14	Referater
PS 49/14	Årsbudsjett 2015 og økonomiplan 2015 - 2018
PS 50/14	Budsjettregulering 03/14

PS 47/14 Godkjenning av innkalling og saksliste

PS 48/14 Referater

Ingen



Unjárgga gielda/

Nesseby kommune

Økonomiavdelingen

Áššedieđut/Saksframlegg

Beaivi/Dato 20.11.2014
Čuj./Referanse 2014/986-0 /
150

Ibrahima S. B. Mboob

ibrahima.mboob@nesseby
kommune.no

Čoahkkinaššennr/Møtesaksnr

Čoahkkinbeaivi/Møtedato

Lávdegoddi/Utvalg

Ovdagoddi/Formannskapet	83/14	26.11.2014
Giielddastivra/Kommunestyret	49/14	16.12.2014

Årsbudsjett 2015 og økonomiplan 2015 - 2018

Rådmannens innstilling

Årsbudsjett 2015, økonomiplan 2015/2018

1. Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på til sammen kr 14 980 000 til finansiering av investeringer i årsbudsjett 2015: I henhold til vedlagt investeringsoversikt.
2. Lånet tas opp som serielån med like store avdrag i 20 år.
3. Det må foreligge tilstrekkelige planer, utfyllende saksbehandling og særskilt politisk vedtak før igangsetting av hvert investeringstiltak.
4. Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på kr 4 000 000 i Husbanken til videre utlån. Lånet tas opp som et annuitetslån over 30 år.
5. Ordførerens godtgjørelse settes til 85 % av til enhver tid gjeldende godtgjørelse til en stortingsrepresentant.
6. Varaordførerens godtgjørelse settes til 10 prosent av ordførergodtgjørelsen.
7. Møtegodtgjørelse fastsettes til:
 - a) Formannschaftsmedlemmer kr 600 pr møte
 - b) Kommunestyremedlemmer kr 700 pr møte
 - c) Andre utvalgsmedlemmer kr 600 pr møte.
8. Eiendomsskatt på verk og bruk settes til maksimal sats.
9. Ingen foreldrebetaling for barnehageplass i 2015.
10. Foreldrebetaling for mat i barnehagen med kr 400 i måneden.
11. Det foretas regnskapsrapportering for alle virksomheter hver tredje måned.
12. Årsbudsjett for 2015 vedtas med et netto driftsresultat på kr 1 835 850,-.
13. Til kontroll og tilsyn avsettes kr 642 000. Inndekkes fra Netto driftsresultat.
14. Nesseby kommune vedtar framlagte forslag til økonomiplan for 2015 -2018 hvor årsbudsjett 2015 utgjør første år i økonomiplanperioden.

Saksprotokoll i Ovdagoddi/Formannskapet - 26.11.2014

Behandling:

Økonomisjefen hadde en gjennomgang av budsjettarbeidet, og la frem en sammenfatning av dette arbeidet for formannskapet.

Forslag fra Nesseby høyre v/Tor Gunnar Henriksen:

«Forslag sak 83/14

Årsbudsjett 2015, økonomiplan 2015/2018

1. Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på til sammen kr 14 980 000 til finansiering av investeringer i årsbudsjett 2015: I henhold til vedlagt investeringsoversikt.
2. Lånet tas opp som serielån med like store avdrag i 20 år.
3. Det må foreligge tilstrekkelige planer, utfyllende saksbehandling og særskilt politisk vedtak før igangsetting av hvert investeringstiltak.
4. Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på kr 4 000 000 i Husbanken til videre utlån. Lånet tas opp som et annuitetslån over 30 år.
5. Ordførerens godtgjørelse settes til 80 % av til enhver tid gjeldende godtgjørelse til en stortingsrepresentant.
6. Varaordførerens godtgjørelse settes til 10 prosent av ordføregodtgjørelsen.
7. Møtegodtgjørelse fastsettes til:
 - a) Formannskapsmedlemmer kr 570 pr møte
 - b) Kommunestyremedlemmer kr 665 pr møte
 - c) Andre utvalgsmedlemmer kr 570 pr møte.
8. Eiendomsskatt på verk og bruk settes til maksimal sats.
9. Ingen foreldrebetaling for barnehageplass i 2015.
10. Foreldrebetaling for mat i barnehagen med kr 400 i måneden.
11. Det foretas regnskapsrapportering for alle virksomheter hver tredje måned.
12. Årsbudsjett for 2015 vedtas med et netto driftsresultat på kr 1 835 850,-.
13. Til kontroll og tilsyn avsettes kr 642 000. Inndekkes fra Netto driftsresultat.
14. Nesseby kommune vedtar framlagte forslag til økonomiplan for 2015 -2018 hvor årsbudsjett 2015 utgjør første år i økonomiplanperioden.»

Vedtak:

Rådmannens innstilling vedtatt med 3 stemmer mot to stemmer som ble avgitt til fordel for forslaget fra Nesseby høyre v/Tor Gunnar Henriksen

Formannskapets innstilling til kommunestyret blir da som følger:

Årsbudsjett 2015, økonomiplan 2015/2018

1. Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på til sammen kr 14 980 000 til finansiering av investeringer i årsbudsjett 2015: I henhold til vedlagt investeringsoversikt.
2. Lånet tas opp som serielån med like store avdrag i 20 år.
3. Det må foreligge tilstrekkelige planer, utfyllende saksbehandling og særskilt politisk vedtak før igangsetting av hvert investeringstiltak.
4. Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på kr 4 000 000 i Husbanken til videre utlån. Lånet tas opp som et annuitetslån over 30 år.
5. Ordførerens godtgjørelse settes til 85 % av til enhver tid gjeldende godtgjørelse til en stortingsrepresentant.
6. Varaordførerens godtgjørelse settes til 10 prosent av ordføregodtgjørelsen.
7. Møtegodtgjørelse fastsettes til:
 - a) Formannskapsmedlemmer kr 600 pr møte
 - b) Kommunestyremedlemmer kr 700 pr møte
 - c) Andre utvalgsmedlemmer kr 600 pr møte.
8. Eiendomsskatt på verk og bruk settes til maksimal sats.
9. Ingen foreldrebetaling for barnehageplass i 2015.
10. Foreldrebetaling for mat i barnehagen med kr 400 i måneden.
11. Det foretas regnskapsrapportering for alle virksomheter hver tredje måned.
12. Årsbudsjett for 2015 vedtas med et netto driftsresultat på kr 1 835 850,-.
13. Til kontroll og tilsyn avsettes kr 642 000. Inndekkes fra Netto driftsresultat.
14. Nesseby kommune vedtar framlagte forslag til økonomiplan for 2015 -2018 hvor årsbudsjett 2015 utgjør første år i økonomiplanperioden.

Bakgrunn for saken

I dette dokumentet presenteres formannskapetets forslag til årsbudsjett 2015 og økonomiplan 2015 – 2018.

Budsjettprosessen har som tidligere år fulgt mal for årshjulbudsjettering (milepæl-budsjettering) som forutsetter et nært samarbeid mellom administrasjon og formannskap. Det har vært avholdt arbeidsmøter i formannskapet. I det første arbeidsmøtet var alle virksomhetsledere innkalt, senere har virksomhetsledere vært innkalt etter behov.

Budsjettprosessen tar utgangspunkt i regnskap for 2013 og budsjett for 2014. Økonomiske konsekvenser av evt. nye lovpålegg, politiske vedtak og økning lønn er lagt inn i konsekvensjustert budsjett. Forslag til nye tiltak er drøftet mellom formannskap og virksomhetsledere. Kommunestyret bestiller hvilke tiltak som skal utredes nærmere av virksomhetene. Utredningene skal inneholde en verbal beskrivelse av tiltaket, anslå utgifter/inntekter og evt. finansiering.

Gjennom arbeidsmøtene har formannskapet prioritert hvilke tiltak som skal være med i årsbudsjett og økonomiplan.

Vurderinger

Netto driftsresultat er budsjettert til kr 1 835 850,-.

Netto driftsresultat angir forholdet mellom driftsutgifter og driftsinntekter hvor netto renteutgifter og låneavdrag er medregnet. Netto driftsresultat vil derfor være et uttrykk for kommunens økonomiske handlefrihet.

Staten ved KRD anbefaler at netto driftsresultat i økonomiplanperioden skal være mellom 3 % og 5 % av driftsinntekter.

Nesseby kommune har en kostnadsutvikling som krever gjennomgang og endringer for å holde forbruket innenfor inntektsrammen, og i tillegg å få rom til avsetninger til fond. Avsetninger til fond er nødvendige handlingsrom til utvikling, vekst og håndtering av fremtidige utfordringer. I økonomiplanen viser netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter at kommunen ikke når denne normen.

Dette viser at det økonomiske handlingsrommet i økonomiplanperioden forverres. I tillegg til utgiftene til kommunal tjenesteyting, belaster netto renter og avdrag på låneopptak driftsbudsjettet.

Dersom man fortsatt unnlater å hente inntekter på kommunale tjenester som avgifter og brukerbetaling, vil det føre til en negativ utvikling på flere områder fremover. I økonomiplan 2015-2018 er det derfor ikke mulig å oppnå et positivt resultat opp mot 3 % av driftsinntektene, som er anbefalt norm. I en budsjettprosess er det vanskelig å få positivt resultat ved ensidig nedskjæring på drift. En del av virksomhetene vil ved slik utvikling få problemer med å levere de tjenestene som forventes levert.

En evt. reduksjon av kommunens frie inntekter (skatt og rammetilskudd) i framtida vil medføre behov for reduksjon i tjenestevolum og/eller økte brukerbetaling.

Kommunen må få kostnadene ned, samtidig som inntektene økes.

Årsresultat 2015

Budsjettert netto driftsresultat kr 1 835 850,- avsettes til disposisjonsfond som øremerkes investeringer og ekstraordinære driftstiltak.

Vedlegg til saken: ”Årsbudsjett 2015 og økonomiplan 2015 – 2018”



Årsbudsjettt 2015
og
økonomiplan 2015 - 2018



Foto: Jan Hansen

Frie inntekter

Frie inntekter består av rammetilskudd, skatteinntekter og andre ikke øremerkede statlige tilskudd. Dette er hovedfinansieringskilden for drift.

Kommunens frie inntekter er budsjettert i henhold til statsbudsjettet for 2015.

Egne inntekter

Egne inntekter består av bruker betaling, saksbehandlingsgebyrer, leieinntekter, etc. Disse inntektene er i budsjettet fastsatt til gjeldende vedtak.

Kostnadsutvikling

Nesseby kommune har en kostnadsutvikling som krever gjennomgang og endringer for å holde forbruket innenfor inntektsrammen, og i tillegg å få rom til avsetninger til fond.

Avsetninger til fond er nødvendige handlingsrom til utvikling, vekst og håndtering av fremtidige utfordringer.

Dersom man fortsatt unnlater å hente inntekter på kommunale tjenester som avgifter og brukerbetalinger, vil det føre til en negativ utvikling på flere områder fremover. I økonomiplan 2015-2018 er det derfor ikke mulig å oppnå et positivt resultat opp mot 3 % av driftsinntektene, som er anbefalt norm. I en budsjettprosess er det vanskelig å få positivt resultat ved ensidig nedskjæring på drift. En del av virksomhetene vil ved slik utvikling få problemer med å levere de tjenestene som forventes levert.

Kommunen må få kostnadene ned, samtidig som inntektene økes.

Årsresultat 2015

Netto driftsresultat er budsjettert til kr 1 835 850,-.

Beløpet avsettes til disposisjonsfond som øremerkes investeringer og ekstraordinære driftstiltak.

Budsjettskjema 1A

Beskrivelse	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Nesseby				
Skatt på inntekt og formue	-16 000 000	-16 000 000	-16 000 000	-16 000 000
Ordinært rammetilskudd	-63 700 000	-63 700 000	-63 700 000	-63 700 000
Andre generelle statstilskudd	-9 735 600	-9 735 600	-9 735 600	-9 735 600
Sum frie disponible inntekter	-89 435 600	-89 435 600	-89 435 600	-89 435 600
Renteinntekter og utbytte	-1 320 000	-1 320 000	-1 320 000	-1 320 000
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	5 805 000	6 608 499	6 585 169	6 616 939
Avdrag på lån	8 050 000	8 680 500	8 750 500	8 820 500
Netto finansinntekter/-utgifter	12 535 000	13 968 999	14 015 669	14 117 439
Til bundne avsetninger	600 000	600 000	600 000	600 000
Til ubundne avsetninger	410 000	810 000	1 010 000	1 010 000
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	0	-252 660	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-685 000	-685 000	-685 000	-685 000
Bruk av bundne avsetninger	-585 489	-585 489	-585 489	-585 489
Netto avsetninger	-260 489	-113 149	339 511	339 511
Til fordeling drift	-77 161 089	-75 579 750	-75 080 420	-74 978 650
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	75 064 750	75 579 750	74 966 750	74 966 750
Merforbruk/mindreforbruk	-2 096 339	0	-113 670	-11 900

Hovedoversikt drift

Beskrivelse	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Nesseby				
Brukerbetalinger	-3 384 478	-3 384 478	-4 384 478	-4 384 478
Andre salgs- og leieinntekter	-11 829 405	-11 829 405	-11 829 405	-11 829 405
Overføringer med krav til motytelse	-15 560 005	-15 560 005	-15 560 005	-15 560 005
Rammetilskudd	-63 700 000	-63 700 000	-63 700 000	-63 700 000
Andre statlige overføringer	-9 735 600	-9 735 600	-9 735 600	-9 735 600
Andre overføringer	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000
Skatt på inntekt og formue	-16 000 000	-16 000 000	-16 000 000	-16 000 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-121 249 488	-121 249 488	-122 249 488	-122 249 488
Lønnsutgifter	68 483 339	68 543 339	68 585 339	68 585 339
Sosiale utgifter	12 129 356	12 129 356	12 129 356	12 129 356
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	14 611 556	15 036 556	15 346 556	15 346 556
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	5 955 000	5 985 000	6 020 000	6 020 000
Overføringer	5 906 380	5 906 380	5 906 380	5 906 380
Fordelte utgifter	-218 993	-218 993	-218 993	-218 993
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	106 866 638	107 381 638	107 768 638	107 768 638
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-14 382 850	-13 867 850	-14 480 850	-14 480 850
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-1 320 000	-1 320 000	-1 320 000	-1 320 000
Mottatte avdrag på utlån	-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)	-1 328 000	-1 328 000	-1 328 000	-1 328 000
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	5 805 000	6 608 499	6 585 169	6 616 939
Avdrag på lån	8 050 000	8 680 500	8 750 500	8 820 500
Utlån	20 000	20 000	20 000	20 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	13 875 000	15 308 999	15 355 669	15 457 439
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	12 547 000	13 980 999	14 027 669	14 129 439
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-1 835 850	113 149	-453 181	-351 411
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	-252 660	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-685 000	-685 000	-685 000	-685 000
Bruk av bundne fond	-585 489	-585 489	-585 489	-585 489
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-1 270 489	-1 523 149	-1 270 489	-1 270 489
Avsetninger til disposisjonsfond	410 000	810 000	1 010 000	1 010 000
Avsetninger til bundne fond	600 000	600 000	600 000	600 000
SUM AVSETNINGER (K)	1 010 000	1 410 000	1 610 000	1 610 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-2 096 339	0	-113 670	-11 900

Driftsbudsjett i planperioden

	Beskrivelse	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
	POLITISKE ORGANER				
	Sum utgifter	1 096 000	1 096 000	1 096 000	1 096 000
	Sum inntekter	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
	Netto utgifter	1 046 000	1 046 000	1 046 000	1 046 000
	STAB				
	Sum utgifter	6 580 844	6 580 844	6 580 844	6 580 844
	Sum inntekter	-1 242 000	-1 242 000	-1 242 000	-1 242 000
	Netto utgifter	5 338 844	5 338 844	5 338 844	5 338 844
	ØKONOMITJENESTER				
	Sum utgifter	2 857 212	2 857 212	2 857 212	2 857 212
	Sum inntekter	-275 000	-275 000	-275 000	-275 000
	Netto utgifter	2 582 212	2 582 212	2 582 212	2 582 212
	REVISJONSTJENESTER				
	Sum utgifter	532 000	532 000	532 000	532 000
	Netto utgifter	532 000	532 000	532 000	532 000
	SAMFUNNS- OG NÆRINGSUTVIKLING				
	Sum utgifter	7 611 254	7 611 254	7 611 254	7 611 254
	Sum inntekter	-5 395 174	-5 395 174	-5 395 174	-5 395 174
	Netto utgifter	2 216 080	2 216 080	2 216 080	2 216 080
	OPPVEKSTSENTER				
	Sum utgifter	17 699 480	17 699 480	17 699 480	17 699 480
	Sum inntekter	-4 946 900	-4 946 900	-5 946 900	-5 946 900
	Netto utgifter	12 752 580	12 752 580	11 752 580	11 752 580
	NAV NESSEBY				
	Sum utgifter	1 340 979	1 340 979	1 340 979	1 340 979
	Sum inntekter	-90 000	-90 000	-90 000	-90 000
	Netto utgifter	1 250 979	1 250 979	1 250 979	1 250 979
	HJELPETJENESTEN				
	Sum utgifter	12 733 817	13 478 817	13 985 817	13 985 817

	Beskrivelse	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
	Sum inntekter	-3 301 452	-3 301 452	-3 301 452	-3 301 452
	Netto utgifter	9 432 365	10 177 365	10 684 365	10 684 365

PLEIE OG OMSORG					
	Sum utgifter	20 352 571	20 352 571	20 352 571	20 352 571
	Sum inntekter	-6 410 500	-6 410 500	-6 410 500	-6 410 500
	Netto utgifter	13 942 071	13 942 071	13 942 071	13 942 071

KOMMUNEHELSESTJENESTEN					
	Sum utgifter	4 453 740	4 453 740	4 453 740	4 453 740
	Sum inntekter	-1 198 805	-1 198 805	-1 198 805	-1 198 805
	Netto utgifter	3 254 935	3 254 935	3 254 935	3 254 935

VARANGER SAMISKE MUSEUM					
	Sum utgifter	862 750	862 750	862 750	862 750
	Netto utgifter	862 750	862 750	862 750	862 750

TEKNISKE TJENESTER					
	Sum utgifter	16 542 517	16 542 517	16 542 517	16 542 517
	Sum inntekter	-14 829 819	-14 829 819	-14 829 819	-14 829 819
	Netto utgifter	1 712 698	1 712 698	1 712 698	1 712 698

TILLEGSBEV. OG LØNNSPOTT					
	Sum utgifter	780 000	780 000	780 000	780 000
	Netto utgifter	780 000	780 000	780 000	780 000

SKATT, RAMMETILSK. OG FELLESEFINANS					
	Sum utgifter	15 946 339	15 283 999	15 444 339	15 444 339
	Sum inntekter	-80 865 000	-81 117 660	-80 865 000	-80 865 000
	Netto utgifter	-64 918 661	-65 833 661	-65 420 661	-65 420 661

Budsjettskjema 2A

Beskrivelse	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Nesseby				
Investeringer i anleggsmidler	14 980 000	1 650 000	1 650 000	1 250 000
Årets finansieringsbehov	14 980 000	1 650 000	1 650 000	1 250 000
Bruk av lånemidler	-12 610 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 000 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 120 000	0	0	0
Bruk av avsetninger	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000
Sum finansiering	-14 980 000	-1 650 000	-1 650 000	-1 250 000

Hovedoversikt investering

Beskrivelse	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Nesseby				
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 120 000	0	0	0
SUM INNTEKTER (L)	-2 120 000	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i kommunal tj.prod.	12 860 000	1 650 000	1 650 000	1 250 000
Overføringer	2 120 000	0	0	
SUM UTGIFTER (M)	14 980 000	1 650 000	1 650 000	1 250 000
FINANSIERINGSBEHOV (O = M+N-L)	12 860 000	1 650 000	1 650 000	1 250 000
Bruk av lån	-12 610 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 000 000
Bruk av disposisjonsfond	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000
SUM FINANSIERING (R)	-12 860 000	-1 650 000	-1 650 000	-1 250 000

Investeringsbudsjett i planperioden

	Beskrivelse	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
31341	Flyktningtjenesten, direkte tiltak				
	Netto Kjøp av varer og tj egenprod	250 000	250 000	250 000	250 000
	Netto Finansinntekter og finanser	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000
38620	Vannforsyning				
	Netto Kjøp av varer og tj egenprod	2 880 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	Netto Vannforsyning	2 880 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
38630	Kloakker				
	Netto Kjøp av varer og tj egenprod	200 000	0	0	0
	Netto Kloakker	200 000	0	0	0
38662	Fdv rådhuset				
	Netto Kjøp av varer og tj egenprod	1 950 000	0	0	0
	Netto Overføringer	300 000	0	0	0
	Netto Refusjoner	-300 000	0	0	0
	Netto Fdv rådhuset	1 950 000	0	0	0
38665	Fdv helsesenter				
	Netto Kjøp av varer og tj egenprod	3 760 000	0	0	0
	Netto Overføringer	940 000	0	0	0
	Netto Refusjoner	-940 000	0	0	0
	Netto Fdv helsesenter	3 760 000	0	0	0
38666	Fdv kultur og biblio				
	Netto Kjøp av varer og tj egenprod	400 000	0	0	0
	Netto Overføringer	100 000	0	0	0
	Netto Refusjoner	-100 000	0	0	0
	Netto Fdv kultur og biblio	400 000	0	0	0
38675	Solsiden byggefelt				
	Netto Kjøp av varer og tj egenprod	3 420 000	0	0	0
	Netto Overføringer	780 000	0	0	0
	Netto Refusjoner	-780 000	0	0	0
	Netto Solsiden byggefelt	3 420 000	0	0	0

	Beskrivelse	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
38778	Gately				
	Netto Kjøp av varer og tj egenprod	0	400 000	400 000	0
	Netto Finansinntekter og finanser	0	-400 000	-400 000	0

90910	Innlån				
	Netto Finansinntekter og finanser	-12 610 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
	Netto Innlån	-12 610 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000

	Inntekt	-14 980 000	-1 650 000	-1 650 000	-1 250 000
	Utgift	14 980 000	1 650 000	1 650 000	1 250 000
	Netto	0	0	0	0



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

Čoahkkináššer/Møtesaksnr

Čoahkkinbeaivi/Møtedato

Lávdegoddi/Uvalg

Ovdagoddi/Formannskapet	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 skatteinngang.		-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	