



Vedlegg til sak 12/899

ØKONOMIPLAN FOR LEBESBY KOMMUNE

2013-2016

Rådmannens innstilling

Innholdsfortegnelse

Sammendrag	3
Innledning	4
Samfunnsutvikling, Sysselsetting og næringslivsaktivitet	5
Geografiske forhold.....	5
Folketallsutvikling.....	5
Fiskerinæringa	5
Oppdrettsnæringa.....	5
Fiskeindustrien	5
Øvrig næringsliv.....	6
Prosjekter.....	6
Økonomisk statusbeskrivelse	7
Kommunale velferdstjenester.....	7
Kommunens inntekter	8
Kommunens utgifter.....	9
Netto driftsresultat.....	9
Investeringer	10
Fondsutvikling	11
Gjeldsutvikling, renter og avdrag	11
Rammer for planperioden.....	14
Kommunal drift - konsekvensjustert budsjett	15
Årsbudsjett drift - planperioden 2012-2015.....	15
Sentrale styringsorganer og fellesutgifter	15
Opplæring.....	16
Helse - og omsorg	16
Tekniske tjenester - Bygg og eiendom	17
Rammetilskudd, skatter, kompensasjoner	17
Renter og avdrag.....	17
Omtale av driftstiltak som ikke er med.....	17
BUDSJETTFORUTSETNINGER FOR RESTEN AV PLANPERIODEN (2014-2016).....	18
Sentrale styringsorganer og fellesutgifter	18
Opplæring.....	18
Tekniske tjenester	19
Bygg og eiendom	19
Skatter, rammeoverføringer osv.....	19
Renter og avdrag.....	19
Resultatvurdering for planperioden	19
Omtale av foreslåtte investeringer i 2013.....	20
omtale av vurderte investeringer som ikke er prioritert i 2013	22
VEDLEGG :	24

SAMMENDRAG

Budsjett 2013 er et stramt budsjett. Det er preget av at veksten i inntektene ikke er like stor som veksten i våre utgifter. Det som drar i negativ retning for utgiftene i 2013 er økte pensjonskostnader, økte lønninger og lave priser på konsesjonskraft.

Det er i forslaget noen reduserte stillinger i forhold til det vi hadde ved inngangen til 2012. Dette kommer av at LOSA skal legges ned, at vi har en avdeling mindre i Galgenes barnehage og at det er gjort noen tilpassinger i øvrig drift.

Lebesby kommune har over tid hatt et for høyt driftsnivå i forhold til inntektene, spesielt i 2010, noe som gav et negativt resultat på i overkant av 3.0 mill. I 2011 gikk driften akkurat i 0.-. Vi forventer litt bedre enn 0.- i 2012. Det er viktig å sette av midler til fondsreserver og udekkede pensjonsforpliktelser. Premieavviket beløper seg ved utgangen av 2011 til 8.3 mill. Det er nødvendig å løpende vurdere tjenestetilbudet, gjøre tjenestene mer effektive og ha fokus på kostnadssiden. For å kunne dekke opp utgiftene har kommunen sett seg nødt til å øke inntektene. Det er derfor lagt opp til økte brukerbetalinger og avgifter.

Vi vil i 2013 ha et totalbudsjett på 197.765 mill. Vi vil betale 10.46 mill i renter og avdrag. Det er videre lagt opp til et netto driftsresultat på 3.790 mill noe som er 1.916 %. Det anbefales 3% for kommunene, og det tallet må vi forsøke å nå i 2014 slik rådmannen skrev i budsjett for 2012.

Det er foreslått nye investeringer for til sammen 8.291 mill hvorav 6 mill finansieres ved låneopptak. Vi vil i 2013 betale 7.1 mill i avdrag. Likevel vil vår lånemasse øke som følge av vedtak om utvidelse av omsorgsboliger i Strandvegen som ble fattet i 2012. Dette er vedtatt lånefinansiert i sin helhet. Foruten dette kommer startlån som er holdt utenfor, da kostnadene betjenes av lånetakerne.

De viktigste ressurser ligger i våre ansatte og deres kompetanse. Denne verdien må vi vareta på best mulig måte. Det skal vi gjøre gjennom en tydelig ledelse, fortsatt satsing på inkluderende arbeidsliv (IA), samt inkludering i overordnede beslutninger og oppfølgingen av disse.

16 november 2012

Harald Larssen
Rådmann

INNLEDNING

Økonomiplanens hensikt

Økonomiplanens hensikt er å angi hvilke økonomiske rammer de enkelte kommunale virksomheter kan planlegge innenfor i perioden. Økonomiplanen er et styringsredskap for politikere og administrasjon. Krav til innhold og framstilling er gitt i kommunelovens § 44, samt Forskrift om Kommunale - og Fylkeskommunale økonomiplaner av 27/12-94.

Planen skal omfatte de neste 4 år, være realistisk, oversiktlig og omfatte hele kommunens virksomhet med balanse mellom inntekter og utgifter. Planen skal rulleres årlig.

Staten vil langt på vei fastsette de kommunale inntekter og utgifter ut fra endringer nasjonalt og internasjonalt. Skiftende rammebetingelser stiller større krav til økonomiplanlegging på kort og lang sikt.

Økonomiplanarbeidet i Lebesby kommune

I arbeidet med budsjett 2013 har driften i 2012, og prognosene vært førende. Det har vært en gjennomgang av alle lønnsark (hver enkelt ansattes lønn), og justert for endringer både på lønn og andre poster. I tillegg har vi lagt inn alle kjente inntekter.

Investeringsdelen i økonomiplanen 2013-2016 er utfordrende på grunn av at en har mange tiltak som burde vært igangsatt, men av økonomiske hensyn og tidligere politiske styringssignaler tilsier at vi bør være restriktive til nye låneopptak. Det foreslås ikke låneopptak ut over 6 mill pr år, noe som ca 1.1 mill lavere enn hva vi betaler i avdrag. Da er allerede vedtatt investering omsorgsboliger holdt utenfor, det samme er opptak av nye lån i husbanken for videreutlån. Det foreslås å ta opp 5 millioner til Startlån.

Forskrifter for kommunale budsjetter

Årsbudsjettet utgjør 1. år i økonomiplanen og reguleres av kommuneloven. Kommunestyret skal innen årets utgang vedta budsjettet for kommende år. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra Formannskapet. Innstillingen til årsbudsjettet med alle forslag til vedtak, skal legges ut til alminnelig ettersyn i minst 14 dager før behandling i kommunestyret.

Årsbudsjettet er bindende for kommunens midler og anvendelsen av disse i budsjettåret. Det skal budsjetteres med et brutto driftsresultat som er tilstrekkelig til å dekke renter, avdrag og nødvendige avsetninger til kommende og senere driftsår. Årsbudsjettet er bindende for kommunes underordnede organer, og kommunestyret skal ha melding dersom det skjer endringer i løpet av budsjettåret som har betydning for inntekter og utgifter.

SAMFUNNSUTVIKLING, SYSSELSETTING OG NÆRINGSLIVSAKTIVITET

Geografiske forhold

Lebesby kommune er en kyst- og fjordkommune i Midt-Finnmark. Kommunen er den 3. største i Finnmark, med 3 452 m2. Bosettingen er konsentrert om kommunesenteret Kjøllefjord (75 %) og 4 mindre bygdesamfunn; Dyfjord, Veidnes, Kunes og Lebesby med omegn. Det er lange innbyrdes avstander mellom bygdene. Fra Kjøllefjord til Veidnes på vestsiden av Laksefjorden er det 27 mil. Spredt bosetting gjør at mange kommunale oppgaver blir dyre i drift.

Fiskeri og offentlig tjenesteyting er hovednæring på Nordkyn (Kjøllefjord og Dyfjord) mens det i indre Laksefjord er basert på jordbruk, fjordfiske, oppdrett, smoltproduksjon og offentlig tjenesteyting.

Folketallsutvikling

Lebesby kommune har som andre kommuner på Finnmarkskysten hatt fraflytting over tid. De siste årene har det svingt noe, men i 2012 har det vært en negativ trend. Per 30. august 2012 talte innbyggerne 1345 personer.

Fiskerinæringa

Det er flest fiskefartøy i kommunen i gruppen 5-9,9 meter og i gruppen 10-15 m. Det kan se ut til at flåtegruppen 5-9,9 m øker. Dette på grunn av endringer i kongekrabbe reguleringene og kvotesystemet. Det er viktig å ha fokus på rekruttering fremover, da nedgangen i antall fiskere prosentvis de siste tiårene er høy. Det er også en lav andel av fiskerne som er under 30 år. De siste årene har snittalderen gått noe ned, og per november 2010 lå den på 46 år. Kanskje kan åpningene som er gitt for båter under 10 meter være et bidrag til rekrutteringen fremover.

Oppdrettsnæringa

Villa Arctic AS har sammen med Salmar Nord betydelige mengder laks i sine oppdrettsanlegg i Eidsfjorden, torskefjord og Bekkarfjord. Det er ansatt flere nye ansatte, både fra vår kommune og utenfra.

Lakseoppdrettsnæringen har en periode opplevd høykonjunktur, og både Laksefjord AS i Friarfjord og Grieg Seafood Finnmark AS i Landersfjord har skalert opp driften. Akkurat nå er imidlertid lakseprisene lave, om det vil få konsekvenser for eksisterende og planlagt drift er uklart. På sikt vil trolig antall sysselsatte i oppdrettsnæringen øke.

Fiskeindustrien

Finanskrisen har siden 2009 gitt kraftig prisfall på torskeprodukter ute i markedene, og dette har spesielt rammet saltfisk og tørrfisk. Dette har igjen gitt lavere inntjening for industrien. Norway Seafoods Kjøllefjord gjennomgikk i 2007 en omorganisering hvor antall ansatte ble redusert til 23 årsverk. Det ble etter påtrykk fra kommunen etablert en forpliktende plan fra Aker i 2008 for leveranser og drift i Kjøllefjord. Denne er ikke oppfylt i årene etter. Fra politisk nivå lokalt, regionalt og nasjonalt har det med leveringsforpliktelser hatt høyt fokus.

Øvrig næringsliv

Landbruket er i dag en levedyktig og stabil næringsvei. Kommunens landbruksaktører er helt i toppen i Finnmark når det gjelder produksjon og lønnsomhet. Antallet gårdsbruk har stabilisert seg rundt 10 lokalisert i indre del av kommunen. Inkludert fast avløser og sesongarbeidere sysselsetter næringen omkring 20 årsverk. Kommunens jordbruksfond bidrar med støtte til kjøp av melkekvoter, nydyrking og generasjonsskifte.

Når det gjelder reiseliv er det en saktevoksende, men livskraftig næring på tur i ei positiv retning. Dette gjelder for hele fylket, og man tror at Lebesby kommune har mye å by på, både når det gjelder natur, opplevelser, service og attraksjoner. Næringa sysselsetter i underkant av 20 personer. Det jobbes godt med samarbeidstiltak i næringa i Lebesby og Gamvik kommuner gjennom reiselivsforeningen Visit Nordkyn. Det er etablert en felles visuell profil for reiselivet på Nordkyn, og det er knyttet store forventninger til effekten av denne framover.

Prosjekter

I perioden 2007-2012 får næringslivet og lokalsamfunnet, gjennom nyskappings- og utviklingsprogrammet Lebesby i Vekst (LiV), ei utfordring i å tenke nytt slik at man stimulerer til og gjennomfører nødvendige og naturlige endringer lokalt. Dette skal resultere i økt sysselsetting og bosetting i kommunen. LiV løp i utgangspunktet ut 2010, men er nå forlenget ut 2012. Etter det vil prosjektet avsluttes.

ØKONOMISK STATUSBESKRIVELSE

Kommunale velferdstjenester

Kommunens inntekter i Lebesby kommune er høyere enn gjennomsnittet i landet. Dette skyldes at vi årlig har betydelige frie inntekter fra eiendomsskatt og kraft. Vi har i forhold til landsgjennomsnittet godt nivå på de fleste av våre primærtjenester.

Hva kjennetegner kommuneøkonomien:

- Høye inntekter og høye utgifter og sårbare for nedgang i folketallet
- Høye investeringer over flere år
- Høy lånegjeld og derfor sårbar for renteøkninger selv om vi har minimum 1/3 av lånemasse på fast rente
- Små fondsreserver, lite "på bok"
- Økt ansvar innenfor ressurskrevende tjenester
- Befolkningssammensetningen viser økende antall eldre
- Utfordringer med hensyn til vedlikehold på kommunale bygg og anlegg
- Stort underskudd i 2010

Kommunen har vært godt stilt i de senere årene med å ha god tilførsel av inntekter fra salg av konsesjonskraft. Strømsprisene har falt og prognosene er svakere enn det vi er vant til.

Kommunen har fått et økt ansvar innen ressurskrevende tjenester. Brukerne er flere, yngre og har et tyngre diagnosebilde enn tidligere, noe som medfører en stor belastning på kommunens ressurser i forhold til antall hender og økonomi.

I tillegg har kommunen i likhet med andre kommuner i landet en økning i antall syke og eldre. Kommunen merker at vi har økt våre tjenester betraktelig de siste årene for å imøtekomme behovet.

Kommunen har et etterslep i forhold til vedlikehold innen bygg og anlegg.

Det er fallende barnetall i kommunen. Noe som medfører færre barn i barnehagene, og på sikt i skolene. Ved Galgenes barnehage er det for 2013 budsjettert med 3 avdelinger og 43 barn.

Det har kommet signaler om at det kanskje flytter familier med barn i skoleplikt alder til Veidnes. Dersom det skjer må en ta stilling til om skolen skal starte opp igjen. Det er ikke tatt høyde for det i budsjettet.

Kommunens inntekter

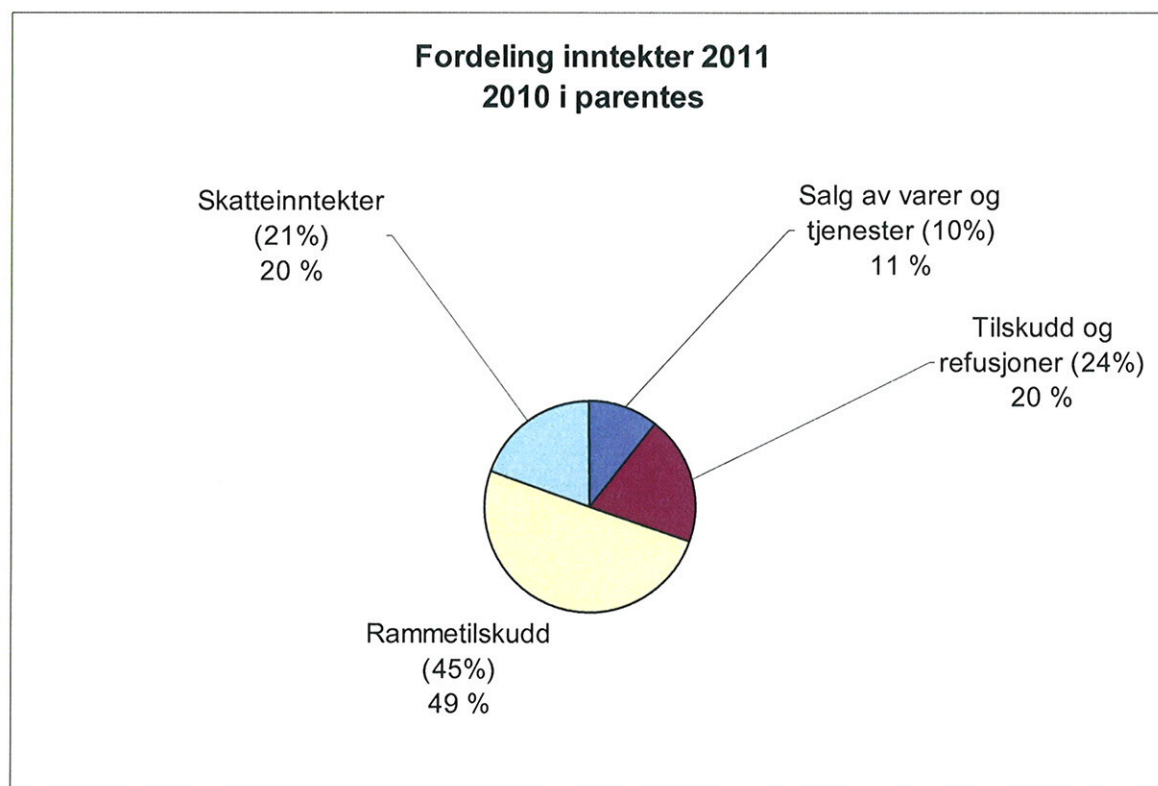
Inntekspotensialet

Det vurderes årlig utnyttelse av inntekspotensialet, dette gjelder alle typer avgifter/gebyrer og egenandeler. Vi bør ha avgiftsnivå som tilsvarer tjenestens selvkostnivå. For 2013 og fremover har vi sett oss nødt til å øke inntekspotensialet for å kunne dekke opp for det økende utgiftsnivået. Det er lagt opp til makspris på barnehager.

Skatt

Det er budsjettert med samme nivå på skatteinntekter som for 2012. Eventuelle avvik forhold til budsjettert beløp (i forhold til landsgjennomsnitt) dekkes i stor grad av inntektsutjevningen.

Vår kommunes skatteinngang ligger under landsgjennomsnittet, og det vil fortsatt ikke være noen umiddelbar fare for at vi får redusert inntektsutjevning som følge av at vi ligger for høyt.



Utviklingen av konsesjonskraft i perioden 2005-2010

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Salg av konsesjonskraft	3 360 645	4 842 584	5 854 348	6 526 706	4 580 000	4 574 000

Prognose for salg av konsesjonskraft for 2012 ser ut til å bli kr 3 100 000.-

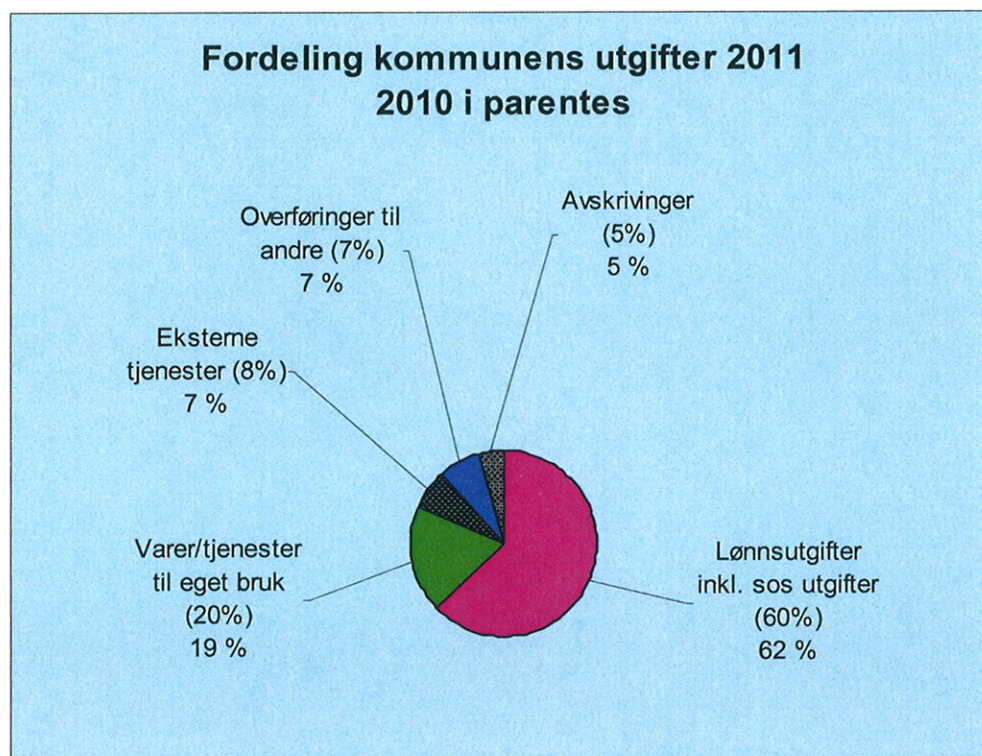
Kommunens utgifter

Lønnsutgifter / stillinger

Det er flere forhold som samtidig påvirker økonomien for 2013. Rådmannen vil spesielt trekke fram lønnsoppgjøret i 2012, og pensjonskostnadene som følge av dette. I tillegg har staten endret diskonteringsrenten for pensjonsordningene noe som øker våre kostnader. Det har i flere år vært differanse mellom pensjonskostnader og innbetalinger. For vår kommune er det opparbeidet en negativ saldo på om lag 8,5 millioner.

Salg av varer og tjenester

Det ble i utgangspunktet lagt til grunn i sektorene at det skal budsjetteres med en indeksregulert prisstigning. Men på noen områder er prisene økt mer enn det. Avgiftene er en viktig ressurs i det kommunale driftsbudsjettet. Dekningsgrad med mer vil framgå av egen behandling for hvert avgiftsområde.



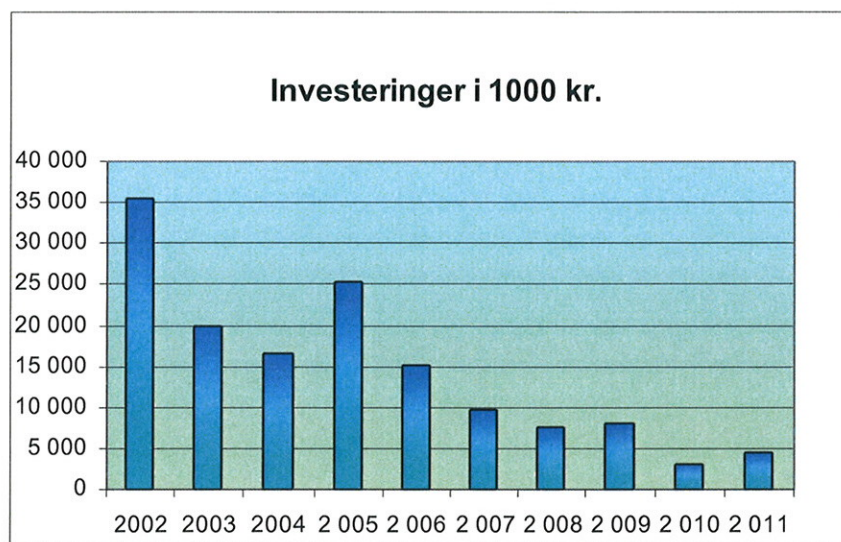
Netto driftsresultat

Netto driftsresultat viser hva kommunen sitter igjen med av driftsinntekter når alle driftsutgifter inkludert netto renteutgifter og låneavdrag er trukket fra. Netto driftsresultat sier noe om kommunens økonomiske handlefrihet. Netto driftsresultat kan enten brukes til finansiering av investeringer eller avsettes til senere bruk, det inngår videre i kommunens omløpsmidler. I følge Det tekniske beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU) bør netto driftsresultat over tid ligge på om lag 3 prosent av driftsinntektene for sektoren samlet. Rådmannens forslag gir 1.916 % netto driftsresultat.

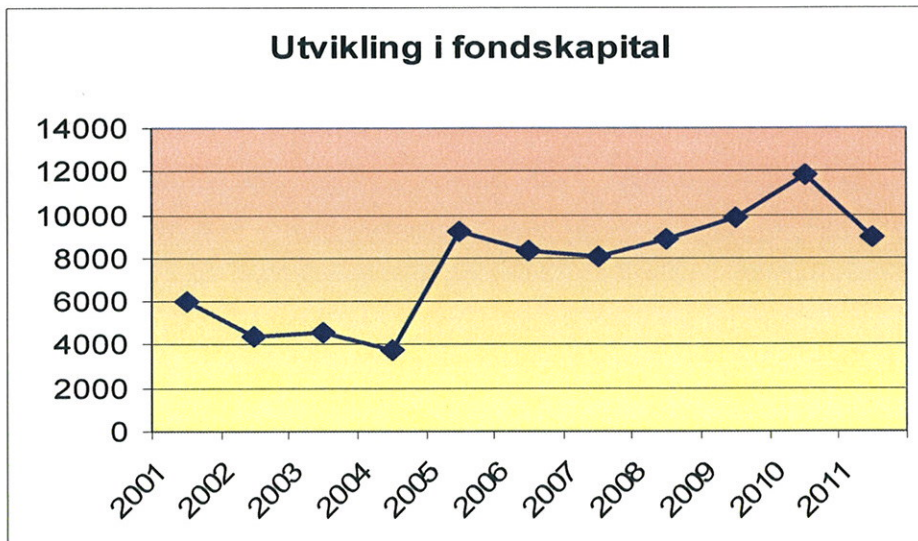
Investeringer

Netto lånegjeld viser kommunens langsiktige gjeld fratrasket totale utlån (videreformidling av lån) og ubrukte lånemidler. Netto lånegjeld anses å være det målet som gir best uttrykk for den gjelden som må dekkes av kommunenes ordinære inntekter.

Utgiftene til investeringer har vært betydelige de siste årene med unntak av 2007-2010, og det ble ikke tatt opp nye lån i 2011. I 2012 er det tatt opp 9,336 mill i nye lån, i tillegg til 5.0 mill i startlån. Det har vært investert i nødvendig infrastruktur som helseformål, havneformål, veger og vannverk. I 2005 skiller tallene seg vesentlig ut, og dette er med bakgrunn i utvidelse av sykehjem som startet i 2005. I fortsettelsen har det vært utbedringer av gammel sykehjemsdel. Oppstart av vann - og avløpsplan startet opp i 2007. Vi ser at vi har hatt forholdsmessig lave investeringer i 2007-2010, og man har da kunnet nedbetale betydelig på gjeld da mye av investeringene finansieres med overføring fra drift. For 2013 foreslås det en øvre låneramme på 6 mill (eksklusive omsorgsboliger og startlån)

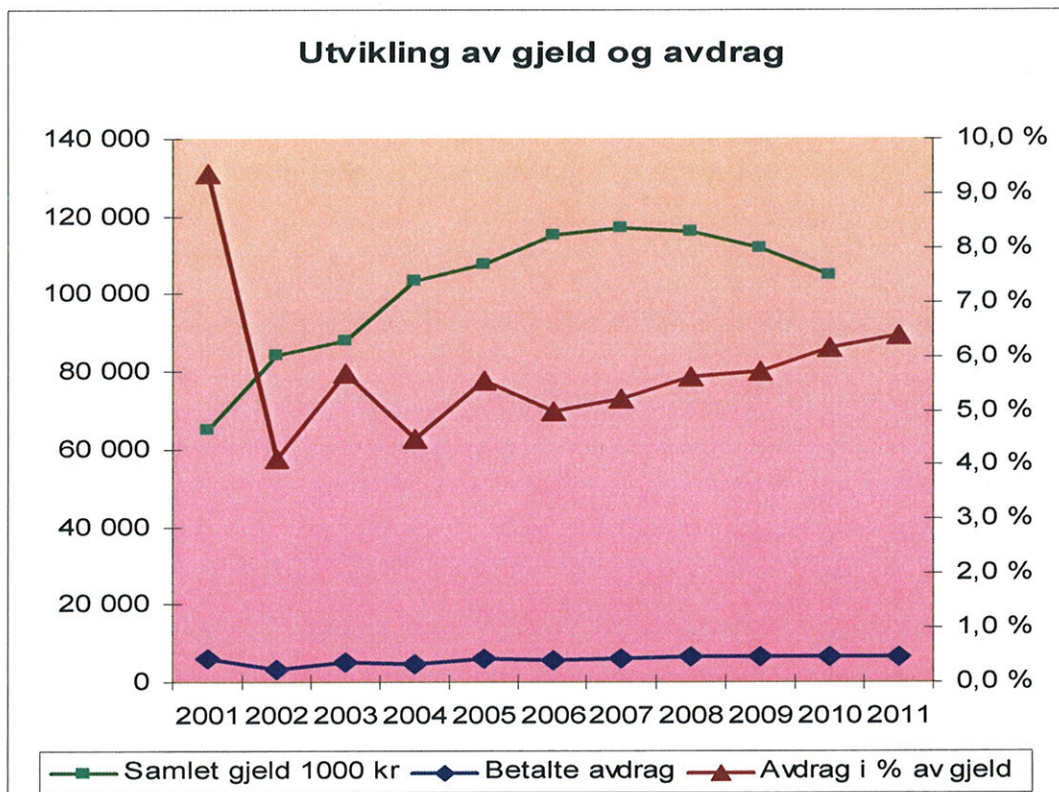


Fondsutvikling



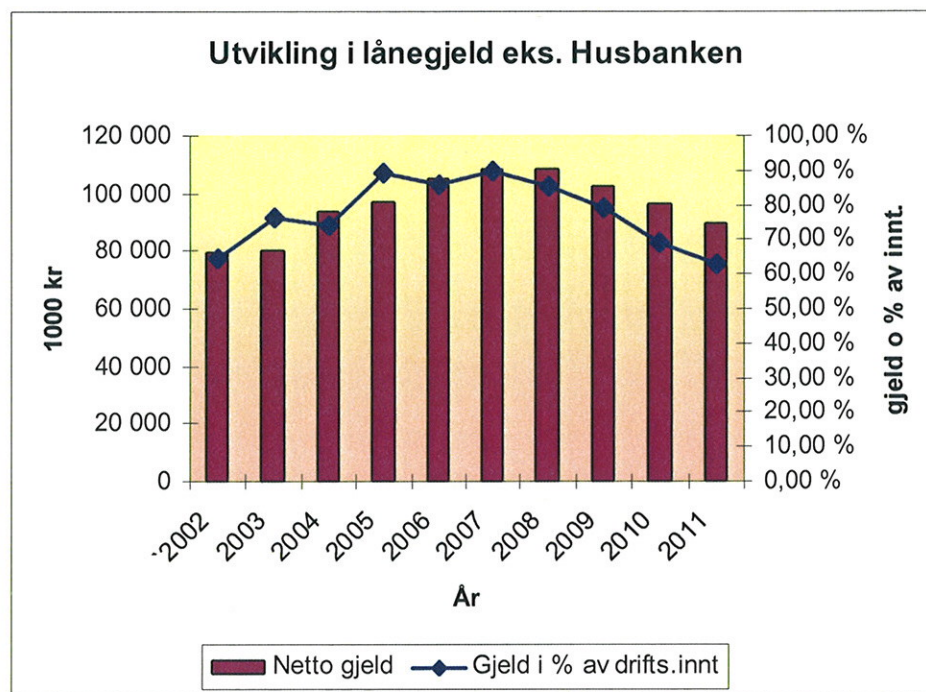
Kommunens fondskapital består av saldo på ubundne og bundne fond, så som næringsfond, kraftfond osv. Den negative utviklingen i fondskapitalen er bekymringsfull. Fondene er en del av kommunens omløpsmidler, og en ytterligere nedgang vil sette vår likviditet under stort press, og kan medføre økt behov for kassakreditt. Et viktig grep i 2013 er å sette av til fond.

Gjeldsutvikling, renter og avdrag

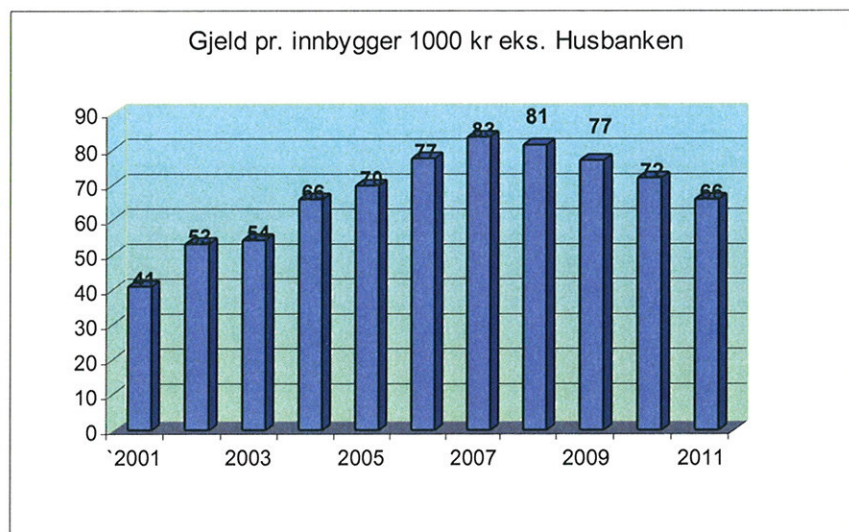


For å redusere renterisikoen skal minst 20 % av kommunens innlån være til fast rente, dette er vedtatt i Finansreglementet. Lebesby kommune har fulgt opp dette. Vi arbeider med å øke andelen gjeld på fastrente.

Med bakgrunn i vår høye lånegjeld er vi veldig sårbar for økninger i rentenivået. I forhold til våre ekstra kraftrelaterte inntekter burde vi hatt et større økonomisk handlingsrom enn det vi har.

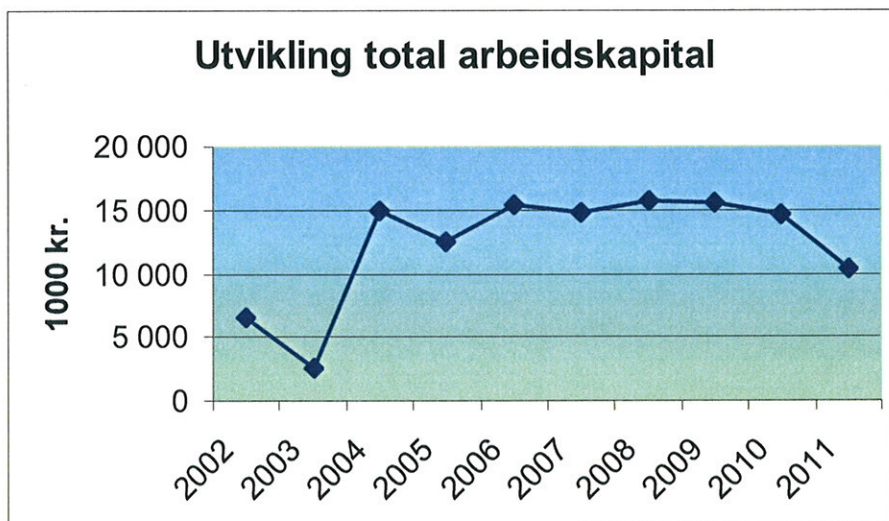


Kommunen har høy gjeld, både i % av driftsinntekter og i kroner pr. innbygger.



Likviditet

Kommunen har en trekkrettighet (kassakreditt) i Sparebanken Nord-Norge på 5 mill kroner. Trekkrettighet inngår i beregningen av Total arbeidskapital nedenfor.



Arbeidskapitalen bør ideelt sett dekke 2 mnd. utbetalinger. Vi ligger langt under dette. Ideelt sett burde arbeidskapitalen vært 32 mill. Det må være et prioritert område å styrke arbeidskapitalen over tid ved fondsoppbygging.

Deler av vår virksomhet drives med refusjoner fra stat, fylkeskommune, andre kommuner og tilskudd. Mye av dette utbetales etterskuddsvis. Dette er en likviditetsmessig utfordring, og risiko.

RAMMER FOR PLANPERIODEN

Sentrale rammer:

- Kriteriedata til inntektssystemet for kommunene 2012
- Kommuneproposisjon 2011 og revidert nasjonalbudsjett 2011
- Statsbudsjettet 2012 St. prp 1 S Proposisjon til Stortinget
- Nasjonalbudsjettet 2012 St. meld 1 (Melding til Stortinget)
- Skatte-og avgiftspolitikken St. prp L Proposisjon til Stortinget (forslag til lovvedtak)
- Ny forskrift om finansforvaltning i kommuner og fylkeskommuner
- Inntektssystemet for kommuner og fylkeskommuner 2012 (Grønt hefte)

Lokale rammer:

- Konsekvensjustert budsjett 2012-2015
- Regnskap og Årsberetning 2011
- Samfunns – og næringsplan 2007-2012 m/ diverse underliggende tiltaksplaner, strategiplaner og handlingsprogram.
- Politiske vedtak i planperioden
- Prognose for 2012

KOMMUNAL DRIFT – KONSEKVENSJUSTERT BUDSJETT

ÅRSBUDSJETT DRIFT - PLANPERIODEN 2012-2015

Overordnet mål

Lebesby kommune skal være aktiv og pågående for å møte morgendagens utfordringer for tilrettelegging og utvikling

Tabell over foreslåtte rammer for hver sektor er vedlagt.

Tabellen viser et årsbudsjett drift som går i balanse.

Sentrale styringsorganer og fellesutgifter

Lebesby kommune skal være leverandør av kvalitetsmessig gode tjenester, og planer og drift samordnes fra Sentraladministrasjonen.

Viktige budsjettforutsetninger og prioriteringer for 2012

- Sentraladministrasjon skal samordne overordnet planlegging for Lebesby kommune, og være aktivt med i det sektorfaglige planarbeid. En tar sikte på å starte arbeidet med Kommuneplanens arealdel og generelle del høsten 2013.
- Utviklingsavdelingen er nedlagt. Oppgavene er lagt inn under sentraladministrasjonen.
- Økonomioppfølgingen skal intensiveres og foregå etter vedtatte planer og forskrifter. Det legges opp til større fokus på økonomistyring og økonomiske analyser for kommende år.
- Sentraladministrasjon skal drifte post og arkiv slik det kreves gjennom lov og forskrifter.
- Sentraladministrasjon skal følge opp personalpolitiske retningslinjer, føre dialog om disse og være pådriver i personalutvikling, HMS-arbeid, kompetanseheving og internopplæring.
- Nye økonomisystemer skal innføres i 2013/2014

Opplæring

Hovedmål for oppvekstsektoren

Lebesby kommune skal gi barn og unge trygg og stimulerende oppvekst

Viktige budsjettforutsetninger for 2012

- Foreldrebetaling opphold SFO økes fra kr 670 til kr 1000 pr mnd.
- Barnehagesatsene økes fra kr 1990 til kr 2330 pr mnd (makspris)
- Kostpris barnehagene økes til 250 pr mnd
- Kostpris skolelunch økes fra 125 til 150 pr mnd.
- Galgenes barnehage er budsjettert med 3 avdelinger og 43 barn i 2013.
- LOSA avsluttes etter skoleåret 2012/2013
- Etablerte prosjekter i skolene videreføres.
- Studiesenteret vil stå ferdig til bruk fra 2 kvartal, det er ikke budsjettert med bemanning
- Gjennomgå oppgave og ressursfordeling mellom biblioteket i Kjøllefjord og Lebesby.
- Tilskudd til familiebarnehage budsjettert for barnehageåret 2012/2013.

Helse - og omsorg

Mål for Helse og omsorgssektoren

Lebesby kommune skal fremme helsemessig, økonomisk og sosial trygghet for innbyggerne.

Viktige budsjettforutsetninger

- En vil i 2013 se på organisering innenfor helsesektoren for å oppnå bedre ressursutnyttelse og samspilleffekt.
- Terskelen for fast plass på sykehjem og omsorgsbolig heves
- Terskelen for tildeling av pleie- og omsorgstjenester heves
- Opprettholder noe økt bemanning Kjøllefjord sykehjem inntil overbelegg er redusert
- Mindre vikarforbruk
- De midler som vi får via Rammetilskudd for Samhandlingsreformen er avsatt til kommunal medfinansiering og utskrivningsklare pasienter
- Oppfølging av pleie- og omsorgsplan 2010-2020
 - a) Oppstart på bygging av omsorgsboliger/base hjemmesykepleie og dagsenter i Strandvegen.
 - b) Bygging av vinterhybler, flytting av legekantor og flytting av kjøkken i Lebesby blir ikke iverksatt i 2013. Det settes i gang nærmere planarbeid på dette i løpet av året.
- God ferieplanlegging for å begrense kostnader ved bruk av vikarbyrå og overtid.

Tekniske tjenester - Bygg og eiendom

Hovedmål for tekniske tjenester - bygg og eiendom

Lebesby kommune skal yte tekniske tjenester og tilretteleggingsservice som kommer næringsliv og private til gode gjennom lovmessig god infrastruktur og service.

Viktige budsjettforutsetninger

- Opplæring og utstyrsfornyelse innenfor brann og redning.
- Det blir bare utført helt nødvendig vedlikehold på kommunale bygg og boliger.
- Kommunale avgifter er justert iht. prisutviklingen, og selvkostfinansiering (egne vedtak)
- Renholdere er samlet under teknisk etat.
- Boligutleie og utleie av kulturbygg er overført til teknisk etat.

Rammetilskudd, skatter, kompensasjoner

Viktige budsjettforutsetninger

Skatter og rammetilskudd er de viktigste inntektskildene til kommunen. Usikkerheter i forhold til sysselsettingen, folketallet og energimarkedet betyr at administrasjon må være ekstra oppmerksom for svingningene i 2013.

Renter og avdrag

Viktige budsjettforutsetninger

Budsjettet tar utgangspunkt i dagens rente. Det er ikke tatt høyde for endringer. Vi tar sikte på å øke andelen fastrentelån.

Omtale av driftstiltak som ikke er med

Tiltak	Bakgrunn	Beløp
Tilskudd familiebarnehage	Vedtaket som ble gjort gjelder for en prøveperiode 12/13	100 000
Tilskudd Fokdal	Søknad om årlig tilskudd på 0.3mill	200 000 (det er 100 000 i budsjettet)
Skole på Veidnes	Henvendelse fra familie som vil flytte dit, samt fra bygdelaget	750 000
Bemanning studiesenter	Strøket i 2012, da det ikke var ferdig. Men ikke funnet rom for dette i 2013.	250 000
Diabetes/Kols prosjekt	De andre kommunene har takket nei, samt at vi har fått avslag på søknader om tilskudd til prosjektet	350 000

BUDSJETTFORUTSETNINGER FOR RESTEN AV PLANPERIODEN (2014-2016)

Sentrale styringsorganer og fellesutgifter

- I planperioden må en fortsatt vurdere effektiviseringstiltak utover det som er gjort hittil. Det skal satses på effektivisere ressurskrevende arbeidsoppgaver innenfor økonomistyring og forvaltning.
- Sentraladministrasjon skal sørge for at personalpolitiske retningslinjer overholdes, spesielt skal det fokuseres på HMS arbeid og oppfølging i forbindelse med sykefravær.
- Beredskapsplaner skal gjennomgås og oppdateres kontinuerlig.
- Det iverksettes et program for lederutvikling i organisasjonen
- Økonomiske rammebetingelser og virkemidler er viktige for å legge til rette for nyetableringer. Her er det også viktig med et godt samarbeid med Sametinget og Innovasjon Norge.
- Vi skal fortsatt fokusere på bolyst og omdømmearbeid. Rekruttering, bolyst og omdømme legger grunnlaget for en positiv utvikling for kommunen. Samarbeid på tvers av sektorene er viktig på disse områdene.
- Kulturarbeid for den eldre generasjon skal vektlegges i denne perioden, og det skal satses på prosjekt som "den kulturelle spaserstokken"
- Arbeid med folkehelse er fortsatt en høyt prioritert oppgave. Samarbeid med andre sektorer er viktig for å få til et godt folkehelsearbeid i kommunen. Tverrsektorielt samarbeid for aktivisering av barn og unge skal prioriteres.

Opplæring

- Skolestrukturen må vurderes gjennom planperioden særlig med henblikk på Veidnes. Hvis det flytter familiefolk dit, må skoletilbudet vurderes på nytt. Det er barn under skolealder på Veidnes, og det vil være behov for skoletilbud fra skoleåret 2015/2016.
- Undervisningssektoren skal kontinuerlig vurdere bedre utnytting av ressurser og kompetanse med det formål å styrke kvaliteten på tjenesten.
- Gjennomgang av praksisen vi har med hensyn til organisering av spesialundervisning.
- Egenbetalingene justeres for lønns- og prisstigning.
- Elevantallspregnosener tilsier at elevtallet vil være stabilt på dagens nivå fram til 2014 i Kjøllefjord. Høsten 2015 starter det 5 elever i 1. klasse ut fra fødselstallene. Ved Lebesby oppvekstsenter viser prognosene en nedgang på 24 %.

Helse- og omsorg

- Økt fokus på Psykiatri
- Det blir flere eldre i årene som kommer og vi må forvente økt etterspørsel etter tjenester.
- Vi må forvente å behandle pasienter som i dag behandles på sykehus.
- Være aktiv i forhold til Samhandlingsreformen og dens intensjoner om bl a bedret folkehelse
- Skape synergier og mer effektiv drift i eldreomsorgen når nye "strandvegen omsorgsboliger" er bygget.

Tekniske tjenester

- ROS-analyse i brannvesenet gjennomføres
- Vann - og avløpsnettet oppgraderes og overvannledninger etableres
- Holde driftskostnadene på tekniske anlegg på et forsvarlig nivå
- Oppgradering av delplaner innenfor området
- Økte vedlikehold på sneskjerner og skredsikringer.
- Arealplanlegging i tråd med utviklingen

Bygg og eiendom

- Kommunens bruk av bygg og anlegg skal evalueres med hensyn til utnytting av egne lokaliteter sett i forhold til eksterne leieutgifter.
- Bygg må vurderes i forhold driftsreducerende tiltak og vedlikehold. Energibesparende /miljøbesparende tiltak i kommunale bygg skal prioriteres.
- Avhende bygninger/eiendom som ikke er i bruk.
- Vurdere behovet for leiligheter, med tanke på nybygg.

Skatter, rammeoverføringer osv.

- Frie inntekter har økt, og en har justert noe i planperioden
- Momskompensasjon for investeringer skal etter hvert tilbakeføres i sin helhet til investeringsregnskapet, og dette er det tatt hensyn til.

Renter og avdrag

- Kommunen har høy lånegjeld sammenlignet med andre kommuner i landet.
- Vi er sårbare for renteøkning og det er derfor viktig at vi legger opp til et overskudd i drift på de anbefalte 3%, et mål vi skal nå i 2014.

Resultatvurdering for planperioden

- Utfordringene i planperioden vil være mange; Opprettholde tjenestetilbudet i kommunen med reduserte driftskostnader.
- Det knytter seg usikkerhet til fremtidige rammeoverføringer og øvrige inntekter i planperioden. Klarer vi å holde folketallet oppe, få unge familier til å bosette seg, og i tillegg øke sysselsettingen, så vil det ikke bli store endringer på rammeoverføringer.
- Vi ser ei positiv utvikling på flere hold. Når det er sagt, så er det også slik at vi ikke er et isolert samfunn. Vi påvirkes daglig av alt som skjer ute i markedet, men en må ha ei positiv innstilling til fremtiden, og fra lokalt hold å tilrettlegge for det vi til en hver tid tror er viktig.
- Lebesby kommune har alltid fått til ting når en har gått inn for noe. Ved helhjertet satsing så har vi all grunn til å lykkes

OMTALE AV FORESLÅTTE INVESTERINGER I 2013

Vann- og avløp

1 000 000.-

Det er et løpende behov for fornyelse av vann- og avløpsnett. Det har vært gjort mye på dette området i flere deler av kommunen, men fortsatt er det store behov. For 2013 foreslås det å ferdigstille V/A renovering i Raeveien. Årsaken til at dette området foreslås er fordi det er svært dårlig, og fordi det er av begrenset størrelse. Strengt tatt så kunne det vært argumentert med en prioritering av V/A i Kirkevegen, men dette prosjektet vil nok ha en kostnadsramme på mellom 3 og 4 mill, og foreslås derfor senere i økonomiplanperioden av budsjettmessige årsaker.

Asfaltering

1 500 000.-

I forbindelse med tidligere V/A renoveringer så har flere av veiene i Kjøllefjord vært gravet opp de siste årene. Det foreslås å asfaltere de områdene hvor dette arbeidet er ferdig. Det foreslås asfaltering i prioritert rekkefølge: Johan Salmilasvei (helsesenteret) , deler av Kirkeveien , Bruveien samt lapping av graveskader i ringveien og mollaveien.

Gang- og sykkelvei til Snattvika

500 000.-

Det er i trafikk sikkerhetsplanen prioritert å bygge ferdig gang- og sykkelvei til Snattvika boligfelt. Her har kommunen søkt om trafikk sikkerhetsmidler fra Finnmark Fylkeskommune. Det foreslås å sette av til kommunal andel av prosjektet.

Ny Brannbil

3 000 000.-

Kommunestyret har vedtatt kjøp av ny brannbil. Dette er vært lyst ut på anbud og det er forventet levering på høsten 2013.

ENØK Kjøllefjord skole

1 300 000.-

Det er nødvendig å gjøre en rekke ENØK tiltak ved Kjøllefjord skole. Det viktigste enkelttiltaket er utskifting av vinduer på nordsiden av skolen. I tillegg er det dører som må byttes og det bør etableres system for adgangskontroll ved skolen. Sannsynligvis vil vi ikke kunne gjennomføre alt innenfor den foreslåtte rammen i 2013, og derfor foreslås det ytterlige bevilgning i økonomiplanperioden. Første prioritet er skifting av vinder på nordsiden 3.etg.

Galgenes barnehage

200 000.-

Behov for bygningsmessig oppgradering på avdelingene, samt nye utelekeapparat. Det er videre ønske om å etablere varme i gulv på småbarnsavdelingen. Videre er det behov for mer plass til arbeidsplasser for administrativt arbeid. Vi vil ikke kunne gjennomføre alt innenfor den foreslåtte rammen i 2013, og derfor foreslås det ytterlige bevilgning i økonomiplanperioden

Lebesby oppvekstsenter , Barnehagen

150 000.-

Ved Lebesby oppvekstsenter er det behov for å få gjerdet inn uteområdet som benyttes av barnehagen. Dette området grenser både til en elv og til trafikkområde.

Lebesby Omsorgsboliger , ferdigstillelse**250 000.-**

Det er nå noen år siden siste trinn med utbygging av omsorgsboliger på Lebesby ble gjort. Enda er det enkelte ting som ikke er ferdigstillet. Noe av grunnen til det er nok at entreprenøren som hadde prosjektet gikk konkurs under byggingen, dermed ble det overskridelser på slutten. En viktig ting som gjenstår er trapp til en av utgangene, samt en del småting som ikke er ferdig

KLP egenkapitalinnskudd**391 000.-**

Kommunen er eier av KLP. Selskapet øker sin omsetning årlig. Det er myndighetskrav knyttet til egenkapitalen i selskaper som KLP, for å sikre en god soliditet. Derfor må eierne skyte inn ny kapital etter som selskapet vokser. Vår andel av dette skal budsjetteres i investeringsbudsjettet.

Foreslåtte nye investeringer 2013	8 291 000
Egenfinansiering	2 224 000
Låneopptak	6 067 000

Utbygging av Strandvegen omsorgsboliger**7 000 000.-**

Dette prosjektet er vedtatt av kommunestyret i april 2012. Da vedtaket ble gjort ble hele prosjektet vedtatt lånefinansiert. Derfor er det holdt utenfor den rammen av nye investeringer som er ovenfor. Utbyggingen har en ramme på 22 millioner og skal romme omsorgsboliger, base for hjemmetjenesten og dagsenter. Det pågår for tiden et forprosjekt, og en forventer byggestart høsten 2013, og ferdigstillelse av trinn 1 i 2014. Administrasjonen vil gi en nærmere redegjørelse for prosjektet i første kommunestyremøte i 2013.

Startlån**5 000 000.-**

Det foreslås å ta opp nye lån for videreutlån gjennom startlånordningen. Dette er en ordning som er etterspurt og som ser ut til å fungere bra. Etter at staten strammet inn på egenkapitalkravet for kjøp av bolig, så har ordningen blitt enda mer aktuell. Dette fordi startlån klassifiseres som egenkapital i denne sammenhengen. Kommunen har hatt marginale tap på ordningen. Beløpet holdes utenfor rammen av nye investeringer, da utgiftene dekkes av lånetakerne.

Samlet låneopptakt 2013	18 067 000
--------------------------------	-------------------

OMTALE AV VURDERTE INVESTERINGER SOM IKKE ER PRIORITERT I 2013

Investeringene som er nevnt nedenfor er vurdert men ikke valgt for 2013. Dette er likevel investeringer som hver for seg kan være viktig. Men vi har ikke muligheter for å løse alle disse tingene innenfor de økonomiske rammer vi har til rådighet. (Kostnadene som står i parantes er grove anslag)

Bygging av utleieboliger (12-16mill)

Det har vært stor etterspørsel etter leiligheter, og ventelisten har vært lang. Det er videre størst etterspørsel etter mindre leiligheter. Behovet er godt dokumentert. 6-8 leiligheter hadde nok ikke vært problemer med å leie ut.

Nytt industriområde i Kjøllefjord (8-10mill)

Det har vært arbeidet med etablering av nytt industriområde og fiskerikai i Kjøllefjord. Her har kommunen fått tilskudd fra fylkeskommunen og fiskeridepartementet på til sammen ca 10 mill. I henhold til forprosjektet vil kommunal andel være tilsvarende. Prosjektet må videreutvikles før en beslutning, og om mulig tilpasses i tid med andre prosjekter som har behov for utsprengt stein. Kystverket har anmodet tilskuddsmottakere om å arbeide med gjennomføring av prosjektene. Tilskudd som er innvilget kan overføres til 2014.

Vann- og avløp i Kirkevegen (4mill)

Vann og avløpsnett i deler av Kjøllefjord er overmodent for utskifting. Et av de dårligste områdene er strekningen fra "kinobakken" til der vi sist avsluttet i Kirkevegen. Det er likevel forslått å utsette dette til 2014

Vannledning i Lille Ringvei (1-3mill)

Dette området har hatt dårlig vannkvalitet i langt tid. Det har kommet flere henvendelser fra beboerne. Det er iverksatt tiltak som jevnlig utspyling samt lokal rensing i boliger. Mye tyder på at vannledningen er skadet av tidligere steaming. Det kan være flere alternativer for å løse dette, men alle krever investeringer. I flere av husene har anboringsledninger gått tett. Vannledningen og anboringer ligger dypt, da det her er bare koppmoll. En utskifting vil skade store deler av veien og dekket.

Brann og redningsutstyr i Laksefjorden (0.75mill)

Det er behov for å oppgradere brann og redningsutstyret i indre del av kommunen. Det burde vært innkjøpt en kassebil som har plass til brannpumper, slanger og annet slokkeutstyr i tillegg til redningsutstyr (klippeutstyr), førstehjelpsutstyr og annet beredskapsmateriell.

Fjerning av Leverguttan (0.4mill)

Restene etter vraket av Leverguttan er et visuelt miljøproblem i nærområdet hvor det ligger. Samtidig blir det hevdet å være til skade for båttrafikk at enkelte deler av vraket flyter rundt i sjøen. Leverguttan burde vært fjernet.

Adgangskontroll Kjøllefjord Helsesenter (0.4mill)

Kjøllefjord helsesenter er et viktig bygg for kommunen. Her drives det stor virksomhet 24/7/365. Det er mange ansatte, brukere og pårørende som oppsøker helsesenteret til alle døgnets tider. I bygget er det store mengder sensitive journaler og papirer, samt medisinaler for sykehjemmet, legekantoret og hjemmetjenesten. Det er en utfordring at det ikke er adgangskontroll ved helsesenteret. Med så mange både egne ansatte og leietakere som har tilgang, så er det ikke til å unngå at nøkler er på avveie.

Flytting av legekantor på Lebesby – oppfølging av Pleie- og omsorgsplanen(POP) (1.0mill)

I POP er det et tiltak i 2013 som går på flytting av legekantoret fra Lebesby bygdetun til Lebesby omsorgssenter. Legen har kontordag i Lebesby 1 gang hver 2.de uke. I tillegg benyttes kontorene av helsesøster.

Bygging av vinterboliger på Lebesby - oppfølging av Pleie- og omsorgsplanen(POP) (2.0mill)

Et annet tiltak som i hht POP står på listen i 2013 er bygging av 2 vinterboliger i tilknytning til Lebesby omsorgssenter. Dette for å kunne tilby elder og syke som bor andre steder i Laksefjorden et tilbud i den mørkeste og mest værutsatte tiden av året. Det vil kunne rasjonalisere noe på våre hjemmetjenester.

Reinvestering og reparasjon av sneskjerm og skredforebygging (1.0 – 5.0 mill)

Etter et steinsprang som gikk gjennom sneskjerm i Kirkefjellet, har NGI vært på befaring i området. Vi har ikke mottatt sluttrapport, men en muntlig oppsummering etter møtet tilsier at vi må gjøre noe på vedlikeholdssiden. De eldste skredforebygningene er 40 år. Det er korrosjon i stålet og noen av tømmerstokkene må byttes. Videre må stein som har samlet seg bak forebygningene fjernes. Deler av sneskjerm ved den gamle flyplassen har blåst ned. Det er videre områder som ikke er utbygget i tråd med den planen som NGI lagde for ca 10 år siden.

VEDLEGG :

Vedlegg 1: Rammebudsjett for 2013

Vedlegg 2: Investeringer 2013

Vedlegg 3: Økonomiplan 2013-2016

Vedlegg 4: Budsjett 2013 fordelt på arter.

Vedlegg 1

Rammebudsjett 2013

Beskrivelse	Regnskap 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013
Lebesby kommune			
Sum utgifter	188 099 059	188 194 353	197 765 590
Sum Inntekt	-188 099 056	-188 194 353	-197 765 590
Netto Utgift	3	0	0
SENTRALE STYR.ORG			
Sum utgifter	27 064 546	26 938 053	36 473 405
Sum Inntekt	-12 546 519	-12 692 938	-18 037 000
Netto Utgift	14 518 027	14 245 115	18 436 405
OPPLÆRING			
Sum utgifter	34 295 175	36 688 531	33 485 840
Sum Inntekt	-9 239 726	-6 051 054	-4 201 590
Netto Utgift	25 055 449	30 637 477	29 284 250
HELSE,OMSORG,SOSIAL OG BARNEVERN			
Sum utgifter	66 206 416	71 336 749	70 233 261
Sum Inntekt	-16 570 896	-18 774 911	-18 411 000
Netto Utgift	49 635 520	52 561 838	51 822 261
UTVIKLING			
Sum utgifter	11 969 770	7 931 513	0
Sum Inntekt	-9 520 293	-5 386 550	0
Netto Utgift	2 449 477	2 544 963	0
TEKNISK ETAT			
Sum utgifter	19 545 204	19 225 933	19 582 000
Sum Inntekt	-11 304 152	-12 137 030	-12 148 000
Netto Utgift	8 241 052	7 088 903	7 434 000
BYGG OG EIENDOMMER			
Sum utgifter	14 998 094	14 022 584	21 883 000
Sum Inntekt	-4 235 507	-4 030 250	-8 449 000
Netto Utgift	10 762 587	9 992 334	13 434 000
SKATTER RAMMETILSKUDD			
Sum utgifter	198 811	35 000	88 000
Sum Inntekt	-114 374 170	-121 421 149	-128 839 000
Netto Utgift	-114 175 359	-121 386 149	-128 751 000
RENTER M.V.			
Sum utgifter	10 472 341	12 015 990	16 020 084
Sum Inntekt	-8 052 424	-7 700 471	-7 680 000
Netto Utgift	2 419 917	4 315 519	8 340 084

Vedlegg 2

Investeringer

Budsjettversjonsrapport: 2013 Investeringer Rådmanns innstilling til Fskap



	2013	2014	2015	2016
Netto investering i konsekvensjustert budsjett	0	0	0	0
Sum investeringer fra nye tiltak	21 011 000	15 620 000	15 620 000	15 620 000
Sum fond	0	0	0	0
Sum bruk av driftsmidler	-2 224 000	-400 000	-400 000	-400 000
Sum lån	-18 067 000	-14 500 000	-14 500 000	-14 500 000
Sum tilskudd	0	0	0	0
Sum annet	-720 000	-720 000	-720 000	-720 000
Netto finansiering	0	0	0	0
Sum renter og avdrag	907 339	1 656 284	2 361 254	3 051 971
Sum andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Netto driftskonsekvenser	907 339	1 656 284	2 361 254	3 051 971
Valgte tiltak				
Usorterte tiltak	21 011 000	15 620 000	15 620 000	15 620 000
0.5220 Asfaltering	1 500 000	0	1 500 000	1 500 000
0.5301 VA-anlegg Kjøllefjord	1 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
0.5400 Ny brannbil	3 000 000	0	0	0
0.5521 Gang og sykkelvei til Snattvika	500 000	0	0	0
0.6100 Kjøllefjord skole -oppgradering	1 300 000	1 000 000	0	0
0.6141 Uteareal Lebesby oppvekstsenter	150 000	0	0	0
0.6200 Galgenes barnehage - diverse	200 000	500 000	0	0
0.6320 Utbygging omsorgsboliger Kjøllefjord	7 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
0.6330 - Lebesby omsorgsboliger - ferdigstilles	250 000	0	0	0
0.9050 - KLP EK-innskudd	391 000	400 000	400 000	400 000
0.9100 Husbank-startlån	5 720 000	5 720 000	5 720 000	5 720 000
0.9800 Overføring fra Drift (80% av mva-komp kun) + lånefinansiering	0	0	0	0
Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen				

Vedlegg 3

Økonomiplan 2013 - 2016

	Beskrivelse	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016
	Lebesby				
	Sum utgifter	197 765 590	196 690 535	197 395 505	198 086 222
	Sum Inntekt	-197 765 590	-196 690 535	-197 395 505	-198 086 222
	SENTRALE STYR.ORG				
	Sum utgifter	36 473 405	36 473 405	36 473 405	36 473 405
	Sum Inntekt	-18 037 000	-18 037 000	-18 037 000	-18 037 000
	Netto Utgift	18 436 405	18 436 405	18 436 405	18 436 405
	OPPLÆRING				
	Sum utgifter	33 485 840	33 485 840	33 485 840	33 485 840
	Sum Inntekt	-4 201 590	-4 201 590	-4 201 590	-4 201 590
	Netto Utgift	29 284 250	29 284 250	29 284 250	29 284 250
	HELSE,OMSORG,SOSIAL OG BARNEVERN				
	Sum utgifter	70 233 261	70 233 261	70 233 261	70 233 261
	Sum Inntekt	-18 411 000	-18 411 000	-18 411 000	-18 411 000
	Netto Utgift	51 822 261	51 822 261	51 822 261	51 822 261
	TEKNISK ETAT				
	Sum utgifter	19 582 000	19 582 000	19 582 000	19 582 000
	Sum Inntekt	-12 148 000	-12 148 000	-12 148 000	-12 148 000
	Netto Utgift	7 434 000	7 434 000	7 434 000	7 434 000
	BYGG OG EIENDOMMER				
	Sum utgifter	21 883 000	21 883 000	21 883 000	21 883 000
	Sum Inntekt	-8 449 000	-8 449 000	-8 449 000	-8 449 000
	Netto Utgift	13 434 000	13 434 000	13 434 000	13 434 000
	SKATTER RAMMETILSKUDD				
	Sum utgifter	88 000	88 000	88 000	88 000
	Sum Inntekt	-128 839 000	-127 763 945	-128 468 915	-129 159 632
	Netto Utgift	-128 751 000	-127 675 945	-128 380 915	-129 071 632
	RENTER M.V.				
	Sum utgifter	16 020 084	14 945 029	15 649 999	16 340 716
	Sum Inntekt	-7 680 000	-7 680 000	-7 680 000	-7 680 000
	Netto Utgift	8 340 084	7 265 029	7 969 999	8 660 716

Vedlegg 4

Budsjett 2013 fordelt på arter

	Beskrivelse	Regnskap 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013
	Lebesby			
1.0100	LØNN I FASTE STILLINGER	48 066 751	54 385 186	56 604 671
1.0110	VAKTTJENESTE	91 191	80 624	80 624
1.0120	LØNN LÆRERE I FASTE STILLINGER	14 486 315	14 466 105	13 901 677
1.0150	FASTE TILLEGG	4 058 093	4 253 492	4 866 384
1.0160	TILLEGG LÆRERE	469 151	709 376	809 598
1.0200	LØNN SYKEVIKARER	2 961 626	1 872 304	1 501 105
1.0210	LØNN SVANGERSKAPSVIKARIAT	589 800	1 492 470	670 800
1.0220	VIKARER	3 488 177	1 624 059	1 635 973
1.0230	LØNN FERIEVIKARER	1 416 716	2 519 710	2 054 881
1.0240	LØNN VIKARER FOR UTDANNINGSP.	85 060	132 366	132 366
1.0250	LØNN VIKARER FOR VELFERDSPERM.	191 677	191 495	66 842
1.0300	LØNN ENGASJEMENT/PROSJEKT	1 442 175	808 570	371 622
1.0310	LØNN DELTIDSSTILLING	490 971	548 166	548 166
1.0320	LØNN OPPLÆRING	193 882	194 429	194 242
1.0400	LØNN OVERTID	3 359 301	1 197 807	1 501 279
1.0420	LØNN OVERTID VIKARER	0	0	0
1.0500	ANNEN LØNN	2 169 913	2 044 157	1 853 779
1.0510	EKSTRAORDINÆR PLEIE	1 464 731	391 585	11 076
1.0530	LØNN OMSORG- OG AVLASTING	542 582	587 100	602 100
1.0540	LØNN STØTTEKONTAKT	761 754	713 818	505 750
1.0560	STIPEND TREKKPLIKTIG	0	7 753	35 000
1.0580	TELEFONORDNING	53 335	78 432	82 537
1.0660	LØNN RUNDVASK	0	4 562	0
1.0700	LØNN VEDLIKEHOLD	0	11 074	11 074
1.0720	OVERTID VEDLIKEHOLD	0	11 076	11 076
1.0800	ORDFØRERGODTGJØRELSE	711 921	696 847	730 355
1.0810	VARAORDFØRERGODTGJØRELSE	121 830	104 777	109 553
1.0820	MØTEGODTGJØRELSE	495 032	467 615	400 000
1.0830	REF.TAPT ARBEIDSFORTJENESTE	74 514	163 544	106 793
1.0890	Lønn-ikke arbgavgift	506 526	487 620	336 000
1.0900	PENSJONSINNSKUDD KLP	8 066 846	10 793 899	10 935 389
1.0910	PENSJONSINNSKUDD STP	1 683 427	1 832 456	1 765 352
1.1000	Kontormateriell	130 800	169 440	432 976
1.1010	KARTVERK	7 000	80 800	10 800
1.1020	KOPIERINGSPAPIR	4 505	3 030	5 000
1.1030	REKVISITA TIL DATAMASK.,PRINTE	79 075	42 070	52 070
1.1039	ØREAVRUNDING	173	101	0
1.1040	ANNET KONTORMATERIELL	248 661	151 353	-465 000
1.1041	TERMINALBRILLER	14 140	20 200	16 000
1.1050	LÆREBØKER	174 764	280 700	271 556
1.1060	FRITT LEKE- OG SKOLEMATERIELL	254 077	331 260	341 728
1.1070	BØKER SKOLEBIBLIOTEK	4 716	24 240	24 240
1.1100	MEDISINSKE FORBRUKSVARER	817 991	1 037 000	908 000
1.1140	MEDISINER OG MEDIKAMENTER	387 219	416 000	391 000
1.1150	MAT og bevertning	1 388 810	1 357 078	1 304 247
1.1160	BEVERTNING VED MØTER/KURS	126 284	130 710	97 142
1.1170	MATOMBRINGING	10 310	0	0

	Beskrivelse	Regnskap 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013
1.1180	ANNEN BEVERTNING	1 748	0	0
1.1200	ANNET FORBRUKSMATERIELL	292 996	263 455	294 422
1.1201	KJEMIKALIER VEGSALT	0	20 200	20 200
1.1210	ARBEIDSTØY	70 851	91 875	188 100
1.1220	LEIRSKOLE EKSUSJONER KONSERTE	53 092	77 640	86 744
1.1240	VELFERDSTILTAK BRUKERE	47 964	35 000	35 000
1.1241	VELFERDSTILTAK ANSATTE	122 930	66 000	100 000
1.1260	RENHOLDSMATERIELL	302 356	186 120	173 935
1.1261	VANNPRØVER	117 678	90 900	90 800
1.1262	KJEMIKALIER VANN	29 992	20 200	20 200
1.1270	UTGIFTSDEKNING	1 850 559	254 665	60 900
1.1280	Hjelpetiltak i hjemmet	233 183	260 280	370 280
1.1300	PORTO, FRAKT	185 736	185 869	197 659
1.1310	BANKTJENESTER	65 833	41 273	47 500
1.1320	INNFORDRINGSOMKOSTNINGER	72 167	44 200	86 000
1.1330	TELEFON, TELEFAKS, PERSONSØKER	361 169	435 955	407 866
1.1340	DATAKOMMUNIKASJON LINJELEIE	222 388	212 180	213 456
1.1400	ANNONSERING STILLINGER	297 533	167 000	192 000
1.1410	ANNOSERING KUNNGJØRINGER	242 889	143 140	136 440
1.1420	REPRESENTASJON GAVER	11 800	11 030	9 030
1.1430	TRYKKING KOPIERING	112 820	91 520	96 600
1.1500	KURSAVGIFTER	118 740	135 062	163 003
1.1510	UTGIFTER FORELESERE KURSHOLDER	37 078	36 500	36 115
1.1520	OPPLÆRINGSTILTAK FOR ANSATTE	98 569	309 610	315 590
1.1600	BILGODTGJØRELSE	453 885	387 280	435 157
1.1610	DIETT	187 517	184 471	243 520
1.1620	OPPHOLD OPPGAVEPL.	21 371	29 560	29 620
1.1630	FASTE BILGODTGJØRELSE	54 169	51 510	51 309
1.1650	TELEFONGODTGJØRELSE	0	1 000	4 000
1.1656	FLYTTEGODTGJØRELSE	182 532	131 000	131 000
1.1657	KLESGODTGJØRELSE	17 804	29 275	20 120
1.1658	VERKTØYGODTGJØRELSE	2 320	0	0
1.1670	Klesgodtgjørelse	36 078	11 446	9 545
1.1680	STIPEND SOM IKKE ER TREKKPLIKT	77 500	0	0
1.1685	HONORAR OPPGAVEPLIKTIG	7 075	0	8 000
1.1700	SKYSS SKOLEELEVER	376 545	281 500	281 500
1.1710	REISEUTG. IKKE OPPGAVEPLIKTIG	1 038 910	999 666	1 326 271
1.1720	DRIFTSUT. BILER/MASKINER	543 007	331 406	351 400
1.1721	ANDRE DRIFTSKOSTN. BILER/MASK.	452 646	202 050	167 000
1.1722	ARSAVGIFTER	25 113	34 645	34 645
1.1723	FORSIKRINGER BILER/MASKINER	56 993	80 400	55 400
1.1725	FORDELING BILKOSTNADER	-2 092	33 660	57 210
1.1800	STRØM ELEKTRISK KRAFT	2 559 676	2 533 199	2 516 505
1.1810	FYRINGSOLJE	410 558	130 040	130 030
1.1850	FORSIKRING BYGNINGER M/INNBO	354 087	363 566	373 918
1.1851	FORSIKRING AV UTSTYR	29 124	29 201	39 063
1.1854	UNDERSLAGSFORSIKRING	2 547	3 000	1 000
1.1855	ANSVARSFORSIKRING 3. PERSON	54 750	59 000	68 000

	Beskrivelse	Regnskap 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013
1.1860	FORSIKRING PERSONELL:YRKESKAD	446 129	450 000	540 000
1.1870	ALARMSYSTEMER, VAKTHOLD	58 406	30 300	30 150
1.1900	HUSLEIER	1 907 733	1 790 430	1 778 640
1.1910	FESTEAVGIFTER, LEIE AV GRUNN	24 318	26 260	26 350
1.1950	AVGIFTER, GEBYRER,LISENSER M.V	834 893	905 400	1 056 050
1.1951	Norsk Helsenett	52 165	112 000	112 000
1.1960	KOMMUNALE EIENDOMSAVGIFTER	1 727 752	1 791 122	1 803 380
1.1970	LEIE AV UTSTYR	5 129	0	0
1.1990	KOPIERINGSAVTALER	81 743	76 762	115 842
1.2000	INVENTAR,MØBLER OG LIGNENDE	255 615	468 010	481 430
1.2010	KONTORUTSTYR	0	7 682	0
1.2015	DATA OG INFORMASJONSUTSTYR	335 635	158 080	125 080
1.2020	DRIFTSUTSTYR	49 784	55 550	55 540
1.2030	UNDERVISNINGSUTSTYR	27 818	40 401	41 550
1.2040	BRANN OG HAVARIUTSTYR	67 560	98 980	98 900
1.2050	BØKER,VIDEO M.V.BIBLIOTEK	46 258	91 910	91 850
1.2070	TRYGGHETSALARMER	110 738	121 300	121 300
1.2080	LEASING AV UTSTYR	52 361	91 360	91 310
1.2090	MEDISINSK UTSTYR	9 293	87 000	72 000
1.2100	LEASING AV TRANSPORTMIDLER	517 056	568 000	499 000
1.2200	LEIE LEASING DATAMASKINER	71 932	17 570	19 000
1.2210	LEIE LEASING KONTORMASKINER	11 590	5 000	5 000
1.2220	LEIE LEASING DRIFTSMASKINER	366 150	360 000	360 000
1.2260	LEIE AV DATAMASKINER	0	0	0
1.2310	BYGNINGSMESSIG VEDLIKEHOLD	1 290 300	708 815	712 106
1.2315	Vedlikehold tiltakspakke 09	29 264	0	0
1.2320	VEDLIKEHOLD LEDNINGSNETT	329 203	217 150	217 150
1.2331	VEDLIKEHOLD SOMMER	129 522	155 540	186 540
1.2335	INNKLØP AVGPL. GRUS TILSALG	54 250	101 000	70 000
1.2360	VEDLIKEHOLD LØYPER/GATELYS	23 044	30 300	30 500
1.2370	VEDLIKEHOLD UTSTYR	66 907	137 260	146 990
1.2400	SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	583 897	458 140	461 080
1.2410	ERSTATNINGER	10 000	0	0
1.2412	Snøbrøyting	2 903 852	2 593 220	2 683 554
1.2420	DRIFTSAVTALE IT	617 374	795 630	775 347
1.2425	DATATJENESTER UTENFOR AVTALE	39 449	42 000	70 000
1.2500	VEDLIKEHOLD SMATR-VAKTMESTER	38 856	30 300	30 300
1.2510	VEDLIKEHOLD SMATR-BYGNINGER	383 037	337 868	362 751
1.2520	VEDLIKEHOLD SMATR-LEDNINGSNETT	134 442	186 850	186 850
1.2540	VEDLIKEHOLD SMATR-BRANNUTSTYR	39 118	25 250	25 250
1.2560	VEDLIKEHOLD SMATR-LØYPER	40 000	50 500	51 000
1.2570	VEDLIKEHOLD SMATR-UTSTYR	2 766	15 150	15 000
1.2610	KJØP RENHOLD SMATERIELL	8 524	30 300	0
1.2700	KONSULENTTJENESTER	809 738	230 400	513 480
1.2701	EKSTERN RÅDGIVING	92 801	45 500	45 500
1.2710	JURIDISK BISTAND	85 941	6 200	6 422
1.2721	EKST.BISTAND KOMM.PLAN GEN.DEL	0	0	0
1.2900	INTERN KJØP	12 892 878	14 546 746	13 469 048

	Beskrivelse	Regnskap 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013
1.2901	INTERNT KJØP	1 773 189	1 830 000	1 830 000
1.2905	INTERNKJØP RENHOLD	0	0	3 935 000
1.2910	INTERN ADM.KOST	426 000	426 000	426 000
1.3000	TIL STATEN	502 505	507 000	507 000
1.3010	TIL STATLIGE INSTITUSJONER	1 600	2 275 000	2 275 000
1.3500	BETALING TIL ANDRE KOMMUNER	3 870 020	2 889 935	3 168 500
1.3510	BETALING TIL ANDRE KOMM.INSTS.	0	0	0
1.3700	DRIFSAVTALER M/PRIVATE	5 566 569	4 575 890	4 410 530
1.3710	KOMMUNALE DRIFTSTILSKUDD	420 635	998 387	1 066 000
1.3720	Kjøp fra andre - private	496 050	196 650	317 000
1.3750	Kjøp fra IKS der kommunen selv er deltaker	415 552	694 504	730 000
1.3800	TILSKUDD SÆRBEDRIFTER	0	0	0
1.4000	OVERFØRING TIL STATEN	62 593	61 000	60 751
1.4290	MVA UTGIFT, KOMPENSASJON	4 077 201	3 040 985	3 124 138
1.4700	TILSKUDD TIL LAG OG FORENINGER	804 988	522 000	557 000
1.4702	FRITAK KOMM. AVGIFTER	0	20 000	0
1.4703	17,MAI ARR	33 000	30 000	30 000
1.4704	Chrisfestivalen AS tilskudd	200 000	100 000	100 000
1.4705	TILSKUDD KIRKELIG FELLESRÅD	2 031 000	1 956 000	1 999 000
1.4706	TILSKUDD ANDRE KIRKESAMFUNN	142 625	70 000	70 000
1.4707	TILSKUDD ANDRE FORMÅL	132 563	62 000	62 000
1.4710	TILSKUDD NÆRINGSFOND	448 145	400 000	1 000 000
1.4712	TILSKUDD FISKERIFOND	200 000	200 000	400 000
1.4715	TILSKUDD JORDBRUKSFOND	7 000	100 000	50 000
1.4720	TILSKUDD fra Konesjonsavgiftsfond	0	0	0
1.4730	TAP PÅ FORDRINGER	33 264	50 000	60 000
1.4740	BIDRAG LIVSOPPHOLD	1 720 849	1 614 000	1 614 000
1.4741	BIDRAG BOLIGFORHOLD	11 363	0	0
1.4750	Overføring til IKS der vi er deltaker	946 078	883 520	886 000
1.4781	UTBEDRINGSTILSKUDD	0	55 000	55 000
1.4782	ETABLERINGSTILSKUDD	0	0	0
1.4800	OVERFØRING TIL EGNE SÆRBEDRIFT	50 000	0	0
1.4901	RESERVEDE BEVILGNINGER FS	0	35 000	0
1.4902	RESERVEDE BEVILGNINGER ORDF.	0	10 000	0
1.4904	EGENANDEL SØKN.KULTURFORMÅL	0	0	-25 000
1.5000	RENTER PÅ LØPENDE LÅN	3 281 895	3 781 120	3 988 666
1.5001	Morarenter og gebyr osv	55 681	7 732	6 000
1.5010	ANDRE RENTEUTGIFTER	0	0	0
1.5100	AVDRAG PÅ LØPENDE LÅN	5 820 092	4 512 997	7 378 673
1.5200	UTLÅN	122 404	100 000	50 000
1.5212	UTLÅN FRA FISKERIFOND	375 000	0	600 000
1.5300	DEKNING AV TIDL. ÅRS UNDERSKUDD	0	3 045 309	0
1.5400	AVSETNING TIL DISPOSISJONSFOND	0	0	2 381 745
1.5412	AVSETNING FRITT FISKERIFOND	24 000	40 000	0
1.5500	AVSETNING TIL BUNDNE FOND	1 045 211	164 000	0
1.5501	Avsetning Bundet Konesjonsavgiftsfond	121 230	0	625 000
1.5510	AVSETNING NÆRINGSFOND	1 745 482	985 000	1 000 000
1.5513	AVSETNING TIL BUNDET FISKERIFOND	1 345 268	0	409 000

	Beskrivelse	Regnskap 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013
1.5530	AVSETNING TIL BUNDET JORDBRUKSFONDET	100 000	0	100 000
1.5700	OVERFØRING TIL KAPITALREGNSK.	1 334 838	600 000	2 224 000
1.5800	IKKE DISP.NETTO DRIFTSRESULTAT	0	45 612	0
1.5900	AVSKRIVNINGER	7 105 940	7 209 471	7 209 471
1.6000	EGENANDEL	-763 602	-1 559 800	-1 323 000
1.6010	VEDERLAG FOR OPPH.I INSTITUSJ.	-3 231 681	-2 300 000	-2 300 000
1.6020	FORELDREBET. OPPH. BARNEH./SFO	-996 794	-1 470 510	-1 348 000
1.6021	FORELDREBET. MAT BARNEH./SFO	-209 671	-167 750	-163 590
1.6030	BETALING MATOMBRING/MIDDAG	-478 636	-502 000	-472 000
1.6050	ANDRE INNTEKTER	-726 177	-213 000	-211 000
1.6060	SALGSINNTEKTER	37 416	0	-15 000
1.6200	GEBYR	-91 660	-120 000	-90 529
1.6210	SALG VARER OG TJENESTER	-13 488	-11 000	-36 000
1.6240	SALG MEDISINER	-101 496	-38 000	-38 000
1.6250	SALG MED.FORBRUKSVARER	-4 596	-2 000	-2 000
1.6290	BILLETTINNTEKTER U MVA	-112 975	-34 500	-35 000
1.6300	LEIEINNTEKTER	-2 770 449	-3 375 500	-3 322 000
1.6302	SALG AV STRØM MVA-FRITT	-45 430	-49 000	-49 000
1.6420	VANNAVIGT BOLIGER	-2 417 761	-2 774 000	-2 774 000
1.6421	REDUKSJON IHHT.VEDTAK	16 426	0	0
1.6430	VANNAVIGT ETTER MÅLER	-571 139	-638 000	-638 000
1.6440	KLOAKKAVGIFT BOLIGER	-1 193 660	-1 266 000	-1 266 000
1.6445	REDUKSJON IHHT.VEDTAK	7 790	0	0
1.6450	SLAMTØMMING	-114 903	-72 000	-72 000
1.6460	FEIERAVGIFT	-83 007	-121 000	-121 000
1.6470	RENOVASJONSAVGIFT	-3 002 244	-3 140 000	-3 140 000
1.6471	REDUKSJON IHHT.VEDTAK	33 793	20 000	20 000
1.6500	MVA-PLIKTIGE SALGSINNTEKTER	-177 183	-175 000	-175 470
1.6520	SALG 13 p MVA	-9 449	0	0
1.6580	TILKNYTNINGSAVGIFT	0	0	0
1.6700	SALG AV TOMTER BYGNINGER	0	0	0
1.7000	STATLIGE REFUSJONER	-7 992 103	-9 254 679	-8 633 035
1.7001	REFUSJON TURNUSLEGE	0	-480 000	-480 000
1.7010	REF. ARBEIDSMARKEDSTILTAK	-41 311	0	0
1.7100	REF. SVANGERSKAP	-821 838	-1 433 000	-613 000
1.7110	REF. SYKEPENGES LÆRERE	-392 319	-80 000	-80 000
1.7120	REF. SYKEPENSER	-3 084 313	-715 015	-508 000
1.7280	MVA REF.INNTEKT INVESTERING	-89 750	-267 149	-2 780 000
1.7290	MVA REF.INNTEKT DRIFT	-4 077 201	-3 040 985	-3 124 465
1.7300	REF. FRA FYLKET	-5 043 323	-2 966 307	-2 354 000
1.7310	REF. FRA FYLKESKOMM.PROSJEKT	-82 000	-82 000	-82 000
1.7320	LÆRLING TILSKUDD	0	24 000	24 000
1.7500	REF. FRA ANDRE KOMMUNER	-2 608 358	-3 286 500	-3 855 000
1.7700	REF. FRA ANDRE	-821 627	-236 000	-526 500
1.7750	Salg til IKS der kommunen er eier	0	0	0
1.7800	INNTEKT FRA KF	-180 348	-109 953	-182 000
1.7900	INTERNALSALG	-13 318 878	-14 962 746	-13 896 530
1.7901	INTERNALSALG STP	-1 773 189	-1 830 000	-1 830 000

	Beskrivelse	Regnskap 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013
1.7905	INTERNSALG RENHOLD	0	0	-3 935 000
1.8000	RAMMETILSKUDD	-73 077 714	-79 652 000	-81 998 000
1.8010	INNTAKSUTJEVNING	-5 002 050	-5 490 000	-8 088 000
1.8100	ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	0	0	0
1.8102	TILSKUDD REFORM 97	-111 612	-79 000	-108 000
1.8104	TILSKUDD SKOLEBYGG	-137 506	-89 000	-133 000
1.8105	TILSKUDD SYKEHJEM	-997 411	-742 000	-977 000
1.8700	SKATT PÅ FORMUE OG INNTEKTER	-21 440 149	-22 000 000	-22 000 000
1.8740	E-SKATT verk og bruk	-6 742 504	-6 920 000	-7 350 000
1.8750	E-skatt boligeiendom	-290 453	-275 000	-300 000
1.8770	KONSESJONSavgift	-685 395	-625 000	-625 000
1.8775	NATURRESSURSSKATT	-2 104 421	-2 000 000	-2 000 000
1.8900	OVERFØRING FRA ANDRE	-4 574 938	-3 900 000	-3 100 000
1.9000	RENTEINNTEKTER	-173 920	-155 000	-105 000
1.9001	FORSINKELSESRENTES	-77 936	-50 000	-70 000
1.9005	RENTES DIV.FOND	-6 784	0	0
1.9010	RENTES NÆRINGSFOND	-910	0	0
1.9012	RENTES FISKEFOND	-12 692	0	-9 000
1.9020	RENTE HUSBANKMIDLER	-291 687	-281 000	-281 000
1.9050	UTBYTTE FRA SELSKAPER	-378 260	0	0
1.9200	MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	-32 588	-40 000	-36 000
1.9201	AVDRAG FISKEFOND	-223 576	-40 000	0
1.9202	AVDRAG NÆRINGSFOND	-13 000	-60 000	0
1.9400	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	0	0	0
1.9412	BRUK AV FRITT FISKEFOND	0	0	0
1.9415	BRUK AV FRITT JORDBRUKSFOND	0	0	100 000
1.9420	BRUK AV FRITT KRAFTFOND	0	0	50 000
1.9500	BRUK AV BUNDET FOND	-4 436 497	-529 897	-178 000
1.9501	Bruk av bundet Jordbruksfond	0	-100 000	-150 000
1.9510	BRUK AV NÆRINGSFOND	-2 023 145	-1 026 091	-1 520 000
1.9513	BRUK AV BUNDET FISKEFOND	-575 000	0	-1 000 000
1.9520	Bruk av Bundet Konesjonsavgiftsfond	-235 835	-201 500	-251 000
1.9900	MOTPOST AVSKRIVINGER	-7 105 939	-7 209 471	-7 209 471
	Sum	3	0	0