

# Sakspapirer

**Utvalg:** Kommunestyret

**Møtedato:** 18.12.2014

**Møtested:** Kjøllefjord kino

**Møtetid:** 09:00

## Innkalte:

<b>Funksjon</b>	<b>Navn</b>	<b>Forfall</b>	<b>Møtt for</b>
	Bjørn Pedersen		
	Svein-Rune Wian		
	Svein Slåtsveen		
	Marte Sørbø Rasmussen		
	Jan Holm Hansen		
	Leif Pedersen		
	Lill Astrid Røvik		
	Alice Normi		
	Margoth Fallsen		
	Sigurd Kvammen Rafaelsen		
	Bård Rasmussen		
	Henry Ingilæ		
	Rakel Løkke		
	Arnkjell Bøgeberg		
	Maria Sørbø		
	Viggo Myhre		

## Saksliste

Utvalgssakstype/nr.	Arkivsaksnr.	Tittel
PS	21/14	14/751 <b>ÅRSMELDING OG REGNSKAP 2013 LEBESBY KOMMUNE</b>
PS	22/14	14/844 <b>REVISORBREV 1-2014</b>
PS	23/14	14/775 <b>FINANSRAPPORT</b>
PS	24/14	14/814 <b>UTSKRIVING AV EIENDOMSSKATT 2015</b>
PS	25/14	14/796 <b>GEBYR TEKNISKE TJENESTER 2015</b>
PS	26/14	14/813 <b>BUDSJETT- OG ØKONOMIPLAN 2015 - 2018</b>
PS	27/14	14/828 <b>BUDSJETTREGULERING 2/2014</b>
PS	28/14	14/776 <b>OPPFØLGING AV KOMMUNESTYREVEDTAK 2014</b>
PS	29/14	14/797 <b>HELHETLIG ROS 2014 - RISIKO OG SÅRBARHETSANALYSE LEBESBY KOMMUNE</b>
PS	30/14	14/752 <b>KOMMUNEREFORM</b>
PS	31/14	14/767 <b>OVERGANG FRA MATRIKKELADRESSER TIL VEGADRESSER I LEBESBY KOMMUNE</b>
PS	32/14	14/845 <b>MOBILFRI SKOLE</b>
PS	33/14	14/726 <b>SØKNAD OM FRITAK FRA POLITISKE VERV - SIW-KARIN JOHANSEN</b>

Side Feil! Ukjent bryterargument. av Feil! Ukjent bryterargument.

PS	34/14	14/729 <b>VALG AV ARBEIDSGIVERREPRESENTANT TIL AMU - SUPPLERINGSVALG</b>
PS	35/14	14/680 <b>VALG AV REPRESENTANT TIL UNGDOMSRÅD</b>

## ÅRSMELDING OG REGNSKAP 2013

## LEBESBY KOMMUNE

Saksbehandler: Harald Larssen

Arkiv: 210

Arkivsaksnr.: 14/751

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
PS 78/14	Formannskapet	20.11.2014
PS 21/14	Kommunestyret	18.12.2014

**Innstilling:**

1. Lebesby kommunestyre vedtar årsregnskapet m/beretning for 2013 som har et driftsresultat på kr 3 518 632.-
2. Investeringsregnskapet er avsluttet med et udekket (underskudd) på kr 1 515 486,24 som i all hovedsak knytter seg til prosjekter som er påbegynt i 2013 og videreført. (tidsforskyving). Disse er med i finansieringen for 2014.
3. Kommunestyret vedtar at overskuddet 3 518 632.- skal avsettes på driftsfondet.

**Behandling/vedtak i Formannskapet den 20.11.2014 sak 78/14****Behandling:**

Som innstilling.

\*\*\* Enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. *Lebesby kommunestyre vedtar årsregnskapet m/beretning for 2013 som har et driftsresultat på kr 3 518 632.-*
2. *Investeringsregnskapet er avsluttet med et udekket (underskudd) på kr 1 515 486,24 som i all hovedsak knytter seg til prosjekter som er påbegynt i 2013 og videreført. (tidsforskyving). Disse er med i finansieringen for 2014.*
3. *Kommunestyret vedtar at overskuddet 3 518 632.- skal avsettes på driftsfondet.*



**Dokumenter:**

- 1) regnskap med noter
- 2) årsberetning
- 3) Revisors beretning

Kontrollutvalgets vedtak ettersendes

**Faktaopplysning:**

**Konsekvenser for miljøet:**

**Vurdering:**

Rådmannen foreslår at overskuddet på 3 518 632.- avsettes til driftsfond. Det er viktig for kommunen å fortsatt bygge opp fondene. Dette har vært kommentert i de siste budsjettforslagene. Med denne avsetningen er vi godt på vei, men vi er enda et stykke under gjennomsnittet for fylket når det gjelder arbeidskapital. Vi må ytterligere bygge opp fondskapital i årene som kommer for å sikre et godt økonomisk fundament.



**Lebesby  
kommune**

**Årsregnskap 2013**

## **INNHALDSFORTEGNELSE**

Økonomiske oversikter	Side 1 - 9
Investeringsregnskapet	Side 10 - 13
Balansen	Side 14 - 23
Noter	Side 24 - 47

Vedlegg:  
Driftsregnskapet (budsjettkontroll)

## Regnskapsskjema 1A Driftsregnskapet

Tall i 1 kroner	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr. budsjett 2013	Regnskap 2012
<b>FRIE DISPONIBLE INNTEKTER</b>				
Skatt på inntekt og formue	-22 602 408	-22 000 000	-22 000 000	-20 594 316
Ordinært rammetilskudd	-88 819 590	-90 086 000	-90 086 000	-86 570 559
Eiendomsskatt annen eiendom	-10 400 511	-7 350 000	-7 350 000	-7 393 389
Eiendomsskatt boliger og fritidsboliger	-341 940	-300 000	-300 000	-300 919
Andre direkte eller indirekte skatter	-2 754 693	-2 625 000	-2 625 000	-3 689 032
Andre generelle statstilskudd	-1 129 580	-1 218 000	-1 218 000	-1 119 939
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>-126 048 722</b>	<b>-123 579 000</b>	<b>-123 579 000</b>	<b>-119 668 154</b>
<b>FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER</b>				
Renteinntekter og utbytte	-1 019 085	-465 000	-465 000	-1 010 293
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	3 544 794	3 983 246	3 983 246	3 452 154
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	7 272 302	7 372 250	7 372 250	4 263 230
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>9 798 010</b>	<b>10 890 496</b>	<b>10 890 496</b>	<b>6 705 092</b>
<b>AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER</b>				
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	-	-	-	3 045 309
Til ubundne avsetninger	9 961 443	9 961 443	2 401 338	-
Til bundne avsetninger	5 548 691	2 134 000	2 134 000	2 943 839
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-7 560 105	-7 560 105	-	-
Bruk av ubundne avsetninger	-	-	-	-
Bruk av bundne avsetninger	-3 265 847	-3 261 609	-2 999 000	-2 596 725
<b>Netto avsetninger</b>	<b>4 684 182</b>	<b>1 273 729</b>	<b>1 536 338</b>	<b>3 392 423</b>
<b>FORDELING</b>				
Overført til investeringsregnskapet	2 716 973	2 231 000	2 231 000	600 000
Til fordeling drift	-108 849 557	-109 183 775	-108 921 166	-108 970 639
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	105 231 025	109 183 775	108 921 166	101 410 534
<b>Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk</b>	<b>-3 618 532</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-7 560 105</b>

# Regnskapsskjema 1B - Driftsregnskapet, fordelt på ANSVAR

Tall i 1 kroner	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr. budsjett 2013	Regnskap 2012
<b>Netto driftsutgifter pr ANSVAR</b>				
Kommunestyre og Fskap	1 647 979	1 548 000	1 548 000	1 511 176
VALG	97 815	148 000	148 000	-
KONTROLLUTVALG OG REVISJON	559 472	528 000	528 000	507 073
ELDRERÅDET	11 409	40 000	40 000	25 114
UNGDOMSRÅDET	5 357	21 000	21 000	9 005
OVERFORMYNDERIET	116 808	107 000	107 000	165 733
ANDRE UTVALG	15 814	74 000	74 000	52 959
Rådmann/personal	1 868 987	2 385 000	2 411 000	1 094 626
Feil pensjon juniilønn	577 669	-	-	-
SERVICEKONTORET	1 496 010	1 514 000	1 488 000	1 511 891
IKT-DRIFT	2 146 193	1 894 000	1 894 000	1 653 088
ØKONOMIAVDELINGEN	4 204 071	3 455 000	3 455 000	2 882 984
UTGIFTER TILLITSVALGTE dekket av kommunen	177 024	127 405	127 405	131 440
BEREDSKAP	214 718	164 000	164 000	148 147
KONTINGENTER	228 113	260 000	260 000	61 804
BILADMINISTRASJON	66 183	46 000	46 000	47 723
FORSIKRINGER	533 160	634 000	634 000	622 610
Fellesutgifter	753 177	824 000	824 000	745 429
VELFERDSTILTAK	196 134	98 000	98 000	90 312
ORGANISASJONSUTVIKLING	161 519	40 000	40 000	14 090
ARBEIDSMILJØTILTAK	50 555	39 000	39 000	6 934
OVERORDNET PLANLEGGING	-	-	-	358 976
KIRKELIG FELLESRÅD	2 020 238	2 069 000	2 069 000	2 111 058
BEDRIFTSHELSETJENESTEN	181 530	182 000	182 000	145 579
NÆRINGSADM	559 105	471 000	471 000	245 210
TURISTINFORMASJON	140 835	130 000	130 000	21 076
UNG JOBB	106 600	151 000	151 000	-
FOND-NÆRINGSUTVIKLING	-640 499	790 000	790 000	-
OMSTILLINGSPROSJEKT-LIV	-250	-	-	-
LANDBRUKSADM	449 969	454 000	454 000	472 839
LANDBRUK-NATUR-FRILUFT	177 631	199 000	199 000	57 838
KULTURADM	831 861	832 000	832 000	465 452
Den kulturelle spaserstokken	55 250	-	-	-
TILSKUDD FRA KULTUR	337 669	409 000	409 000	213 916
KJØLLEFJORD KINO	-90 989	7 000	7 000	2 857
KJØLLEFJORD U-KLUBB	271 783	314 000	314 000	224 771
KJØLLEFJORD IDRETT	-	-	-	293 526
SAMFUNNSHUS OG SVØMMEHALL	-	-	-	271 381
LEBESBY U-KLUBB	24 602	33 000	33 000	39 938
FOLKEHELSE	13 745	73 000	73 000	-
OPPLÆRING ADMINISTRASJON	1 164 501	1 195 000	1 195 000	1 186 353
Prosjekt SKU- Skole Kompetanse U-skole	-136 875	-	-	-
Fellesutgifter Opplæring	401 387	523 000	523 000	289 841
KOMPETANSEHEVING	55 195	100 000	100 000	6 421
ETABLERING AV TEGNSPRÅKMILJØ	405 228	500 000	500 000	482 916
SPESIALUNDERVISNING	3 038 305	2 516 000	2 287 000	2 297 107
DEN KULTURELLE SKOLESEKKEN	38 839	8 000	8 000	-30 821
STUDIESENTER KJØLLEFJORD	114 773	131 000	131 000	172 202
VOKSENOPPLÆRING 9-ÅRIG	-246 635	-4 000	-4 000	-93 336
PP-TJENESTEN	945 611	936 000	936 000	870 654
KJØLLEFJORD SKOLE	10 812 880	11 401 000	11 401 000	11 193 687
SFO KJØLLEFJORD SKOLE	277 383	276 000	276 000	413 167
KJØLLEFJORD SKOLELUNGSJ	-7 775	166 000	166 000	43 675
KJØLLEFJORD KULTURSKOLE	465 777	526 000	526 000	348 477
LEBESBY OPPVEKSTSENTER	5 519 162	5 434 600	5 327 600	5 474 322
LEBESBY SKOLELUNGSJ	51 456,00	61 000	61 000	32 906
Lebesby kulturskole	142 267	153 000	153 000	113 896
LYD/BILDE LEBESBY	16 023	-	-	20 606
GALGENES BARNEHAGE	4 971 737	4 688 175	5 024 175	4 960 268
KJØLLEFJORD BIBLIOTEK	339 848	361 000	361 000	308 235
LEBESBY BIBLIOTEKFILIAL	118 389	207 000	207 000	208 218
KUNES UTLÅNSSTASJON	37 826	37 000	37 000	27 219
VEIDNES UTLÅNSSTASJON	46 008	55 000	55 000	42 617
HELSE OG OMSORGSADMINISTRASJON	1 915 630	1 740 000	1 740 000	1 541 686
FELLES PLEIE- OG OMSORG	1 730 339	2 559 000	284 000	299 069
TILSKUDD TIL ANDRE	280 000	280 000	280 000	-
LEDSAGERTJENESTEN	95 769	87 000	87 000	75 908
DAGSENTERET	-310 996	266 000	266 000	262 767
TILTAK FOR ELDRE OG FUNKSJONSH	259 368	305 000	305 000	251 960
HUSBANKENS BOLIGTILTAK	-	55 000	55 000	-
PROSJEKT KOLS/DIABETES/OVERV.	65 550	150 000	150 000	52 964
HELSESTØTERTJENESTEN	663 249	647 000	647 000	445 764



Tall i 1 kroner	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr. budsjett 2013	Regnskap 2012
PSYKIATRISK SYKEPLEIER	370 927	1 096 000	1 096 000	181 296
JORDMORTJENESTEN	123 482	119 000	119 000	106 806
FYSIOTERAPITJENESTEN	641 602	589 000	589 000	434 304
HJELPEMIDLER FUNKSJONSHEMMEDE	73 161	139 000	139 000	116 383
Fysioterapi Laksefjord/Lebesby	16 375	65 000	65 000	78 139
RUS/PSYKATRI	-	-	-	584 819
NORA AS	-	-	-	280 000
NORDKYN LEGETJENESTE	3 327 219	3 411 736	3 411 736	3 547 929
LEGETJENESTE - Lebesby	111 177	290 000	290 000	285 374
HJEMMEBASERT OMSORG KJØLLEFJORD	8 077 943	9 191 000	9 191 000	7 930 246
HJEMMEHJELP KJØLLEFJORD	334 161	446 000	446 000	340 352
OMSORGLØNN	807 709	933 000	933 000	994 003
Hjemmebasert omsorg Laksefjord/Lebesby	5 229 210	5 194 000	5 194 000	6 504 301
LEBESBY KJØKKEN	538 089	555 000	555 000	258 715
RENHOLD LAKSEFJORD	-	-	-	12 907
RENHOLD HELSESENTER	-	-	-	1 247 269
KJØLLEFJORD SYKEHJEM	11 927 181	11 916 000	14 191 000	13 195 112
KJØLLEFJORD KJØKKEN	2 401 838	2 025 000	2 025 000	1 990 587
VASKERI SYKEHJEM	403 288	349 000	349 000	317 165
SOSIALADMINISTRASJON-NAV	1 108 362	1 549 000	1 549 000	1 579 392
ØKONOMISK SOSIALHJELP-NAV	2 325 577	1 967 000	1 967 000	1 610 591
EDRUSKAPSVERN-NAV	6 019	43 000	43 000	18 827
BARNEVERN	1 658 722	1 596 000	1 596 000	1 348 405
FOSTERHJEM	655 105	848 000	848 000	667 563
BOLIGTILTAK A	-102 109	262 609	-	-
BOLIGTILTAK B	1 924 987	1 968 000	1 968 000	1 747 641
BOLIGTILTAK C	1 136 357	1 177 000	1 177 000	1 172 267
BOLIGTILTAK D	-	-	-	560 691
BPA - Botiltak C	8 286	-	-	-
BPA III	-91 945	153 000	153 000	130 936
ADMINISTRASJON - TEKNISK	352 027	380 000	380 000	352 681
Plan & byggesak	480 248	492 000	492 000	275 848
Kart & oppmåling	36 249	-	-	-
Anleggsdrift	2 500 893	1 606 000	1 496 000	-
KOMMUNALE VEGER	3 660 500	3 575 000	3 575 000	3 305 568
KOMMUNALE VANNVERK	-209 558	-641 000	-641 000	-468 303
AVLØP OG RENSING	-311 097	-315 000	-315 000	-210 375
RENOVASJON-NÆRING	236 649	-36 000	-36 000	-36 067
RENOVASJON	-134 359	1 000	1 000	-82 361
BRANNVESEN	2 042 835	1 833 000	1 833 000	1 927 011
FEIERVESEN	52 043	6 000	6 000	31 098
SNESKJERMER	699 276	643 000	643 000	593 049
BYGNINGSDRIFT	641 657	534 000	534 000	-
VAKTMESTERTEAM	-	-	-	1 122 852
Eiendomsforvaltning/renhold	265 157	-	-	-
KJØLLEFJORD SKOLE	2 323 395	2 400 000	2 400 000	1 590 439
BIBLIOTEK	190 311	196 210	196 210	166 812
Studiesenter	95 589	107 000	107 000	37 450
RÅDHUSET	757 379	653 000	653 000	575 539
STRANDVN.151	67 110	117 000	117 000	34 294
HELSESENTER	2 144 693	2 113 458	2 113 458	1 459 168
KJØLLEFJORD SYKEHJEM	1 899 702	1 605 000	1 605 000	1 201 601
OMSORGBOLIGER KJØLLEFJORD	424 128	128 240	128 240	252 341
Omsorgsboliger Lebesby (ikke basen)	162 282	206 000	206 000	265 881
Omsorgsboliger Lebesby (IKKE boliger)	9 282	-	-	-
Hjelpemiddelgarasje	16 125	17 000	17 000	3 236
FELLES BYGNINGSDRIFT	-	-	-	-7 354
LEBESBY SKOLE	-	-	-	69 560
LEKEPlass LEBESBY SKOLE	-	-	-	19 595
GALGENES BARNEHAGE	701 643	863 000	863 000	543 503
KJØLLEFJORD ALDERSHJEM	3 054	2 000	2 000	6 116
KJØLLEFJORD IDRETTSHALL	1 110 796	1 190 000	1 190 000	933 450
KJØLLEFJORD STADION	238 565	201 000	201 000	200 586
SAMFUNNSHUS OG SVØMMEHALL	1 099 774	1 000 000	1 000 000	983 132
LYSLØYPENE	79 012	81 000	81 000	49 810
KULTURHUS/KINO	223 025	225 300	225 300	190 122
UNGDOMMENS HUS	92 813	92 000	92 000	91 672
UTLEIEBOLIGER	-335 656	-189 000	-189 000	-179 021
LILLE R.VEI 1-3	-138 798	-58 000	52 000	-90 765
ELVEVEGEN 2 +10	-221 717	-88 000	-88 000	-149 760
J.SALMILLAS V 14	-28 395	-19 000	-19 000	-29 908
INNLEIDE BOLIGER	155 996	172 000	172 000	184 938
DYFJORD Grendehus	162 456	168 000	168 000	172 268
KUNES Grendehus	203 249	313 000	313 000	198 835
Veidnes Grendehus	194 076	181 000	181 000	201 138
LEBESBY Grendehus	11 595	13 000	13 000	15 148

Tall i 1 kroner	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr. budsjett 2013	Regnskap 2012
UTLEIEBYGG/ANLEGG	313 057	365 792	365 792	362 698
KAIER	589 611	590 000	590 000	589 611
TOMTER	-30 322	-34 000	-34 000	-30 322
Torg og grøntanlegg	148 546	178 000	178 000	169 973
EIENDOMSSKATT	275 565	73 000	73 000	440 812
SALG KONSESJONSKRAFT	-3 053 309	-3 090 000	-3 090 000	-3 082 641
KOMP. FOR MVA/rentekomp	-3 396 216	-2 788 750	-2 788 750	-408 069
Renter/Aksjeutbytte	26 154	29 000	29 000	25 813
MOTPOST AVSKRIVNINGER	-7 446 212	-7 210 000	-7 210 000	-7 209 471
<b>Netto for ANSVAR</b>	<b>105 231 025</b>	<b>109 183 775</b>	<b>108 921 166</b>	<b>101 410 534</b>

## Regnskapsskjema 2A Investeringsregnskapet

Tall i 1 kroner	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr. budsjett 2013	Regnskap 2012
<b>FINANSIERINGSBEHOV</b>				
Investeringer i anleggsmidler	19 504 500	19 529 471	14 650 000	7 283 754
Utlån og forskutteringer	1 053 285	5 391 000	5 391 000	5 867 617
Avdrag på lån	808 894	720 000	720 000	1 605 388
Avsetninger	1 077 310	-	-	3 033 924
<b>Årets finansierungsbehov</b>	<b>22 443 989</b>	<b>25 640 471</b>	<b>20 761 000</b>	<b>17 790 683</b>
<b>FINANSIERING</b>				
Bruk av lånemidler	-15 635 627	-22 010 271	-17 810 000	-13 977 745
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-279 700	-269 200	-	-
Tilskudd til investeringer	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-2 296 204	-1 130 000	-720 000	-2 351 832
Andre inntekter	-	-	-	-
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>-18 211 530</b>	<b>-23 409 471</b>	<b>-18 530 000</b>	<b>-16 329 578</b>
Overført fra driftsregnskapet	-2 716 973	-2 231 000	-2 231 000	-600 000
Bruk av avsetninger	-	-	-	-861 105
<b>Sum finansiering</b>	<b>-20 928 503</b>	<b>-25 640 471</b>	<b>-20 761 000</b>	<b>-17 790 683</b>
<b>Udekket / Udisponert</b>	<b>1 515 486</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



## Regnskapsskjema 2B

### Investeringsregnskapet fordelt på ansvar

Tall i 1 kroner	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr. budsjett 2013	Regnskap 2012
<b>Fra regnskapsskjema 2A:</b>				
Investeringer i anleggsmidler	19 504 500	19 529 471	14 650 000	7 283 754
<b>Fordeling på ANSVAR</b>				
Beredskapsbil Laksefjord INV	795 832	800 000	750 000	-
Kjøp av slippet INV	1 794 810	1 845 000	-	-
Havneutbygging INV	1 359 588	850 000	-	-
Kjøp av transportmidler INV	183 268	-	-	-
Utstyr lege	-	-	-	134 893
Spylevogn vann/avløp	-	-	-	431 350
PC'er skole	-	-	-	249 720
Treningspark INV	345 776	330 000	-	-
Kjøllefjord skole INV	1 414 476	1 400 000	1 300 000	-
Lebesby oppvekstsenter INV	48 135	50 000	150 000	-
Galgeneset barnehage INV	244 120	200 000	200 000	-
Studiesenter INV	389 597	365 000	-	-
Kommunale veier INV	2 826 667	1 500 000	1 500 000	-
Gang- og sykkelvei Snavvik INV	1 403 081	800 000	500 000	-
Kjøllefjord omsorgsboliger INV	2 787 300	4 114 471	7 000 000	255 897
Lebesby omsorgsboliger INV	31 331	250 000	250 000	-
Ombygging Lille Ringveg	-	-	-	342 948
Brannvesen INV	4 009 073	4 000 000	3 000 000	-
Branngarasje Lebesby INV	-	250 000	-	-
Studiesenter/tilgangskontroll	-	-	-	1 181 222
Vann/avløp Kjøllefjord	-	-	-	4 430 275
Klippeutstyr brann/beredskap	-	-	-	157 448
Kulturhus/kino INV	1 141 372	1 175 000	-	-
IKT INV	605 076	600 000	-	-
Rådhus INV	100 000	1 000 000	-	-
Idrettsbanen INV	25 000	-	-	-
Tilskudd boligbygging	-	-	-	100 000
<b>Sum fordelt</b>	<b>19 504 500</b>	<b>19 529 471</b>	<b>14 650 000</b>	<b>7 283 754</b>

# Balanseregnskapet

Tall i 1 kroner	Regnskap 2013	Regnskap 2012
<b>EIENDELER</b>		
<b>ANLEGGSMIDLER</b>		
Faste eiendommer og anlegg	189 366 238	182 370 328
Utstyr, maskiner og transportmidler	7 820 422	2 777 844
Utlån	15 080 028	16 256 356
Aksjer og andeler	4 396 346	4 302 617
Pensjonsmidler	167 654 398	157 337 826
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>384 317 431</b>	<b>363 044 971</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>		
Kortsiktige fordringer	16 760 767	12 724 924
Premieavvik	11 719 330	12 038 351
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	22 778 707	13 785 859
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>51 258 805</b>	<b>38 549 134</b>
<b>Sum eiendeler</b>	<b>435 576 236</b>	<b>401 594 105</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Disposisjonsfond	-10 308 292	-346 848
Bundne driftsfond	-11 090 195	-8 807 351
Ubundne investeringsfond	-	-
Bundne investeringsfond	-2 006 316	-929 006
Regnskapsmessig mindreforbruk	-3 618 532	-7 560 105
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i investeringsregnskapet	-	-
Udekket i investeringsregnskapet	1 515 486	-
Kapitalkonto	-52 411 091	-53 202 647
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inv)	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	374 431	374 431
<b>Sum egenkapital</b>	<b>-77 544 508</b>	<b>-70 471 527</b>
<b>GJELD</b>		
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>		
Pensjonsforpliktelser	-215 223 696	-200 714 110
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	-120 871 565	-110 692 761
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>-336 095 261</b>	<b>-311 406 871</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	-21 014 745	-18 869 324
Premieavvik	-921 721	-846 383
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>-21 936 466</b>	<b>-19 715 707</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>	<b>-435 576 236</b>	<b>-401 594 105</b>
Ubrukte lånemidler	4 188 921	1 564 547
Andre memoriakonti	3 478 608	3 434 215
Motkonto for memoriakontiene	-7 667 529	-4 998 762
<b>Sum memoriakonti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Økonomisk oversikt - Drift

Tall i 1 kroner	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr. budsjett 2013	Regnskap 2012
<b>DRIFTSINNTEKTER</b>				
Brukerbetalinger	-6 229 294	-5 635 065	-5 635 065	-6 179 840
Andre salgs- og leieinntekter	-13 096 096	-11 949 999	-11 949 999	-12 096 460
Overføringer med krav til motytelse	-33 034 877	-23 047 641	-23 202 750	-30 712 794
Rammetilskudd	-88 819 590	-90 086 000	-90 086 000	-86 570 559
Andre statlige overføringer	-1 129 580	-1 218 000	-1 218 000	-1 119 939
Andre overføringer	-3 053 309	-3 100 000	-3 100 000	-3 403 889
Inntekts- og formuesskatt	-22 602 408	-22 000 000	-22 000 000	-20 594 316
Eiendomsskatt	-10 400 511	-7 350 000	-7 350 000	-7 393 389
Eiendomsskatt boliger og fritidsboliger	-341 940	-300 000	-300 000	-300 919
Andre direkte og indirekte skatter	-2 754 693	-2 625 000	-2 625 000	-3 689 032
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-181 462 298</b>	<b>-167 311 705</b>	<b>-167 466 814</b>	<b>-172 061 137</b>
<b>DRIFTSUTGIFTER</b>				
Lønnsutgifter	92 929 403	90 953 510	90 679 312	92 675 849
Sosiale utgifter	11 559 853	12 673 484	12 702 498	10 500 847
Kjøp av varer og tjen. som inngår i komm. tjenesteprod.	29 578 435	26 094 267	26 124 951	27 771 787
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteprod.	11 721 941	10 138 330	12 520 330	10 242 760
Overføringer	14 835 452	12 442 889	10 167 889	12 493 886
Avskrivninger	7 446 212	7 209 471	7 209 471	7 209 471
Fordelte utgifter	-	-	-	-
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>168 071 295</b>	<b>159 511 951</b>	<b>159 404 451</b>	<b>160 894 601</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-13 391 003</b>	<b>-7 799 754</b>	<b>-8 062 363</b>	<b>-11 166 536</b>
<b>EKSTERNE FINANSINNTEKTER</b>				
Renteinntekter og utbytte	-1 019 085	-465 000	-465 000	-1 010 293
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på lån	-174 507	-36 000	-36 000	-313 306
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>-1 193 592</b>	<b>-501 000</b>	<b>-501 000</b>	<b>-1 323 599</b>
<b>EKSTERNE FINANSUTGIFTER</b>				
Renteutgifter og låneomkostninger	3 544 794	3 983 246	3 983 246	3 452 154
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	7 272 302	7 372 250	7 372 250	4 263 230
Utlån	194 026	650 000	650 000	431 693
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>11 011 122</b>	<b>12 005 496</b>	<b>12 005 496</b>	<b>8 147 077</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>9 817 529</b>	<b>11 504 496</b>	<b>11 504 496</b>	<b>6 823 479</b>
Motpost avskrivninger	-7 446 212	-7 209 471	-7 209 471	-7 209 471
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-11 019 686</b>	<b>-3 504 729</b>	<b>-3 767 338</b>	<b>-11 552 529</b>
<b>BRUK AV AVSETNINGER</b>				
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-7 560 105	-7 560 105	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	-3 265 847	-3 261 609	-2 999 000	-2 596 725
Bruk av likviditetsreserven	-	-	-	-
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-10 825 953</b>	<b>-10 821 714</b>	<b>-2 999 000</b>	<b>-2 596 725</b>
<b>AVSETNINGER</b>				
Overført til investeringsregnskapet	2 716 973	2 231 000	2 231 000	600 000
Avsatt til dekning av tidligere års r.messige merforbruk	-	-	-	3 045 309
Avsatt til disposisjonsfond	9 961 443	9 961 443	2 401 338	-
Avsatt til bundne fond	5 548 691	2 134 000	2 134 000	2 943 839
Avsatt til likviditetsreserven	-	-	-	-
<b>Sum avsetninger</b>	<b>18 227 107</b>	<b>14 326 443</b>	<b>6 766 338</b>	<b>6 589 148</b>
<b>Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk</b>	<b>-3 618 532</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-7 560 105</b>

## Økonomisk oversikt - Investering

Tall i 1 kroner	Regnskap 2013	Reg. budsjett 2013	Oppr. budsjett 2013	Regnskap 2012
<b>INNETEKTER</b>				
Salg driftsmidler og fast eiendom	-10 500	-	-	-
Andre salgsinntekter	-	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	-410 000	-410 000	-	-
Statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-	-	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-420 500</b>	<b>-410 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>UTGIFTER</b>				
Lønnsutgifter	240 198	30 000	-	196 964
Sosiale utgifter	25 617	3 000	-	7 487
Kjøp av varer og tjen. som inngår i komm. tjenesteprod.	15 710 610	17 131 471	14 650 000	6 571 175
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteprod.	131 860	1 000	-	-
Overføringer	3 396 216	2 363 000	-	508 069
Renteutgifter og omkostninger	-	1 000	-	59
Fordelte utgifter	-	-	-	-
<b>Sum utgifter</b>	<b>19 504 500</b>	<b>19 529 471</b>	<b>14 650 000</b>	<b>7 283 754</b>
<b>FINANSIERINGSTRANSAKSJONER</b>				
Avdrag på lån	808 894	720 000	720 000	1 605 388
Utlån	690 356	5 000 000	5 000 000	5 526 642
Kjøp av aksjer og andeler	362 929	391 000	391 000	340 975
Dekning av tidligere års udekkede merforbruk	-	-	-	1 426 374
Avsatt til ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne investeringsfond	1 077 310	-	-	1 607 549
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>	<b>2 939 489</b>	<b>6 111 000</b>	<b>6 111 000</b>	<b>10 506 929</b>
<b>Finansierungsbehov</b>	<b>22 023 489</b>	<b>25 230 471</b>	<b>20 761 000</b>	<b>17 790 683</b>
<b>FINANSIERING</b>				
Bruk av lån	-15 635 627	-22 010 271	-17 810 000	-13 977 745
Salg av aksjer og andeler	-269 200	-269 200	-	-2 351 832
Bruk av tidligere års udisponerte mindreforbruk	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-1 886 204	-720 000	-720 000	-
Overført fra driftsregnskapet	-2 716 973	-2 231 000	-2 231 000	-600 000
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne fond	-	-	-	-861 105
<b>Sum finansiering</b>	<b>-20 508 003</b>	<b>-25 230 471</b>	<b>-20 761 000</b>	<b>-17 790 683</b>
<b>Udekket / Udisponert</b>	<b>1 515 486</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Investeringsregnskapet

Konto	Regnskap 2013	Rev. budsjett 2013	Oppr. Budsjett 2013
02100 Kjøp av transportmidler	636 665,20	640 000	-
02300 Anleggskostnad	-	-	750 000
04290 Merverdiavgift utenfor mva-loven	159 166,30	160 000	-
Sum utgifter	795 831,50	800 000	750 000
<b>7001 Beredskapsbil Laksefjord</b>	<b>795 831,50</b>	<b>800 000</b>	<b>750 000</b>
01950 Avgifter og gebyr	44 810,00	95 000	-
02850 Kjøp av eksisterende bygg/anlegg	1 750 000,00	1 750 000	-
Sum utgifter	1 794 810,00	1 845 000	-
<b>7002 Kjøp av slippen</b>	<b>1 794 810,00</b>	<b>1 845 000</b>	-
01400 Annonse	83 740,40	-	-
02300 Anleggskostnad	400 384,40	-	-
02700 Ekstern bistand	472 590,40	680 000	-
03700 Kjøp av andre	131 050,00	-	-
04290 Merverdiavgift utenfor mva-loven	271 822,30	170 000	-
Sum utgifter	1 359 587,50	850 000	-
<b>7003 Havneutbygging</b>	<b>1 359 587,50</b>	<b>850 000</b>	-
02100 Kjøp av transportmiddel	183 268,00	-	-
Sum utgifter	183 268,00	-	-
<b>7004 Kjøp av transportmiddel</b>	<b>183 268,00</b>	-	-
07300 Refusjon fra fylkeskommunen	-110 000,00	-110 000	-
Sum inntekter	-110 000,00	-110 000	-
01151 Bevertning	355,35	-	-
01950 Avgifter, gebyr m.m.	19 483,00	2 000	-
02500 Materiell - bygg	260 750,40	240 000	-
04290 Merverdiavgift utenfor mva-loven	65 187,60	88 000	-
Sum utgifter	345 776,35	330 000	-
<b>7008 Treningspark</b>	<b>235 776,35</b>	<b>220 000</b>	-
00200 Lønn til vikar	2 056,32	-	-
00900 Pensjon	300,50	-	-
00905 Premieavvik	7,58	-	-
02300 Anleggskostnad	1 062 275,55	1 052 000	1 200 000
02700 Ekstern bistand	67 413,56	68 000	100 000
04290 Merverdiavgift utenfor mva-loven	273 514,06	-	-
04290 Merverdiavgift utenfor mva-loven	8 908,22	280 000	-
Sum utgifter	1 414 475,79	1 400 000	1 300 000
<b>7100 Kjøllefjord skole</b>	<b>1 414 475,79</b>	<b>1 400 000</b>	<b>1 300 000</b>

Investeringsregnskapet

Konto		Regnskap 2013	Rev. budsjett 2013	Oppr. Budsjett 2013
05000	Annen lønn	22 290,24	-	-
00900	Pensjon	2 262,03	-	-
00905	Premieavvik	57,04	-	-
02300	Anleggskostnad	18 820,40	50 000	150 000
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	4 705,10	-	-
	Sum utgifter	48 134,81	50 000	150 000
<b>7101</b>	<b>Lebesby oppvekstsenter</b>	<b>48 134,81</b>	<b>50 000</b>	<b>150 000</b>
02300	Anleggskostnad	25 030,00	-	-
02500	Materiell - bygg	175 272,28	200 000	200 000
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	43 818,08	-	-
	Sum utgifter	244 120,36	200 000	200 000
<b>7102</b>	<b>Galgeneset barnehage</b>	<b>244 120,36</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
00100	Fastlønn	18 548,29	19 000	-
00900	Pensjon	2 119,39	3 000	-
00905	Premieavvik	53,45	-	-
02300	Anleggskostnad	51 529,36	28 000	-
02500	Materiell - bygg	249 484,80	250 000	-
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	5 400,00	-	-
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	62 461,54	65 000	-
	Sum utgifter	389 596,83	365 000	-
<b>7103</b>	<b>Studiesenter</b>	<b>389 596,83</b>	<b>365 000</b>	<b>-</b>
02301	Anleggskostnad	2 248 868,92	1 500 000	1 500 000
02700	Ekstern bistand	18 334,01	-	-
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	557 048,25	-	-
042900	Merverdiavgift utenfor mva-loven	2 415,35	-	-
	Sum utgifter	2 826 666,53	1 500 000	1 500 000
<b>7200</b>	<b>Kommunale veier</b>	<b>2 826 666,53</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>
07300	Refusjon fra fylkeskommunen	-300 000,00	-300 000	-
	Sum inntekter	-300 000,00	-300 000	-
00400	Overtid	16 397,34	-	-
02000	Kjøp driftsmidler	1 395,20	-	-
02301	Anleggskostnad	1 107 951,40	640 000	500 000
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	277 336,65	160 000	-
	Sum utgifter	1 403 080,59	800 000	500 000
<b>7201</b>	<b>Gang-og sykkelvei Snattvika</b>	<b>1 103 080,59</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>

Investeringsregnskapet

Konto		Regnskap 2013	Rev. budsjett 2013	Oppr. Budsjett 2013
00100	Fastlønn	164 306,25	-	-
00900	Pensjon	20 304,59	-	-
00905	Premieavvik	512,04	-	-
01600	Bilgodtgjørelse	5 600,00	-	-
01703	Reiseutgifter	5 755,00	-	-
02300	Anleggskostnad	1 697 479,27	3 681 471	6 700 000
02700	Ekstern bistand	405 170,92	378 000	300 000
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	454 179,34	-	-
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	33 992,59	55 000	-
	Sum utgifter	2 787 300,00	4 114 471	7 000 000
<b>7301</b>	<b>Kjøllefjord omsorgsboliger</b>	<b>2 787 300,00</b>	<b>4 114 471</b>	<b>7 000 000</b>
02300	Anleggskostnad	25 064,80	250 000	250 000
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	3 266,80	-	-
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	2 999,40	-	-
	Sum utgifter	31 331,00	250 000	250 000
<b>7302</b>	<b>Lebesby omsorgsbases/boliger</b>	<b>31 331,00</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
00400	Overtid	3 282,36	4 000	-
01600	Kjøregodtgjørelse	2 323,00	3 000	-
01601	Diett	4 574,00	3 000	-
01602	Oppholdsutgifter	820,00	1 000	-
01703	Reiseutgifter	22 383,70	22 000	-
01850	Forsikring	698,24	1 000	-
02100	Kjøp av transportmiddel	3 179 261,84	3 175 000	3 000 000
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	527 090,30	-	-
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	268 639,31	791 000	-
	Sum utgifter	4 009 072,75	4 000 000	3 000 000
<b>7400</b>	<b>Brannvesen</b>	<b>4 009 072,75</b>	<b>4 000 000</b>	<b>3 000 000</b>
02300	Anleggskostnad		200 000	-
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	-	50 000	-
	Sum utgifter	-	250 000	-
<b>7401</b>	<b>Branngarasje Lebesby</b>	-	<b>250 000</b>	-
02000	Kjøp av driftsmidler	17 588,00	19 000	-
02002	Kjøp IKT-utstyr	857 000,40	886 000	-
02500	Materiell - bygg	37 724,00	38 000	-
03700	Kjøp fra andre	810,40	1 000	-
04290	Merverdiavgift utenfor mva-loven	33 115,00	-	-
04291	Merverdiavgift utenfor mva-loven	195 134,20	230 000	-
05001	Morarenter	-	1 000	-
	Sum utgifter	1 141 372,00	1 175 000	-
<b>7501</b>	<b>Kulturhus/kino</b>	<b>1 141 372,00</b>	<b>1 175 000</b>	-

Investeringsregnskapet

Konto	Regnskap 2013	Rev. budsjett 2013	Oppr. Budsjett 2013
02001 Kjøp brann og havariutstyr	339 860,40	341 000	-
02700 Ekstern bistand	144 200,63	145 000	-
04290 Merverdiavgift utenfor mva-loven	1 396,25	-	-
04290 Merverdiavgift utenfor mva-loven	119 619,01	114 000	-
Sum utgifter	605 076,29	600 000	-
<b>7502 IKT</b>	<b>605 076,29</b>	<b>600 000</b>	<b>-</b>
02300 Anleggskostnad	80 000,00	800 000	-
04290 Merverdiavgift utenfor mva-loven	20 000,00	-	-
04291 Merverdiavgift utenfor mva-loven	-	200 000	-
Sum utgifter	100 000,00	1 000 000	-
<b>7503 Rådhus</b>	<b>100 000,00</b>	<b>1 000 000</b>	<b>-</b>
02700 Ekstern bistand	20 000,00	-	-
04290 Merverdiavgift utenfor mva-loven	5 000,00	-	-
Sum utgifter	25 000,00	-	-
<b>7505 Idrettsbanen</b>	<b>25 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
05291 Egenkapitaltilskudd KLP	362 929,00	391 000	391 000
Sum finansieringsutgifter	362 929,00	391 000	391 000
09290 Salg av aksjer	-269 200,00	-269 200	-
Sum finansieringsinntekter	-269 200,00	-269 200	-
<b>7700 Aksjer/andeler</b>	<b>93 729,00</b>	<b>121 800</b>	<b>391 000</b>
05100 Avdrag på formidlingslån	808 894,00	720 000	720 000
05200 Utlån	690 356,00	5 000 000	5 000 000
05500 Avsetning til bundne fond	1 077 309,54	-	-
Sum finansieringsutgifter	2 576 559,54	5 720 000	5 720 000
09100 Bruk av lån	-690 356,00	-5 000 000	-5 000 000
09200 Avdrag på formidlingslån	-1 886 203,54	-720 000	-720 000
Sum finansieringsinntekter	-2 576 559,54	-5 720 000	-5 720 000
<b>7800 Husbankmidler</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06700 Salg av fast eiendom	-10 500,00	-	-
Sum inntekter	-10 500,00	-	-
09100 Bruk av lån	-14 945 270,54	-17 010 271	-12 810 000
09700 Overført fra driftsregnskapet	-2 716 972,52	-2 231 000	-2 231 000
09800 Udekket	-1 515 486,24	-	-
Sum finansieringsinntekter	-19 177 729,30	-19 241 271	-15 041 000
<b>7900 Årsavslutning</b>	<b>-19 188 229,30</b>	<b>-19 241 271</b>	<b>-15 041 000</b>



Konto	Regnskap 2013	Regnskap 2012
<b>2.2 Anleggsmidler</b>		
227080003 Helsepersonellbolig i Kjøllefjord	34 574,00	46 100,00
227080004 36-8-39 Rådhus/kino Strandv 152	2 845 345,00	1 647 804,00
227080005 36-1-36 Bruveien 8	-	20 350,00
227080006 Eldrebolig	45 828,00	61 106,00
227080007 Rekkehus Galgeneset Lille Ringveg 1-3	1 106 870,00	1 158 361,46
227080008 Gjennomgangsboliger Snattvika	447 922,00	467 397,00
227080009 36-41 Strandveien 180	231 250,00	237 500,00
227080010 Hybelhus for lærere	-	12 486,00
227080011 Oppføring av gjennomgangsbolig Lille Ringv	4 139 689,00	4 311 346,00
227080012 Lærerbolig på Veidnes	145 513,00	160 064,00
227080013 36-118 Særvoldgården Strandv. 188	359 277,00	381 731,00
227080014 35-1-49 Galgenes barnehage Store Ringv. 8A	3 548 344,36	3 510 135,00
227080015 Kjøllefjord helsesenter	13 163 978,00	13 570 567,00
227080016 36-220 Samfunnshus/svømmehall Ravegen 19	2 633 003,00	2 741 077,00
227080017 Kunes samfunnshus	109 142,00	117 051,00
227080018 36-8-52 Bibliotekbygg/studiesenter	2 351 563,83	2 021 284,41
227080019 36-1-150 Kjøllefjord idrettshall Kirkev 60	6 861 453,00	7 125 079,00
227080020 Lebesby samfunnshus	58 178,00	60 505,00
227080021 36-8-45 Ungdommens hus Raveg. 14A	237 276,00	247 162,00
227080022 Utleiebygg gml Aetat	202 571,00	211 011,00
227080023 Omsorgsbolig	15 779 388,00	13 324 075,53
227080024 Branngarasje Kunes	54 876,00	56 361,00
227080025 Omsorgsboliger Lebesby	10 952 563,00	11 221 274,00
227080026 Lebesby omsorgsbases	451 647,00	429 598,00
227080027 Ballbinge Kjøllefjord	487 580,00	501 124,00
227080028 Kjøllefjord skole 1964	7 724 457,79	6 760 088,00
227080029 Veidnes skole og kapell 1957	193 283,00	225 777,00
227080030 Kunes grendehus	1 522 183,00	1 617 006,00
227080031 Dyfjord grendehus	1 224 641,00	1 303 570,00
227080032 Brannstasjonen Kjøllefjord	217 227,00	222 657,00
227080033 Kjøp av eiendommen Holmejord matr. 10/9	1 626,00	1 951,00
227080034 Kai på Veidnes	182 312,00	198 559,00
227080035 Kjøp av kullkaia	12 696,00	19 044,00
227080036 Kommunale veger	4 609 538,12	390 940,00
227080037 Skredforebygninger	11 441 449,00	11 955 738,00
227080038 Lekeplass Galgeneset	12 686,00	13 354,00
227080039 Kai i Oksevåg	75 562,00	80 600,00
227080040 Kai i Seivika	291 766,00	314 210,00
227080041 Asfalt i Kjøllefjord	2 787 041,00	2 883 831,00
227080042 Hustadbruket (utleiebygg)	3 429 559,00	3 521 110,00
227080043 Flytekai	2 114 258,00	2 180 993,00
227080044 Prosjekt dypvannskai	308 296,00	332 960,00
227080045 Dyfjord havn	4 799 392,00	4 974 199,00
227080046 Kjøllefjord havn	1 630 770,50	280 940,00
227080047 Molo Q	3 758 279,00	3 886 901,00
227080048 Skolekj/Oppr.Lebesby Bygdetun	2 093 282,00	2 162 842,00
227080049 Lekeplass Lebesby skole	324 842,81	296 303,00

Konto	Regnskap 2013	Regnskap 2012
227080050 Molo P	4 118 589,00	4 253 538,00
227080051 Kjøllefjord vannverk	15 124 089,00	15 748 656,17
227080052 Vann og kloakk nytt boligfelt Galgeneset	80 152,00	106 870,00
227080053 Opparbeidelse vann og kloakk på Kunes	139 108,00	156 495,00
227080054 Lebesby vannverk	6 189 784,00	6 415 390,00
227080055 Dyfjord vannverk	1 704 322,00	1 845 246,00
227080056 Veidnes vannverk	545 546,00	587 731,00
227080057 Hovedplan vann	17 047,00	19 888,00
227080058 Opparbeidelse vann og kloakk i Dyfjord	45 821,00	54 986,00
227080059 Opparbeidelse vann og kloakk Lebesby	1 319 509,00	1 361 492,00
227080060 Opparbeidelse vann og kloakk Breivika	96 797,00	116 155,00
227080061 Kunes vannverk	2 566 069,00	2 666 189,00
227080062 Industriområde Hustad/slippen	1 471 276,00	1 471 276,00
227080063 Boligområde i Snattvika	1 266 163,00	1 406 847,00
227080064 Uteareal Kjøllefjord skole	57 682,00	61 528,00
227080065 Grunnlagsinvestering caravanplass	240 787,00	240 787,00
227080066 Lebesby boligfelt	116 847,00	122 688,00
227080067 Hovedplan avløp	2 614 940,00	2 709 007,00
227080068 ENØKtiltak	268 491,00	313 239,00
227080069 Parkeringsplass	409 046,00	477 218,00
227080070 Kunes naustvei	47 206,00	50 578,00
227080071 Dyfjord boligfelt	270 075,00	282 935,00
227080072 Stedsutvikling	3 346 155,00	3 480 500,00
227080073 Tomt LHL	55 688,00	55 688,00
227080074 Helikopterplass	82 421,00	82 421,00
227080075 Torg	1 954 088,00	2 026 427,00
227080076 Fortau i Kjøllefjord	102 703,00	106 811,00
227080077 Trafikksikkerhet	639 896,00	688 084,00
227080078 Bussgarasjer	1 340 649,00	1 376 883,00
227080079 Kunstgressbane	1 359 107,00	1 524 693,00
227080080 Nærmiljøanlegg	365 991,00	406 347,00
227080081 Kjøllefjord sykehjem	23 648 103,00	24 211 938,00
227080082 Kifjord kirkegård	181 250,00	187 500,00
227080083 Industriområde Skjånes/Lebesby	50 398,00	52 136,00
227080084 Kirkeelvbrua	50 522,00	52 264,00
227080085 Overvannsnett Kjøllefjord	229 458,00	237 370,00
227080086 Sosialboligen	35 216,00	52 826,00
227080087 Lærerbolig på Lebesby	71 682,00	95 578,00
227080088 Gnr 35 bnr 50 Slippen	1 794 810,00	-
227080089 Gnr 35 bnr 146 Tufteparken	345 776,35	-
<b>Faste eiendommer og anlegg</b>	<b>189 366 237,76</b>	<b>182 370 327,57</b>
224080004 Nav etablering -utstyr/inventar og lignende	305 229,00	365 663,00
224080005 Bil Helse&omsorg 2009	64 200,00	74 900,00
224080006 Legekr. AKM utstyr	205 779,00	236 143,44
224080007 Bil uteseksjon 2009	360 671,00	420 783,00
224080008 Spylevogn vann/avløp 2012	388 215,00	431 350,30
224080009 IKT-utstyr	1 000 469,29	584 129,00

<b>Konto</b>	<b>Regnskap 2013</b>	<b>Regnskap 2012</b>
224080010 Brannbil	4 065 427,75	67 627,00
224080011 Bil uteseksjon	89 563,00	102 358,00
224080012 Utstyr brannvesen	266 288,00	311 828,00
224080013 Utstyr vektrom/solstudio	95 480,00	119 351,00
224080014 Hjullaster uteseksjon	-	63 711,00
224080015 Beredskapsbil 2013	795 831,50	-
224080016 Fiat Scudo varebil utkjøp leasing 2013	183 268,00	-
<b>Utstyr, maskiner og transportmidler</b>	<b>7 820 421,54</b>	<b>2 777 843,74</b>
222200000 Mauseth AS - fiskerifond	20 000,00	40 000,00
222200001 Striptind AS - fiskerifond	112 500,00	112 500,00
222200002 Finnkirka AS - kraftfond	160 710,06	176 958,00
222200003 Løkke Fisk AS - fiskerifond	142 716,00	161 562,00
222200004 Mauseth AS - fiskerifond	32 500,00	47 500,00
222200005 Mårøyfisk AS - fiskerifond	135 000,00	150 000,00
222200006 Ingilæ As - fiskerifond	67 500,00	67 500,00
222200007 Kjøllefjord Brygge 2013	140 000,00	-
222890100 Jan A Sjøveian 1987 100.000	40 000,00	40 000,00
222890101 Viggo Myhre 2007	80 000,00	80 000,00
222890102 Monica Lillevik 2006 50.000	50 000,00	50 000,00
222890103 Dag Hegge/ Kari Løvøy 1995 50.000	50 000,00	50 000,00
222890104 K Krogh Og J Pedersen 1997 50.000	50 000,00	50 000,00
222890105 V.Larsen/R.Levang 1999 50.000,-	50 000,00	50 000,00
222890200 Startlån - Lindorff	13 034 896,44	14 230 743,98
222890300 Morten Kaarby - fiskerifond	20 092,00	36 168,00
222890301 Frode Jenssen - fiskerifond	95 063,00	125 000,00
222890302 Malvin Persen - fiskerifond	10 000,00	10 000,00
222890303 Stiftelsen Foldal	150 000,00	150 000,00
222890600 Sosiale utlån	639 050,43	628 424,29
<b>Utlån</b>	<b>15 080 027,93</b>	<b>16 256 356,27</b>
221152001 Nordkyn Kraftlag AL	-	269 200,00
221152002 Biblioteksentralen AL 1 andel	300,00	300,00
221152003 Kommunekraft AS (1 aksje 1.000)	1 000,00	1 000,00
221152004 Nordkyn Vekst AS	110 000,00	110 000,00
221152005 Chrisfestivalen AS	100 000,00	100 000,00
221200000 Finnkirka AS - A-aksjer 2011	20 000,00	20 000,00
221200001 Finnmark Miljøtjeneste AS	59 000,00	59 000,00
221200002 Finnmark Havfiske AS	70 207,00	70 207,00
221200003 Sagat - Samisk Avis AS	250,00	250,00
221200004 Luostejok Kraftlag AL 1989	500,00	500,00
221200005 Finnkirka AS-B-aksjer	100 000,00	100 000,00
221550001 KLP andeler	3 935 089,00	3 572 160,00
<b>Aksjer og andeler</b>	<b>4 396 346,00</b>	<b>4 302 617,00</b>

<b>Konto</b>	<b>Regnskap 2013</b>	<b>Regnskap 2012</b>
220550000 KLP pensjonsmidler	145 398 841,00	135 871 639,00
220550001 SPK pensjonsmidler	22 255 557,00	21 466 187,00
<b>Pensjonsmidler</b>	<b>167 654 398,00</b>	<b>157 337 826,00</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>384 317 431,23</b>	<b>363 044 970,58</b>
 <b>2.1 Omløpsmidler</b>		
213080001 Forskudd lønn/reise	28 312,00	33 562,00
213200001 Restanse på terminer utlån	87 401,00	101 275,50
213355001 Lindorff	24 365,24	-
213610001 Fordringer på Staten	4 578 054,59	5 866 995,12
213610002 Nav - Refusjon Syke/Fødselspenger	817 939,00	1 072 783,00
213610100 Ref.krav mva 25 % - MP	-	751 915,00
213610101 Ref.krav mva 15 % - MP	-	36 727,00
213610102 Ref.krav mva 8 % - MP	-	23 150,00
213610110 Oppgjørskonto MVA-Refusjon - MP/Agresso	2 496 347,00	-
213640002 Skatteoppgjør desember	-	15 831,79
213650001 Fordringer på fylket	-	19 915,83
213650002 Fordring på andre kommuner	-	127 990,55
213890000 Kundefordringer	2 668 442,86	-
213890100 Kundefordringer kommfakt	6 185 068,26	4 695 189,89
213890101 Interimskonto kommfakt	-1 125 162,50	-20 411,30
214151001 Kortsiktig fordring - Lebesby-Kjøllefjord Havn KF	1 000 000,00	-
<b>Kortsiktige fordringer</b>	<b>16 760 767,45</b>	<b>12 724 924,38</b>
219080001 KLP 2013 premieavvik	942 830,00	-
219080002 KLP 2002 premieavvik	561 966,00	702 457,00
219080003 KLP 2003 premieavvik	146 473,00	175 768,00
219080004 KLP 2004 premieavvik	489 924,00	571 578,00
219080005 KLP 2006 premieavvik	659 672,00	742 131,00
219080006 KLP 2007 premieavvik	765 520,00	850 578,00
219080007 KLP 2008 premieavvik	1 806 969,00	1 987 664,00
219080008 KLP 2009 premieavvik	573 333,00	625 454,00
219080009 KLP 2010 premieavvik	1 579 685,00	1 711 326,00
219080010 KLP 2011 premieavvik	336 994,00	379 118,00
219080011 KLP 2012 premieavvik	3 411 941,00	3 791 046,00
219080100 SPK 2003 premieavvik	97 870,00	117 444,00
219080101 SPK 2004 premieavvik	64 764,00	75 558,00
219080102 SPK 2005 premieavvik	40 355,00	46 120,00
219080103 SPK 2009 premieavvik	130 443,00	142 302,00
219080104 SPK 2010 premieavvik	110 591,00	119 807,00
<b>Premieavvik</b>	<b>11 719 330,00</b>	<b>12 038 351,00</b>

## Balansen

<b>Konto</b>	<b>Regnskap 2013</b>	<b>Regnskap 2012</b>
210000001 Kasse Laksefjord omsorgssenter	7 273,50	3 454,50
210000002 Kasse - sykehjem	5 460,00	3 460,00
210000003 Kasse - Mehamn/Nordkyn legetjeneste	1 329,00	440,00
210000005 Kasse - Idrettshallen	25,00	25,00
210000006 Kasse- Kjøllefjord/Nordkyn legetjeneste	3 948,00	1 462,00
<b>Kasse</b>	<b>18 035,50</b>	<b>8 841,50</b>
210070001 Skattetrekkkonto	3 864 766,84	4 218 264,84
210070002 Sparebank1 kommunalt utbetalingskort 4910.13.8	1 434,73	1 301,01
210070003 Motpost kommunalt utbetalingskort	-	-1 299,01
210200001 Coop Kjøllefjord SA - kto 12880	2 282,41	2 277,51
210320001 Snn 4910.12.79684 NAV-sosial	81 472,86	274 781,58
210320002 DNB	-	1 111,85
210320003 Sparebank1) N-N 4961.7200235 driftskonto	18 454 474,28	8 931 384,05
210320004 Sparebank 1) 4910.13.04336 bensin Lebesby	22 946,55	22 923,55
210320005 Snn 4910.13.94408	47,00	340,00
210320006 Sparebank1 Dep. 4910.14.04454 Hansnes	7 269,00	7 180,00
210320007 Sparebank1 Dep. 4910.14.17254 L Wik	33 115,00	32 711,00
210320008 Sparebank1) N-N Dagny Svendsens Fond	293 024,95	286 040,95
210320010 OCR bankkonto (Agresso)	-162,00	-
<b>Bankinnskudd</b>	<b>22 760 671,62</b>	<b>13 777 017,33</b>
<b>Kasse, postgiro, bankinnskudd</b>	<b>22 778 707,12</b>	<b>13 785 858,83</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>51 258 804,57</b>	<b>38 549 134,21</b>
<b>Sum eiendeler</b>	<b>435 576 235,80</b>	<b>401 594 104,79</b>
<b>2.5 Egenkapital</b>		
256080000 Utdanningsfond	-172 848,32	-172 848,32
256080001 Internt kompetansehevingsfond	-150 000,00	-150 000,00
256080002 Fiskerifond	-24 000,00	-24 000,00
256080003 Disposisjonsfond	-9 961 443,47	-
<b>Disposisjonsfond</b>	<b>-10 308 291,79</b>	<b>-346 848,32</b>
251080000 Næringsfond	-2 824 161,22	-3 742 847,61
251080001 Tilskudd boliger eldre/uføre	-57 314,31	-7 314,31
251080002 Organisasjonsutvikling -stipend	-7 000,00	-7 000,00
251080003 Den kulturelle skolesekken	-83 723,47	-83 723,47
251080004 Dagny Svendsens fond	-279 774,95	-272 240,95
251080005 Strandv Borettslag trygghetsfond	-397 110,00	-397 110,00
251080006 Renovasjon overskudd	-137 359,00	-3 000,00
251080007 Ungt Entreprenørskap 2007	-35 630,82	-62 260,85

## Balansen

Konto	Regnskap 2013	Regnskap 2012
251080008 Folkehelse	-64 126,27	-77 871,27
251080009 Avløp overskudd	-274 000,00	-122 000,00
251080010 Sykestua - arv 2008	-32 713,30	-32 713,30
251080011 Ungdomsprosjektet 1.4056	-134 105,87	-145 269,03
251080012 Sykestua - gavefond	-5 050,00	-5 050,00
251080013 Læremidler finsk som 2.språk	-178 446,23	-178 446,23
251080014 Botiltak A-overskudd	-364 467,24	-262 609,44
251080015 Den kulturelle spaserstokken	-91 710,28	-146 960,28
251080016 Barnehageprosjekt 2010/11 med Gamvik	-75 478,50	-75 478,50
251080017 Bundet Konesjonsavgiftsfond	-1 094 300,95	-576 770,74
251080018 Bundet Fiskerifond	-2 637 268,41	-1 488 808,44
251080019 Bundet Jordbruksfond	-166 917,00	-116 917,00
251080020 Omstilling Helse 2011 ubrukt	-100 000,00	-228 062,78
251080021 Viltfond (1.4010)	-15 805,00	-15 805,00
251080022 Kampanje mot rusgift-1991 - Helsestasjon	-5 320,00	-5 320,00
251080023 Prosjekt Bedre helse barn/unge 1.3100.	-19 687,00	-14 000,00
251080024 1.3782 BPA Botiltak C overskudd 2012	-245 000,00	-245 000,00
251080025 Ubrukt dagtilbud 2012 1.3810	-302 300,05	-307 930,05
251080026 Forebyggende tiltak barn&unge/psykisk helse	-59 132,00	-59 132,00
251080027 Vann overskudd	-	-46 000,00
251080028 Film og kino	-12 000,00	-12 000,00
251080029 Kom i Fokus	-44 710,00	-44 710,00
251080030 HMS-kurs 2013	-25 000,00	-25 000,00
251080031 Fastlegehømler 2013	-259 545,60	-
251080032 FUNNKe overføring fra 2013 til 2014	-50 000,00	-
251080033 SKU-prosjekt Skole-Kompetanse-U-trinn fra 2013	-136 875,00	-
251080034 Ubrukt sansehage/Dagsenter 2013	-576 932,81	-
251080035 Komm.rusarbeid Gamvik/Lebesby	-193 000,00	-
251080036 Stim.tilskudd rus - fylkesmannen i Finnmark 2013	-104 230,00	-
<b>Bundne driftsfond</b>	<b>-11 090 195,28</b>	<b>-8 807 351,25</b>
258100100 Påløpte renter 2000	862 431,00	862 431,00
258100200 Ressurskrevende brukere 2008	-488 000,00	-488 000,00
<b>Endring regnskapsprinsipp</b>	<b>374 431,00</b>	<b>374 431,00</b>
255080000 Bundet Kapitalfond Husbankmidler	-2 006 315,90	-929 006,36
<b>Bundne investeringsfond</b>	<b>-2 006 315,90</b>	<b>-929 006,36</b>
259500000 Mindreforbruk Drift	-3 641 531,80	-7 560 105,47
259500001 Resultat selvkost	23 000,00	-
<b>Regnskapsmessig overskudd (mindreforbruk)</b>	<b>-3 618 531,80</b>	<b>-7 560 105,47</b>
259700000 Udekket Investering	1 515 486,24	-
<b>Udekket i investeringsregnskapet</b>	<b>1 515 486,24</b>	<b>-</b>

## Balansen

Konto	Regnskap 2013	Regnskap 2012
259900000 Kapitalkonto	-53 202 646,76	-63 127 021,12
259900002 Aktivering av utstyr,maskiner,transportmidler	-5 593 248,54	-973 411,74
259900003 Aktivering av anlegg	-4 254 747,12	-4 430 216,17
259900004 Aktivering av fast eiendom og anlegg	-9 656 504,64	-1 780 067,40
259900005 KLP pensjonsmidler	-9 527 202,00	-13 763 035,00
259900006 SPK pensjonsmidler	-789 370,00	-1 092 850,00
259900007 KLP pensjonsforpliktelse	12 677 351,00	17 726 187,00
259900008 SPK pensjonsforpliktelser	1 832 235,00	2 276 258,00
259900009 Sosiale utlån	-29 026,14	-49 193,23
259900010 Avdrag på sosiale utlån	18 400,00	35 250,00
259900011 Sletting av lån	-	197 083,08
259900012 Nedskrivning av aksjer	-	80 000,00
259900013 Avskrivninger	7 446 212,31	7 209 471,00
259900014 Nye utlån av fond	-165 000,00	-382 500,00
259900015 Avdrag utlån av fond	156 106,94	278 056,00
259900016 Nye startlån	-690 356,00	-5 526 642,00
259900017 Avdrag utlån startlån	1 886 203,54	2 351 832,36
259900018 KLP-endring egenkapitalinnskudd	-362 929,00	-340 975,00
259900019 Salg av aksjer	269 200,00	-
259900020 Avdrag på eksterne lån	-8 081 196,00	-5 868 618,00
259900021 Bruk av lånemidler	15 635 626,54	13 977 745,46
259900022 Salg fast eiendom	10 500,00	-
259900023 Nedskrivning fast eiendom	9 300,00	-
<b>Kapitalkonto</b>	<b>-52 411 090,87</b>	<b>-53 202 646,76</b>

**Sum egenkapital****-77 544 508,40****-70 471 527,16****2.4 Langsiktig gjeld**

240550001 KLP pensjonsforpliktelser	-183 927 479,00	-171 250 128,00
240550002 SPK pensjonsforpliktelser	-31 296 217,00	-29 463 982,00
<b>Pensjonsforpliktelser</b>	<b>-215 223 696,00</b>	<b>-200 714 110,00</b>

245355000 Kommunalbanken 20070474	-5 734 400,00	-6 144 000,00
245355001 Kommunalbanken 20020826	-12 901 380,00	-14 259 420,00
245355002 Kommunalbanken 20040852	-11 424 110,00	-11 955 470,00
245355003 Kommunalbanken 20070189	-16 177 020,00	-17 879 860,00
245355004 Kommunalbanken 20080022	-1 569 600,00	-1 677 840,00
245355005 Kommunalbanken 20080697	-3 057 750,00	-3 258 270,00
245355006 Kommunalbanken 20120456	-6 874 540,00	-7 236 374,00
245355007 Kommunalbanken 20130247	-12 596 500,00	-
245355008 Kommunalbanken 20130720	-1 250 000,00	-
245355100 KLP Kommunekreditt 8317.50.69170	-3 125 000,00	-3 375 000,00
245355101 KLP Kommunekreditt 8317.51.62014	-10 797 055,00	-12 042 055,00
245355102 KLP Kommunekreditt 8317.50.69286	-3 834 350,00	-3 957 050,00
245355103 KLP Kommunekreditt 8317.50.52421	-7 241 653,00	-7 608 321,00
245355104 KLP Kommunekreditt 8317.50.53479	-2 682 500,00	-2 972 500,00

## Balansen

Konto	Regnskap 2013	Regnskap 2012
245395000 Husbanken 16715919 3 - 10	-1 118 000,00	-1 170 000,00
245395001 Husbanken 16716149 6 - 10	-4 450 000,00	-4 650 000,00
245395002 Husbanken 16700786 3 - 01	-	-28 000,00
245395003 Husbanken 16716357/1/1	-4 768 806,00	-4 923 625,00
245395004 Husbanken 16714289 2	-990 000,00	-1 050 000,00
245395005 Husbanken 16713255 4-1	-1 684 909,00	-1 872 121,00
245395006 Husbanken 16713308/3/1	-2 398 992,00	-2 532 855,00
245395007 Husbanken startlån 2013 16716600/1/1	-4 200 000,00	-
245550000 KLP 8317.52.81897	-1 995 000,00	-2 100 000,00
<b>Andre lån</b>	<b>-120 871 565,00</b>	<b>-110 692 761,00</b>

**Sum langsiktig gjeld****-336 095 261,00 -311 406 871,00****2.3 Kortsiktig gjeld**

232080002 KLP midlertidig pensjon	-	-629,44
232080003 SPK midlertidig pensjon	-	1 087,16
232080004 Interimskonti (diverse kreditorer)	452 397,48	45 680,28
232080006 Påløpte renter	-422 569,00	-435 404,00
232080007 Diverse utbetalinger Sparnett	-	-150 252,79
232080008 Manuell betaling lev.gjeld AP	-	218 362,62
232080009 Avregningskonto lev.gjeld AP	-	-504 846,73
232080010 Motpost kommunalt utbetalingskort	-1 434,73	-
232200005 Leverandørgjeldskonto AP	-	-4 521 437,33
232200010 Leverandørgjeld	-5 698 311,44	-
232355001 Lindorff	-60 158,00	-
232640000 Forskuddstrekk	-3 631 331,00	-3 942 273,00
232640006 Utleggstrekk - NLP	-2 105,00	-17 990,00
232640010 Utgående MVA Agresso	-137 963,90	-
232640030 MVA Skattedirektoratet - MP/Agresso	-305 019,00	48 487,00
232650001 Gjeld til andre kommuner	-156 939,73	-
232650009 Påløpte feriepenger 2012	-	-8 363,10
232650012 Påløpte feriepenger	-9 677 412,08	-9 615 683,52
232650015 Påløpte feriepenger 2009	-	13 939,22
232890008 Trekk til Lebesby kommune	-3 940,00	-
232890010 Diverse inkassotrekk fra lønn	4 000,00	-
232890011 Gjeld til andre/private	-1 373 959,00	-
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>-21 014 745,40</b>	<b>-18 869 323,63</b>

239080001 SPK 2002 premieavvik	-37 874,00	-47 340,00
239080002 SPK 2006 premieavvik	-17 037,00	-19 167,00
239080003 SPK 2007 premieavvik	-97 420,00	-108 245,00
239080004 SPK 2008 premieavvik	-192 891,00	-212 180,00
239080005 SPK 2011 premieavvik	-133 921,00	-150 661,00
239080006 SPK 2012 premieavvik	-118 134,00	-131 260,00
239080007 SPK 2013 premieavvik	-169 104,00	-



Konto	Regnskap 2013	Regnskap 2012
239080100 KLP 2005 premieavvik	-155 340,00	-177 530,00
<b>Premieavvik</b>	<b>-921 721,00</b>	<b>-846 383,00</b>
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>-21 936 466,40</b>	<b>-19 715 706,63</b>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>	<b>-435 576 235,80</b>	<b>-401 594 104,79</b>

## 2.9 Memoriakonto

291000000 Husbankmidler startlån	4 188 920,64	679 276,64
291000001 Ubrukte lånemidler	-	885 270,54
<b>Ubrukte lånemidler</b>	<b>4 188 920,64</b>	<b>1 564 547,18</b>
292000000 Utlån av Næringsfond	290 000,00	150 000,00
292000001 Utlån av Fiskerifond	647 871,00	750 230,00
292000002 Utlån av Konesjonsavgiftsfond	160 710,06	176 958,00
292000100 Ingilæ AS 2012	67 000,00	67 000,00
292000101 Kvitnakken AS 2005	100 000,00	100 000,00
292000102 Kim Andre Hansen 2007	42 000,00	42 000,00
292000103 Gudmunn Vevang 2005	12 000,00	12 000,00
292000104 Stein Olav Karlsen tilskudd 2005	8 000,00	8 000,00
292000105 Ellfisk AS 2005	50 000,00	50 000,00
292000106 Nordkyn Begravelsesbyrå AS 2006	8 000,00	8 000,00
292000107 Frode Lyngedal fiskerifond 2006	10 000,00	10 000,00
292000108 Stiftelsen Foldal 2006	5 000,00	5 000,00
292000109 Hotel Nordkyn AS 2006	16 000,00	16 000,00
292000110 Roger Øfeldt tilskudd 2006	8 000,00	8 000,00
292000111 Bjørn Pedersen 2006	4 000,00	4 000,00
292000112 Kvitnakken AS 2006	15 000,00	15 000,00
292000113 Uwe Klink melkevot 2006	2 270,00	2 270,00
292000114 Gudmund Løkke melkevot 2006	2 700,00	2 700,00
292000115 Knut Harjo 2006	1 200,00	1 200,00
292000116 Friborg Gård melkevot 2007	5 360,00	5 360,00
292000117 Leif Lauritsen 2006	32 000,00	32 000,00
292000118 Lise Skreddernes melkevot 07	5 840,00	5 840,00
292000119 Viggo Myhre melkevot 2007	4 240,00	4 240,00
292000120 Kvitnakken AS 2007	500 000,00	500 000,00
292000121 Wirkola/Jensen	5 480,00	5 480,00
292000122 Imagine Nordkyn AS 2007	24 000,00	24 000,00
292000123 Else Holm Andersen	6 800,00	6 800,00
292000124 V.J.Sørbø Og M.Lillevik 2007	18 400,00	18 400,00
292000125 Jonny Pedersen 2007	33 333,33	33 333,33
292000126 Tor P Krogh 2007	33 333,33	33 333,33

## Balansen

Konto	Regnskap 2013	Regnskap 2012
292000127 Frode Lyngedal 2007	33 333,34	33 333,34
292000128 Kjøllefjord Auto AS 2007	12 800,00	12 800,00
292000129 Ellfisk AS 2007(Magne Ellingsen)	120 000,00	120 000,00
292000130 Gudmund Løkke 2007	2 600,00	2 600,00
292000131 Halvdan Hansen (Viddas Veiviser) 2008	8 800,00	8 800,00
292000132 Kent Magne Vevang 2008	6 000,00	6 000,00
292000133 Mauseth AS 2008	140 000,00	140 000,00
292000134 Striptind AS 2008	40 000,00	40 000,00
292000135 Stein Olav Karlsen	6 000,00	6 000,00
292000136 Stein Kåre Røvik 2008	15 000,00	15 000,00
292000137 Morten Kaarby Kr 80' 2009	40 000,00	40 000,00
292000138 Arctic Coast AS Kr 25' Badestamp 09	20 000,00	20 000,00
292000139 Arctic Coast AS Lavvo 09	13 000,00	13 000,00
292000140 Viggo Myhre melkevot 08	4 080,00	4 080,00
292000141 Uwe Klink melkevot 08	4 200,00	4 200,00
292000142 Friborg Gård DA melkevot 08	4 560,00	4 560,00
292000143 Wirkola & Jensen 08 Kr 7.600	4 560,00	4 560,00
292000144 Lise Skreddernes 08 Kr 8.000	4 800,00	4 800,00
292000145 Lise Skreddernes 09	7 040,00	7 040,00
292000146 Gudmund Løkke 2009	10 200,00	10 200,00
292000147 Viggo Myhre 2009	12 800,00	12 800,00
292000148 Uwe Klink 2009	13 600,00	13 600,00
292000149 Friborg Gård DA 2009	15 200,00	15 200,00
292000150 Wirkola & Jenssen Da 2009	15 520,00	15 520,00
292000151 Gudmund Løkke 2008	4 160,00	4 160,00
292000152 Magnar Mikkelsen 2009	32 000,00	32 000,00
292000153 Oddmund Hansen 2009	30 000,00	30 000,00
292000154 Løkke Fisk AS Kr 100' 2012	100 000,00	100 000,00
292000155 Malvin Persen 2007 Kr 18'	10 800,00	10 800,00
292000156 Freddy A Olsen Kr 16' 2010	12 800,00	12 800,00
292000157 Kyst Og Fjord AS	31 000,00	31 000,00
292000200 Overvåking utlån Næringsfond	89 471,50	89 471,50
292000201 Overvåking utlån Fiskerifond	386 607,00	386 607,00
292000202 Overvåking div. krav	86 138,41	86 138,41
292000300 Underskudd vann (selvkost)	23 000,00	-
<b>Diverse memoria</b>	<b>3 478 607,97</b>	<b>3 434 214,91</b>
299990000 Ubrukte lånemidler	-4 188 920,64	-1 564 547,18
299990001 Memoriakonto for utlån av fondsmidler	-1 098 581,06	-1 077 188,00
299990002 Memoria diverse tilsagn	-1 794 810,00	-1 794 810,00
299990003 Memoriakonto overvåking	-562 216,91	-562 216,91
299990004 Underskudd selvkost	-23 000,00	-
<b>Motkonto for memoriakontiene</b>	<b>-7 667 528,61</b>	<b>-4 998 762,09</b>

Kjøllefjord, den 31.desember 2013/29.juli 2014

Harald Larssen  
rådmann

Synnøve Eriksen

## **Note 1 - Organisering av kommunens virksomhet**

Lebesby kommune er organisert etter etatsmodellen.

Fra og med regnskapsåret 2005 er havnedistriktet utskilt som eget foretak – Lebesby – Kjøllefjord Havn KF.

## **Note 2 - Årsverk**

<b>Tekst</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Antall årsverk		161,2	163,31

Det er ikke gjennomført særskilte likestillingstiltak i 2013.

Det har dessverre vært vanskelig å ta ut statistikk for 2013, pga. overgang nytt økonomisystem.

## **Note 3 - Lønn/godtgjørelse til rådmann og ordfører**

<b>Tekst</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Lønn og annen godtgjørelse til rådmann inkludert pensjonsavtale	777 083,-	734 962,-
Lønn og annen godtgjørelse til rådmann for verv i kommunal sammenheng (AS, KF, IKS, stiftelser etc.)	-	-
Lønn og annen godtgjørelse til ordfører inkludert pensjonsavtale	730 354,-	670 287,-
Lønn og annen godtgjørelse til ordfører for verv i kommunal sammenheng (AS, KF, IKS, stiftelser etc.)	-	-

Det er ikke inngått etterlønsavtale med rådmannen.

## **Note 4 - Revisjon/kontrollutvalg**

<b>Tekst</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Honorar Finnmark kommunerevisjon	366 227,-	342 290,-
Honorar Kontrollutvalgan IS	135 075,-	93 029,-

## **Note 5 Regnskapsprinsipper**

Regnskapet er utarbeidet i henhold til bestemmelsene i kommuneloven, forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

### **Regnskapsprinsipper**

All tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet fremgår av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet. Regnskapsføring av tilgang og bruk av midler bare i balanseregnskapet, gjøres ikke.

Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er regnskapsført brutto. Dette gjelder også interne finansieringstransaksjoner. Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året er tatt med i årsregnskapet, enten de er betalt eller ikke. For lån er kun den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året, ført i investeringsregnskapet. Den delen av lånet som ikke er brukt, er registrert som memoriapost.

I den grad enkelte utgifter, utbetalinger, inntekter eller innbetalinger ikke kan fastsettes eksakt ved tidspunktet for regnskapsavleggelsen, registreres et anslått beløp i årsregnskapet.

### **Klassifisering av anleggsmidler og omløpsmidler**

I balanseregnskapet er anleggsmidler eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for kommunen. Andre eiendeler er omløpsmidler. Fordringer knyttet til egen vare- og tjenesteproduksjon, samt markedsbaserte verdipapirer som inngår i en handelsportefølje er omløpsmidler. Andre markedsbaserte verdipapirer er klassifisert som omløpsmidler, med mindre kommunen har foretatt investeringen ut fra næringspolitiske eller samfunnsmessige hensyn. I slike tilfeller er verdipapirene klassifisert som anleggsmidler.

Andre fordringer er omløpsmidler dersom disse forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Ellers er de klassifisert som anleggsmidler.

Kommunen følger KRS (F) nr 4 Avgrensningen mellom driftsregnskapet og investeringsregnskapet. Standarden har særlig betydning for skille mellom vedlikehold og påkostning i forhold til anleggsmidler. Utgifter som påløper for å opprettholde anleggsmiddelets kvalitetsnivå, utgiftsføres i driftsregnskapet. Utgifter som representerer en standardheving av anleggsmiddelet utover standarden ved anskaffelsen, utgiftsføres i investeringsregnskapet og aktiveres på anleggsmiddelet i balansen.

### **Klassifisering av gjeld**

Langsiktig gjeld er knyttet til formålene i kommunelovens § 50, med unntak av likviditets-trekkrettighet/ likviditetslån jfr. kl § 50 nr 5. All annen gjeld er kortsiktig gjeld. Neste års avdrag på utlån inngår i anleggsmidler og neste års avdrag på lån inngår i langsiktig gjeld.

### **Vurderingsregler**

Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til virkelig verdi.

(Utestående fordringer er vurdert til pålydende med fradrag for forventet tap.)

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningene starter året etter at anleggsmidlet er anskaffet/tatt i bruk av virksomheten. Avskrivningsperiodene er i tråd med § 8 i forskrift om årsregnskap og årsberetning.

Anleggsmidler som har hatt verdifall som forventes ikke å være forbigående, er nedskrevet til virkelig verdi i balansen.

Vurderingene for eiendeler gjelder tilsvarende for kortsiktig og langsiktig gjeld. Opptakskost utgjør gjeldspostens pålydende i norske kroner på det tidspunkt som gjelden oppstår. Låneomkostninger (gebyrer, provisjoner mv.), samt over- og underkurs er finansutgifter og inntekter. Over- og underkurs periodiseres over lånets løpetid som kortsiktig fordring/gjeld etter samme prinsipp som gjelder for obligasjoner som holdes til forfall.

#### **Mva-plikt og mva-kompensasjon**

Kommunen følger reglene i merverdiavgiftsloven for de tjenesteområdene som er omfattet av loven. For kommunens øvrige virksomhet krever kommunen momskompensasjon. Mottatt kompensasjon for betalt mva. er finansiert av kommunen gjennom redusert statstilskudd i inntektssystemet.

I forskrift om årsregnskap § 3 8.ledd står det at i 2013 skal minimum 80 % av momskompensasjonen fra investering overføres til investeringsregnskapet. (Fra 2014 må man overføre 100 %.)

I 2013 er kr. 2 716 972,- av momskompensasjon investering tilbakeført til investeringsregnskapet (utgjør 80 %). Totalt er det inntektsført kr. 3 396 215,- i driftsregnskapet.

## Note 6 Endring i arbeidskapital

<b>Balanseregnskapet :</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>Endring</b>
2.1 Omløpsmidler	51 258 804	38 549 134	<b>12 709 670</b>
2.3 Kortsiktig gjeld	21 936 466	19 715 706	<b>2 220 760</b>
<b>Arbeidskapital</b>	<b>29 322 338</b>	<b>18 833 428</b>	<b>10 488 910</b>

<b>Drifts- og investeringsregnskapet :</b>	<b>Beløp</b>	<b>Sum</b>
<b>Anskaffelse av midler :</b>		
Inntekter driftsregnskap	181 453 694	
Inntekter investeringsregnskap	420 500	
Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner	18 984 623	
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>200 858 817</b>	<b>200 858 817</b>
<b>Anvendelse av midler :</b>		
Utgifter driftsregnskap	160 616 479	
Utgifter investeringsregnskap	19 504 500	
Utbet. ved eksterne finanstransaksjoner	12 873 301	
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>192 994 280</b>	<b>192 994 280</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>		<b>7 864 537</b>
<b>Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)</b>		<b>2 624 373</b>
<b>Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskapet</b>		<b>10 488 910</b>
<b>Endring arbeidskapital i balansen</b>		<b>10 488 910</b>
<b>Differanse</b>		<b>-</b>

## **Note 7 Pensjon**

### **Del 7.1.**

#### **Generelt om pensjonsordningene i kommunen**

Kommunen har kollektive pensjonsordninger for sine ansatte i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK).

Ordningen gir ved full opptjening en alderspensjon som sammen med folketrygdens ytelser, utgjør en samlet bruttopensjon på 66 % av pensjonsgrunnlaget. Framtidige ytelser innen pensjon blir utregnet ut fra tallet på opptjeningsår og lønnsnivået ved pensjonsalder. Ordningen sikrer en brutto utførepensjon på samme nivå som alderspensjonen, og omfatter i tillegg ektefelle- og barnepensjon.

Ansatte som er i kommunens tjeneste ved fylte 62 år, har rett til avtalefestet pensjon (AFP) etter bestemte regler.

#### **Regnskapsføring av pensjon**

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut ifra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonsordningene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad utgjør premieavviket, som skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket skal amortiseres ("tilbakeføres") igjen over de neste 10 år.

Med virkning fra og med år 2011 har Kommunal- og regionaldepartementet vedtatt endringer i regnskapsforskriftens § 13 om pensjon. Omfatter bl.a. at amortiseringstiden for premieavvik kortes ned fra 15 år til 10 år for premieavvik oppstått fra og med 2011.

Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

**Del 7.2. - KLP**

<b>Årets netto pensjonkostnad (F § 13-1 bokstav C)</b>	<b>2013</b>
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	8 914 576
Rentekostnad av påløpte pensjonsforpliktelse	7 197 625
Forvente avkastning på pensjonsmidlene	-6 833 273
<b>Netto pensjonskostnad</b>	<b>9 278 928</b>
Administrasjonskostnader	541 514
<b>Årets pensjonspremie til betaling</b>	<b>10 763 272</b>
<b>Årets premieavvik</b>	<b>-942 830</b>

<b>Balanse 31.12.13 (F § 13-1 bokstav E)</b>	<b>Pensjons- poster</b>
<b>Brutto påløpt forpliktelse</b>	<b>183 927 479</b>
<b>Pensjonsmidler</b>	<b>145 398 841</b>
<b>Netto pensjonsforpliktelse</b>	<b>38 528 638</b>
Årets premieavvik	-942 830
Sum premieavvik pr. 01.01.	-11 359 590
Sum amortisert premieavvik dette år	1 182 453
<b>Akkumulert premieavvik</b>	<b>-11 119 967</b>

<b>Beregningsforutsetninger (f § 13-1 nr. D, jfr. også § 13-5 nr. 2-6)</b>	<b>2013</b>
Forventet avkastning på pensjonsmidler	5,00 %
Diskonteringsrente	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst	2,87 %
Forventet årlig G-og pensjonsregulering	2,87 %

<b>Estimatavvik</b>	<b>Pensjons- midler</b>	<b>Pensjons- forpliktelser</b>	<b>Netto</b>
Estimert 31.12.12	135 871 639	-171 250 128	-35 378 489
Ny beregning 01.01.13	-134 765 374	174 236 842	39 471 468
<b>Årets estimatavvik (01.01.13)</b>	<b>1 106 265</b>	<b>2 986 714</b>	<b>4 092 979</b>
Estimatavvik fra tidligere år	-	-	-
Korrigert 2013 (amortisert avvik)	-1 106 265	-2 986 714	-4 092 979
<b>Akkumulert estimatavvik 31.12.13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



### Del 7.3. - STP

<b>Årets netto pensjonskostnad (F § 13-1 bokstav C)</b>	<b>2013</b>
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	1 850 698
Rentekostnad av påløpte pensjonsforpliktelse	1 132 520
Forvente avkastning på pensjonsmidlene	-887 604
<b>Netto pensjonskostnad</b>	<b>2 095 614</b>
Administrasjonskostnader	51 551
<b>Årets pensjonspremie til betaling</b>	<b>1 978 061</b>
<b>Årets premieavvik</b>	<b>169 104</b>

<b>Balanse 31.12.13 (F § 13-1 bokstav E)</b>	<b>Pensjons- poster</b>
<b>Brutto påløpt forpliktelse</b>	<b>31 296 217</b>
<b>Pensjonsmidler</b>	<b>22 255 557</b>
<b>Netto pensjonsforpliktelse</b>	<b>9 040 660</b>
Årets premieavvik	169 104
Sum premieavvik pr. 01.01.	167 622
Sum amortisert premieavvik dette år	-14 368
<b>Akkumulert premieavvik</b>	<b>322 358</b>

<b>Beregningsforutsetninger (f § 13-1 nr. D, jfr. også § 13-5 nr. 2-6)</b>	<b>2013</b>
Forventet avkastning på pensjonsmidler	4,35 %
Diskonteringsrente	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst	2,87 %
Forventet årlig G-og pensjonsregulering	2,87 %

<b>Estimatavvik</b>	<b>Pensjons- midler</b>	<b>Pensjons- forpliktelser</b>	<b>Netto</b>
Estimert 31.12.12	21 466 187	-29 463 982	-7 997 795
Ny beregning 01.01.13	-19 441 443	28 312 999	8 871 556
<b>Årets estimatavvik (01.01.13)</b>	<b>2 024 744</b>	<b>-1 150 983</b>	<b>873 761</b>
Estimatavvik fra tidligere år	-	-	-
Korrigert 2013 (amortisert avvik)	-2 024 744	1 150 983	-873 761
<b>Akkumulert estimatavvik 31.12.13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## **Note 8 Fordringer og gjeld til kommunale foretak, bedrifter og samarbeid, jfr. kommuneloven §§ 11 og 27**

Kommunal virksomhets navn	31.12.2013		31.12.2012	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
Lebesby-Kjøllefjord Havn KF	-	1 119 165,-	-	315 000,-

## **Note 9 Interkommunalt samarbeid etter kommuneloven § 27**

Ikke aktuelt.

## **Note 10 Tapsføring**

I forskrift om årsregnskap og årsberetning § 8, 2. ledd, står det at omløpsmidler skal vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kundefordringenes verdi skal derfor i hvert tilfelle vurderes for tap, og evt. avsettes til framtidige tap. Avskrivning av kundefordringene gjøres først når tapet er endelig konstatert og inndrivelse er frafalt.

I 2013 er det ført "tap på fordringer" med kr. 109 403,-.  
Det meste gjelder opprettinger etter overgang til nytt økonomisystem.

Kommunen fører ikke tapsavsetning, slik det står i forskriften.

## **Note 11 Forhold ved regnskapsårets slutt med betinget utfall, samt hendelser etter balansedagen**

Hovedoppgaven for regnskapet er å gi relevant og pålitelig informasjon om virksomhetens resultat, finansielle stilling og utvikling i regnskapsåret.

En kommune har en forpliktelse hvis den har plikt til å avgi økonomiske midler til en annen part på et fremtidig tidspunkt. En usikker forpliktelse har ukjent størrelse og/eller oppgjørstidspunkt.

**Lebesby kommune har ingen usikre forpliktelser etter 31.12.13, som ikke er regnskapsført.**

## **Note 12 Avsetninger og bruk av avsetninger**

Jfr. side 18 - 19 i regnskapet.

### **Del 12.1. Alle fond - avsetninger og bruk av avsetninger drifts- og invest.regnskapet**

<b>Alle fond</b>	<b>Regnskapsåret</b>	<b>Forrige år</b>
Avsetninger til fond	16 587 444	4 551 389
Bruk av avsetninger	-3 265 847	-3 457 830
<b>Netto avsetninger</b>	<b>13 321 597</b>	<b>1 093 559</b>
<b>Beholdning pr. 31.12.</b>	<b>23 404 803</b>	<b>10 083 206</b>

### **Del 12.2. Disposisjonsfond - avsetninger og bruk av avsetninger**

<b>Disposisjonsfond</b>	<b>Regnskapsåret</b>	<b>Forrige år</b>
IB 01.01.	346 848	346 848
Avsetninger driftsregnskapet	9 961 443	-
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	-	-
Bruk av avsetninger investeringsregnskapet	-	-
<b>UB 31.12.</b>	<b>10 308 292</b>	<b>346 848,32</b>

UB 31.12. viser saldoen på disposisjonsfondet. Fondet er til kommunestyrets frie disposisjon til drifts- og investeringsformål.

Vesentlig bruk av disposisjonsfondet :

<b>Formål</b>	<b>Beløp</b>

Vesentlige avsetninger til disposisjonsfondet:

<b>Formål</b>	<b>Beløp</b>
Mindreforbruk 2012	7 560 105
Budsjett 2013	2 401 338

### Del 12.3. Bundet driftsfond - avsetninger og bruk av avsetninger

<b>Bundet driftsfond</b>	<b>Regnskapsåret</b>	<b>Forrige år</b>
IB 01.01.	8 807 351	8 460 237
Avsetninger	5 548 691	2 943 839
Bruk av avsetninger	-3 265 847	-2 596 725
<b>UB 31.12.</b>	<b>11 090 195</b>	<b>8 807 351</b>

UB 31.12 viser saldoen på bundet driftsfond. Bruk av fondets midler er bundet til bestemte formål og kan ikke endres av kommunestyret.

#### Vesentlig bruk av bundne driftsfond:

<b>Formål</b>	<b>Beløp</b>
Næringsfond	2 375 488
Konsesjonsavgiftsfond	191 269
Omstilling helse	228 063

#### Vesentlige avsetninger til bundet driftsfond :

<b>Formål</b>	<b>Beløp</b>
Næringsfond	1 456 802
Fiskerifond	1 129 859
Konsesjonsavgiftsfond	701 643
Dagsenteret	576 933

### Del 12.4. Ubundet investeringsfond - avsetninger og bruk av avsetninger

<b>Ubundet investeringsfond</b>	<b>Regnskapsåret</b>	<b>Forrige år</b>
IB 01.01.	-	-
Avsetninger	-	-
Bruk av avsetninger	-	-
<b>UB 31.12.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

UB 31.12 viser saldoen på ubundet investeringsfond. Fondet er til kommunestyrets frie disposisjon til investeringsformål.

### Del 12.5. Bundet investeringsfond - avsetninger og bruk av avsetninger

<b>Bundet investeringsfond</b>	<b>Regnskapsåret</b>	<b>Forrige år</b>
IB 01.01.	929 006	182 562
Avsetninger	1 077 310	1 607 549
Bruk av avsetninger	-	-861 105
<b>UB 31.12.</b>	<b>2 006 316</b>	<b>929 006</b>

UB 31.12 viser saldoen på bundet investeringsfond. Bruk av fondets midler er bundet til bestemte formål og kan ikke endres av kommunestyret.

Vesentlige avsetninger til bundne investeringsfond :

<b>Formål</b>	<b>Beløp</b>
Ekstraord. innbet. startlån	1 077 310

### Del 12.6. Udisponert resultat (mer- og mindreforbruk)

<b>Udisponert resultat</b>	<b>Regnskapsåret</b>
IB 01.01.	7 560 105
Avsetninger	3 618 532
Bruk av avsetninger	-7 560 105
<b>UB 31.12. (overskudd)</b>	<b>3 618 532</b>

## **Note 13 Aksjer og andeler**

Jfr. side 16 i regnskapet

<b>Selskap</b>	<b>Aksjer/ andeler</b>	<b>Balanseført verdi 31.12.13</b>	<b>Markedsverdi 31.12.13</b>	<b>Balanseført verdi 31.12.12</b>
A/L Biblioteksentralen	1 andel	300	-	300
Chrisfestivalen AS	100 aksjer	100 000	-	100 000
Finnkirka AS - A-aksjer	100 aksjer	20 000	-	20 000
Finnkirka AS - B-aksjer	500 aksjer	100 000	-	100 000
Finnmark Havfiske AS	70 207 aksjer	70 207	-	70 207
Finnmark Miljøtjeneste AS	59 aksjer	59 000	-	59 000
KLP	Egenkap.tilskudd	3 935 089	-	3 572 160
Kommunekraft A/S	1 aksje	1 000	-	1 000
Luostejok Kraftlag AL	5 andeler	500	-	500
Nordkyn Kraftlag AL		-	-	269 200
Nordkyn Vekst AS		110 000	-	110 000
Sagat - Samisk Avis AS	5 aksjer	250	-	250
<b>Sum balanseført verdi</b>		<b>4 396 346</b>	<b>-</b>	<b>4 302 617</b>

## **Note 14 Kommunens garantiansvar**

Kommunen kan gi garantier med hjemmel i Kommuneloven § 51 og forskrift om kommunale og fylkeskommunale garantier KRD 2. februar 2001. Kommunen gir garantier som simpel kausjon.

<b>Låneinstitusjon</b>	<b>Lånetaker</b>	<b>Beløp pr. 31.12.2013</b>	<b>Beløp pr. 31.12.2012</b>	<b>Utløper år</b>
KLP Banken	Lebesby kirkelige fellesråd	661 971	756 521	2020
	<b>Sum</b>	<b>661 971</b>	<b>756 521</b>	
<b>Garantiansvar</b>		<b>661 971</b>	<b>756 521</b>	

### **Innfrielser og tap**

Kommunen har i løpet av regnskapsåret ikke innfridd noen garantier.

## **Note 15 Gjeldsforpliktelser – type gjeld og fordeling mellom långivere**

Jfr. side 20 - 21 i regnskapet.

<b>Tekst</b>	<b>Regnskapsåret</b>	<b>Forrige regnskapsår</b>
<b>Kommunens samlede lånegjeld</b>	<b>120 871 565</b>	<b>110 692 761</b>
<i>Fordelt på følgende kreditorer:</i>		
Kommunalbanken fast rente ( 2,38 %)	12 596 500	-
Kommunalbanken flytende rente (2,25%)	58 988 800	62 411 234
Husbanken flytende rente (2,4 %)	19 610 707	16 226 601
KLP	-	-
KLP fast rente (3,8 % og 4,01 %)	29 675 558	32 054 926
Andre fast rente	-	-
Andre flytende rente		
Andre låneavtaler	-	-
Kommunale foretak KF	-	-
Interkommunalt samarbeid	-	-

Rentesatsen i parentes er renten pr. 31.12.13

**Det er i regnskapsåret utgiftsført avdrag (ordinære avdrag) på lånegjeld med til sammen kr. 7 272 302,-. Minste lovlige avdrag etter kl § 50 nr 7 utgjør kr. 3 700 075,-.**

Av samla lånegjeld kan følgende fordeles på:

- Formidlingslån

19 610 707,-



## Note 16 Investeringsprosjekter

Ansvar	Prosjekt	Vedtatt kostnadsramme	Regnsk.ført tidligere år	Regnsk.ført i år	Arets budsjett	Sum regnsk.ført	Gjenstår av kostnadsramme
7001	Beredskapsbil Laksefjord	800 000	-	795 832	800 000	795 832	4 169
7002	Kjøp av slippen	1 845 000	-	1 794 810	1 845 000	1 794 810	50 190
7003	Havneutbygging	850 000	-	1 359 588	850 000	1 359 588	-509 588
7004	Kjøp av transportmiddel	-	-	183 268	-	183 268	-183 268
7008	Treningspark	330 000	-	345 776	330 000	345 776	-15 776
7100	Kjøllefjord skole	1 400 000	-	1 414 476	1 400 000	1 414 476	-14 476
7101	Lebesby oppvekstsenter	50 000	-	48 135	50 000	48 135	1 865
7102	Galgeneset barnehage	200 000	-	244 120	200 000	244 120	-44 120
7103	Studiesenter	1 615 000	1 181 222	389 597	365 000	1 570 819	44 181
7200	Kommunale veier	1 500 000	-	2 826 667	1 500 000	2 826 667	-1 326 667
7201	Gang-og sykkelvei Snaatvika	800 000	-	1 403 081	800 000	1 403 081	-603 081
7301	Kjøllefjord omsorgsboliger	30 000 000	255 897	2 787 300	4 114 471	3 043 197	26 956 803
7302	Lebesby omsorgsbaser/boliger	250 000	-	31 331	250 000	31 331	218 669
7400	Kjøp av brannbil	4 000 000	-	4 009 073	4 000 000	4 009 073	-9 073
7401	Branngarasje Lebesby	250 000	-	-	250 000	-	250 000
7501	Kulturhus/kino	1 175 000	-	1 141 372	1 175 000	1 141 372	33 628
7502	IKT	600 000	-	605 076	600 000	605 076	-5 076
7503	Rådhus	1 000 000	-	100 000	1 000 000	100 000	900 000
7505	Idrettsbanen	-	-	25 000	-	25 000	-25 000
Totalt		46 665 000	1 437 119	19 504 500	19 529 471	20 941 619	25 723 381

## **Note 17 Samlet ekstern gjeldsforpliktelse**

<b>Foretak/samarbeid</b>	<b>Regnskapsåret</b>	<b>Forrige regnskapsår</b>
Lebesby-Kjøllefjord Havn KF (100 %)	20 820 800	20 333 940
Finnmark Kommunerevisjon IKS (7,14 %)		58 272
Norasenteret IKS (5 %)	550 610	601 916
	<b>21 371 410</b>	<b>20 994 128</b>

Kommunen er ansvarlig for gjeld i kommunale foretak og en andel av gjeld i interkommunale samarbeid. I tillegg til den gjeldsforpliktelse som følger av kommuneregnskapet, jf. note 12, har kommunen ansvar for overstående gjeldsforpliktelser.

## Note 18 Anleggsmidler

Konto	Beskrivelse	01.01.13	Ansk. levetid år	Nyinvestert 2013	Solgt/ nedskrevet	Avskrivning Beløp pr år	Arets avskrivning	Saldo 31.12.13
2.24.080.004	Nav etablering	344 211,00	2008			57 369,00	57 369,00	286 842,00
	Påkostet 2009	21 452,00	2009			3 065,00	3 065,00	18 387,00
2.24.080.005	Kjøp leaset bil	74 900,00	2009			10 700,00	10 700,00	64 200,00
2.24.080.006	Utstyr legerPåkostning 2008	101 250,00	2008			16 875,00	16 875,00	84 375,00
	Påkostning 2012	134 893,44	2012			13 489,00	13 489,44	121 404,00
2.24.080.007	Kjøp lagsbil	420 783,00	2009			60 112,00	60 112,00	360 671,00
2.24.080.008	Kjøp spylevogn	431 350,30	2012			43 135,00	43 135,30	388 215,00
2.24.080.009	IKT Påkostet 2009	163 930,00	2009			81 966,00	81 966,00	81 964,00
	IKT Påkostet 2010	170 479,00	2010			56 826,00	56 826,00	113 653,00
	IKT Pkostatet 2012	249 720,00	2012			49 944,00	49 944,00	199 776,00
2.24.080.010	Tele/IKT påkostet 2013	0,00	2013	605 076,29		121 015,00	0,00	605 076,29
	Brannbil	67 627,00	1998			11 272,00	11 272,00	56 355,00
	Ny brannbil 2013	0,00	2013	4 009 072,75		200 454,00	0,00	4 009 072,75
2.24.080.011	Bil uteseksjonen	102 358,00	2010			12 795,00	12 795,00	89 563,00
2.24.080.012	Utstyr brannPåkostning 2007	121 983,00	2007			24 396,00	24 396,00	97 587,00
	Påkostning 2008	32 397,00	2008			5 399,00	5 399,00	26 998,00
	Påkostning 2012	157 448,00	2012			15 745,00	15 745,00	141 703,00
2.24.080.013	Utstyr vektromPåkostning 2007	119 351,00	2007			23 871,00	23 871,00	95 480,00
2.24.080.014	Hjullaster uteseksjonen	63 711,00	2003			63 711,00	63 711,00	0,00
2.24.080.015	Beredskapsbil	0,00	2013	795 831,50		79 583,00	0,00	795 831,50
2.24.080.016	Fiat Scudo varebil utkjøp 2013	0,00	2013	183 268,00		18 327,00	0,00	183 268,00
		<b>2 433 632,74</b>		<b>5 593 248,54</b>	<b>0,00</b>	<b>970 049,00</b>	<b>550 670,74</b>	<b>7 820 421,54</b>
2.27.080.086	Elveveien 10	52 826,00	1975			17 610,00	17 610,00	35 216,00
2.27.080.087	Lærerbolig Lebesby	95 578,00	1976			23 896,00	23 896,00	71 682,00
2.27.080.003	Helsep.bolig kjølleiford, Joh.S v 10B	46 100,00	1976			11 526,00	11 526,00	34 574,00
2.27.080.004	36-8-39 Rådhus/kino	657 177,00	2009			17 762,00	17 762,00	639 415,00
	Påkostet 2010	990 627,00	2010			26 069,00	26 069,00	964 558,00
	Påkostet 2013	0,00	2013	1 241 372,00		41 379,00	0,00	1 241 372,00
2.27.080.005	Bruveien 8	20 350,00	2009		19 800,00	550,00	550,00	0,00
2.27.080.006	Eldrebolig, Joh.S.v 14	61 106,00	1976			15 278,00	15 278,00	45 828,00
2.27.080.007	Galgenes lille r.v. 1-3	815 413,00	1991			42 917,00	42 917,00	772 496,00
	Påkostet 2012	342 948,46	2012			8 574,00	8 574,46	334 374,00
2.27.080.008	Snattvika gj.g.boliger	467 397,00	1996			19 475,00	19 475,00	447 922,00
2.27.080.009	36-41 Strandvegen 180	237 500,00	2010			6 250,00	6 250,00	231 250,00

Konto	Beskrivelse	01.01.13	Ansk. år	leve år	Nyinvestert 2013	Solgt/ nedskrevet	Avskrivning Beløp pr år	Årets avskrivning	Saldo 31.12.13
2.27.080.010	Elveveien 2	12 486,00	1973	40			12 484,00	12 486,00	0,00
2.27.080.011	Lille ringv. gj.g. bolig	364 879,00	1979	40			52 125,00	52 125,00	312 754,00
	Nybygg etter brann	3 107 091,00	2004	40			97 097,00	97 097,00	3 009 994,00
	Nybygg etter brann	86 721,00	2005	40			2 628,00	2 628,00	84 093,00
2.27.080.012	Påkostet 2010	752 655,00	2010	40			19 807,00	19 807,00	732 848,00
2.27.080.013	Lærerbolig Veidnes	160 064,00	1983	40			14 551,00	14 551,00	145 513,00
2.27.080.014	Strandveien 188 Særvoldh.	381 731,00	1989	40			22 454,00	22 454,00	359 277,00
	Galgnes Barnehage	2 512 119,00	1989	40			147 771,00	147 771,00	2 364 348,00
	Påkostning 2003	197 627,00	2003	40			6 375,00	6 375,00	191 252,00
	Påkostning 2005	101 158,00	2005	20			7 781,00	7 781,00	93 377,00
	Påkostning 2007	142 338,00	2007	20			9 489,00	9 489,00	132 849,00
	Påkostning 2008	512 090,00	2008	20			32 006,00	32 006,00	480 084,00
	Påkostning 2010	44 803,00	2010	20			2 489,00	2 489,00	42 314,00
	Påkostning 2013	0,00	2013	20	244 120,36		12 206,00	0,00	244 120,36
2.27.080.015	Kølleford helsesenter	4 180 295,00	1988	50			160 780,00	160 780,00	4 019 515,00
	Påkostning 2002	88 515,00	2002	50			2 213,00	2 213,00	86 302,00
	Påkostning 2003	185 792,00	2003	50			4 532,00	4 532,00	181 260,00
	Påkostning 2004	89 057,00	2004	50			2 120,00	2 120,00	86 937,00
	Påkostning 2005	30 613,00	2005	10			10 204,00	10 204,00	20 409,00
	Påkostning 2007	5 772 250,00	2007	50			128 272,00	128 272,00	5 643 978,00
	Påkostning 2008	2 981 293,00	2008	50			64 811,00	64 811,00	2 916 482,00
	Påkostning 2009	185 546,00	2009	10			26 506,00	26 506,00	159 040,00
	Påkostning 2010	57 206,00	2010	10			7 151,00	7 151,00	50 055,00
2.27.080.016	Kj.fjord samf.hus	265 054,00	1967	50			53 000,00	53 000,00	212 054,00
	Påkostning 2003	107 507,00	2003	50			2 622,00	2 622,00	104 885,00
	Påkostning 2004	213 655,00	2004	50			5 087,00	5 087,00	208 568,00
	Påkostning 2005	87 724,00	2005	50			2 040,00	2 040,00	85 684,00
	Påkostning 2006	896 949,00	2006	50			20 385,00	20 385,00	876 564,00
	Påkostning 2008	91 702,00	2008	50			1 993,00	1 993,00	89 709,00
	Påkostning 2009	1 078 486,00	2009	50			22 947,00	22 947,00	1 055 539,00
2.27.080.017	Kunes samf.hus	117 051,00	1977	50			7 909,00	7 909,00	109 142,00
2.27.080.018	Bibliotek/studiesenter	795 091,00	1985	50			34 569,00	34 569,00	760 522,00
	Påkostning 2002	44 971,00	2002	50			1 124,00	1 124,00	43 847,00
	Påkostning 2012	1 181 222,41	2012	50			23 624,00	23 624,41	1 157 598,00
	Påkostning 2013	0,00	2013	50	389 596,83		7 792,00	0,00	389 596,83
2.27.080.019	Kj.fjord idrettshall	6 533 781,00	1988	50			251 300,00	251 300,00	6 282 481,00
	Påkostning 2008	8 424,00	2008	50			183,00	183,00	8 241,00
	Påkostet 2010	582 874,00	2010	50			12 143,00	12 143,00	570 731,00

Konto	Beskrivelse	01.01.13	Ansk. år	Leve år	Nyinvestert 2013	Soigt/ nedskrevet	Avskrivning Beløp pr år	Årets avskrivning	Saldo 31.12.13
2.27.080.020	Lebesby samf.hus	60 505,00	1988	50			2 327,00	2 327,00	58 178,00
2.27.080.021	Ungdommens hus	247 162,00	1987	50			9 886,00	9 886,00	237 276,00
2.27.080.022	Utleiebygg arb.formid.	211 011,00	1987	50			8 440,00	8 440,00	202 571,00
2.27.080.023	Omsorgsbolig Kjøllefjord	271 159,00	2000	50			7 136,00	7 136,00	264 023,00
	Påkostning 2002	12 482 896,00	2002	50			312 072,00	312 072,00	12 170 824,00
	Påkostning 2003	314 124,00	2003	50			7 661,00	7 661,00	306 463,00
	Påkostning 2012	255 896,53	2012	50			5 118,00	5 118,53	250 778,00
	Påkostning 2013	0,00	2013	50	2 787 300,00		55 746,00	0,00	2 787 300,00
2.27.080.024	Branngarasje Kunes	56 361,00	2000	50			1 485,00	1 485,00	54 876,00
2.27.080.025	Omsorgsbolig Lebesby	3 134 720,00	2002	50			78 368,00	78 368,00	3 056 352,00
	Påkostning 2003	3 210 849,00	2003	50			78 314,00	78 314,00	3 132 535,00
	Påkostning 2004	217 652,00	2004	50			5 182,00	5 182,00	212 470,00
	Påkostning 2005	2 165 310,00	2005	50			50 356,00	50 356,00	2 114 954,00
	Påkostning 2006	2 172 343,00	2006	50			49 371,00	49 371,00	2 122 972,00
	Påkostning 2007	320 400,00	2007	50			7 120,00	7 120,00	313 280,00
2.27.080.026	Lebesby omsorgsbase	28 059,00	2006	50			638,00	638,00	27 421,00
	Påkostning 2007	139 816,00	2007	50			3 107,00	3 107,00	136 709,00
	Påkostning 2008	7 884,00	2008	50			171,00	171,00	7 713,00
	Påkostning 2009	172 424,00	2009	50			3 669,00	3 669,00	168 755,00
	Påkostet 2010	81 415,00	2010	50			1 697,00	1 697,00	79 718,00
	Påkostet 2013	0,00	2013	50	31 331,00		627,00	0,00	31 331,00
2.27.080.027	Ballbinge Kjøllefjord	501 124,00	2009	40			13 544,00	13 544,00	487 580,00
2.27.080.028	Kj.fj. skole	2 158 589,00	1979	40			308 369,00	308 369,00	1 850 220,00
	Påkostning 2002	25 768,00	2002	40			860,00	860,00	24 908,00
	Påkostning 2003	2 263 382,00	2003	40			73 012,00	73 012,00	2 190 370,00
	Påkostning 2004	672 571,00	2004	40			21 018,00	21 018,00	651 553,00
	Påkostning 2005	541 770,00	2005	40			16 417,00	16 417,00	525 353,00
	Påkostning 2006	405 803,00	2006	40			11 935,00	11 935,00	393 868,00
	Påkostning 2007	254 675,00	2007	40			7 276,00	7 276,00	247 399,00
	Påkostning 2011	437 530,00	2011	40			11 219,00	11 219,00	426 311,00
	Påkostning 2013	0,00	2013	40	1 414 475,79		35 362,00	0,00	1 414 475,79
2.27.080.029	Veidnes skole/kapell	150 306,00	1977	40			30 060,00	30 060,00	120 246,00
	Påkostning 2003	75 471,00	2003	40			2 434,00	2 434,00	73 037,00
2.27.080.030	Kunes grendehus	772 546,00	1983	40			70 231,00	70 231,00	702 315,00
	Påkostning 2001	235 433,00	2001	40			8 120,00	8 120,00	227 313,00
	Påkostning 2006	28 937,00	2006	40			851,00	851,00	28 086,00
	Påkostning 2007	9 570,00	2007	40			273,00	273,00	9 297,00
	Påkostning 2008	570 520,00	2008	40			15 348,00	15 348,00	555 172,00

Konto	Beskrivelse	01.01.13	Ansk. år	leve år	Nyinvestert 2013	Solgt/ nedskrevet	Avskrivning Beløp pr år	Årets avskrivning	Saldo 31.12.13
2.27.080.031	Dyfford grendehus	1 071 791,00	1987	40			71 452,00	71 452,00	1 000 339,00
	Påkostning 2003	231 779,00	2003	40			7 477,00	7 477,00	224 302,00
2.27.080.032	Brannstasjon Påkostning 2003	222 657,00	2003	50			5 430,00	5 430,00	217 227,00
2.27.080.033	Holmejordet matr. 10/9	1 951,00	1978	40			325,00	325,00	1 626,00
2.27.080.034	Kai på Veidnes	198 559,00	1984	40			16 247,00	16 247,00	182 312,00
2.27.080.035	Kullkaia	19 044,00	1976	40			6 348,00	6 348,00	12 696,00
2.27.080.036	Kommunale veger	244 645,00	2006	40			7 195,00	7 195,00	237 450,00
	Påkostet 2009	146 295,00	2009	40			3 954,00	3 954,00	142 341,00
	Påkostet 2013	0,00	2013	40	4 229 747,12		105 744,00	0,00	4 229 747,12
2.27.080.037	Skredforebygninger/Snesk	2 699 370,00	1985	40			206 841,00	206 841,00	2 492 529,00
	Påkostning 2001	4 020 956,00	2001	40			138 654,00	138 654,00	3 882 302,00
	Påkostning 2002	956 351,00	2002	40			31 879,00	31 879,00	924 472,00
	Påkostning 2003	3 167 785,00	2003	40			102 187,00	102 187,00	3 065 598,00
	Påkostning 2004	1 111 276,00	2004	40			34 728,00	34 728,00	1 076 548,00
2.27.080.038	Lekeplass Galgenes	13 354,00	1982	50			668,00	668,00	12 686,00
2.27.080.039	Kai i Oksevåg	80 600,00	1988	40			5 038,00	5 038,00	75 562,00
2.27.080.040	Kai i Seivika	314 210,00	1986	40			22 444,00	22 444,00	291 766,00
2.27.080.041	Asfaltt kj.fjord	920 848,00	2000	40			32 887,00	32 887,00	887 961,00
	Påkostning 2001	1 004 195,00	2001	40			34 628,00	34 628,00	969 567,00
	Påkostning 2004	232 181,00	2004	40			7 256,00	7 256,00	224 925,00
	Påkostning 2005	726 607,00	2005	40			22 019,00	22 019,00	704 588,00
2.27.080.042	Hustadbruket	2 897 983,00	1998	50			80 499,00	80 499,00	2 817 484,00
	Påkostning 2001	85 758,00	2001	50			2 200,00	2 200,00	83 558,00
	Påkostning 2002	15 188,00	2002	50			380,00	380,00	14 808,00
	Påkostning 2003	509 685,00	2003	50			8 174,00	8 174,00	501 511,00
	Påkostning 2004	12 496,00	2004	50			298,00	298,00	12 198,00
2.27.080.043	Flytekai	1 032 952,00	1998	40			39 729,00	39 729,00	993 223,00
	Påkostning 2001	719 944,00	2001	40			24 826,00	24 826,00	695 118,00
	Påkostning 2002	359 570,00	2002	40			11 985,00	11 985,00	347 585,00
	Påkostning 2004	80 859,00	2004	40			2 527,00	2 527,00	78 332,00
2.27.080.044	Dypvannskai	320 628,00	1998	40			12 332,00	12 332,00	308 296,00
2.27.080.045	Dyfford havn	2 855 797,00	2000	40			101 993,00	101 993,00	2 753 804,00
	Påkostning 2001	1 913 526,00	2001	40			65 984,00	65 984,00	1 847 542,00
	Påkostning 2002	204 876,00	2002	40			6 830,00	6 830,00	198 046,00
2.27.080.046	Kjølleford Havn	86 899,00	2000	40			3 104,00	3 104,00	83 795,00
	Påkostning 2001	161 601,00	2001	40			5 572,00	5 572,00	156 029,00
	Påkostning 2002	32 440,00	2002	40			1 081,00	1 081,00	31 359,00
	Utbygging 2013	0,00	2013	40	1 359 587,50		33 990,00	0,00	1 359 587,50

Konto	Beskrivelse	01.01.13	Ansk. år	levet år	Nyinvestert 2013	Solgt/ nedskrevet	Avskrivning Beløp pr år	Arets avskrivning	Saldo 31.12.13
2.27.080.047	Molo Q	49 580,00	2001	40			1 710,00	1 710,00	47 870,00
	Påkostning 2002	2 908 170,00	2002	40			96 939,00	96 939,00	2 811 231,00
	Påkostning 2003	929 151,00	2003	40			29 973,00	29 973,00	899 178,00
2.27.080.048	Skolekj. Oppr. Lebesby	7 15 093,00	2002	40			23 836,00	23 836,00	691 257,00
	Påkostning 2003	667 693,00	2003	40			21 539,00	21 539,00	646 154,00
	Påkostning 2004	576 751,00	2004	40			18 024,00	18 024,00	558 727,00
	Påkostning 2005	203 305,00	2005	40			6 161,00	6 161,00	197 144,00
2.27.080.049	Lekeplass Lebesby skole	38 694,00	2002	20			3 870,00	3 870,00	34 824,00
	Påkostning 2008	155 356,00	2008	20			9 710,00	9 710,00	145 646,00
	Påkostning 2009	102 253,00	2009	20			6 015,00	6 015,00	96 238,00
	Påkostning 2013	0,00	2013	20	48 134,81		2 407,00	0,00	48 134,81
2.27.080.050	Molo P	90 676,00	2002	40			3 023,00	3 023,00	87 653,00
	Påkostning 2003	1 834 024,00	2003	40			59 162,00	59 162,00	1 774 862,00
	Påkostning 2004	2 315 887,00	2004	40			72 371,00	72 371,00	2 243 516,00
	Påkostning 2005	12 951,00	2005	40			393,00	393,00	12 558,00
2.27.080.051	Kjøllefjord vann/avløp	2 357 529,00	1981	40			262 947,00	262 947,00	2 094 582,00
	Påkostning 2001	1 112 917,00	2001	40			38 377,00	38 377,00	1 074 540,00
	Påkostning 2002	565 146,00	2002	40			18 838,00	18 838,00	546 308,00
	Påkostning 2007	436 308,00	2007	40			12 466,00	12 466,00	423 842,00
	Påkostning 2008	1 391 803,00	2008	40			38 662,00	38 662,00	1 353 141,00
	Påkostning 2009	1 693 163,00	2009	40			45 761,00	45 761,00	1 647 402,00
	Påkostning 2010	459 484,00	2010	40			12 092,00	12 092,00	447 392,00
	Påkostning 2011	3 302 090,00	2011	40			84 669,00	84 669,00	3 217 421,00
	Påkostning 2012	4 430 216,17	2012	40			110 755,00	110 755,17	4 319 461,00
2.27.080.052	Vann/kloakk Galgenes	106 870,00	1976	40			26 718,00	26 718,00	80 152,00
2.27.080.053	Vann/kloakk Kunes	156 495,00	1981	40			17 387,00	17 387,00	139 108,00
2.27.080.054	Lebesby vannverk	412 659,00	1980	40			51 582,00	51 582,00	361 077,00
	Påkostning 2004	160 857,00	2004	40			5 027,00	5 027,00	155 830,00
	Påkostning 2005	1 036 941,00	2005	40			31 423,00	31 423,00	1 005 518,00
	Påkostning 2006	3 266 976,00	2006	40			96 087,00	96 087,00	3 170 889,00
	Påkostning 2007	504 088,00	2007	40			14 402,00	14 402,00	489 686,00
	Påkostning 2008	192 176,00	2008	40			5 339,00	5 339,00	186 837,00
	Påkostning 2010	243 460,00	2010	40			6 407,00	6 407,00	237 053,00
	Påkostning 2011	598 233,00	2011	40			15 339,00	15 339,00	582 894,00
2.27.080.055	Dyfford vannverk	854 245,00	1980	40			106 780,00	106 780,00	747 465,00
	Påkostning 2001	963 870,00	2001	40			33 240,00	33 240,00	930 630,00
	Påkostning 2002	27 131,00	2002	40			904,00	904,00	26 227,00

Konto	Beskrivelse	01.01.13	Ansk. år	levé år	Nyinvestert 2013	Solgt/ nedskrevet	Avskrivning Beløp pr år	Arets avskrivning	Saldo 31.12.13
2.27.080.056	Veidnes vannverk	261 030,00	1980	40			32 628,00	32 628,00	228 402,00
	Påkostning 2004	210 257,00	2004	40			6 571,00	6 571,00	203 686,00
	Påkostning 2011	116 444,00	2011	40			2 986,00	2 986,00	113 458,00
2.27.080.057	Hovedplan vann	19 888,00	1979	40			2 841,00	2 841,00	17 047,00
2.27.080.058	Vann/kloakk Dyfjord	54 986,00	1978	40			9 165,00	9 165,00	45 821,00
2.27.080.059	Vann/kloakk Lebesby	37 129,00	1978	40			6 189,00	6 189,00	30 940,00
	Påkostning 2009	1 324 363,00	2009	40			35 794,00	35 794,00	1 288 569,00
2.27.080.060	Vann/kloakk Breivika	116 155,00	1978	40			19 358,00	19 358,00	96 797,00
2.27.080.061	Kunes vannverk	2 056 772,00	1998	40			79 106,00	79 106,00	1 977 666,00
	Påkostning 2001	609 417,00	2001	40			21 014,00	21 014,00	588 403,00
2.27.080.062	Industriomr. Hustad	1 471 276,00				ikke avskr		ikke avskr	1 471 276,00
2.27.080.063	Snattvika boligområde	1 406 847,00	1982	40		140 684,00		140 684,00	1 266 163,00
2.27.080.064	Uteareal Kjøllefjord skole	61 528,00	2008	20		3 846,00		3 846,00	57 682,00
2.27.080.065	Caravanplass	240 787,00				ikke avskr		ikke avskr	240 787,00
2.27.080.066	Lebesby boligfelt	122 688,00	1993	40		5 841,00		5 841,00	116 847,00
2.27.080.067	Hovedplan avløp	2 071 094,00	2000	40		73 967,00		73 967,00	1 997 127,00
	Påkostning 2002	15 098,00	2002	40		503,00		503,00	14 595,00
	Påkostning 2003	489 028,00	2003	40		15 775,00		15 775,00	473 253,00
	Påkostning 2007	133 787,00	2007	40		3 822,00		3 822,00	129 965,00
2.27.080.068	Enøktitak	313 239,00	1999	20		44 748,00		44 748,00	268 491,00
2.27.080.069	Parkeringsplass	477 218,00	1999	20		68 172,00		68 172,00	409 046,00
2.27.080.070	Kunes naustvei	50 578,00	2007	20		3 372,00		3 372,00	47 206,00
2.27.080.071	Dyfjord boligfelt	282 935,00	1994	40		12 860,00		12 860,00	270 075,00
2.27.080.072	Stedsutvikling	2 815 402,00	1997	40		112 615,00		112 615,00	2 702 787,00
	Påkostning 2001	143 945,00	2001	40		4 943,00		4 943,00	138 402,00
	Påkostning 2002	231 372,00	2002	40		7 713,00		7 713,00	223 659,00
	Påkostning 2004	290 381,00	2004	40		9 074,00		9 074,00	281 307,00
2.27.080.073	Tomt LHL	55 688,00						0,00	55 688,00
2.27.080.074	Helikopterplass	82 421,00						0,00	82 421,00
2.27.080.075	Torg	1 490 089,00	1999	40		55 578,00		55 578,00	1 434 511,00
	Påkostning 2004	536 338,00	2004	40		16 761,00		16 761,00	519 577,00
2.27.080.076	Fortau kj. fjord	106 811,00	1998	40		4 108,00		4 108,00	102 703,00
2.27.080.077	Trafikksikkerhet	314 684,00	2004	20		26 223,00		26 223,00	288 461,00
	Påkostet 2009	373 400,00	2009	20		21 965,00		21 965,00	351 435,00
2.27.080.078	Bussgarasje	1 376 883,00	2000	50		36 234,00		36 234,00	1 340 649,00
2.27.080.079	Kunstgressbane	1 524 693,00	2000	20		190 586,00		190 586,00	1 334 107,00
	Påkostning 2013	0,00	2013	20	25 000,00	1 250,00		0,00	25 000,00
2.27.080.080	Nærmiljøanlegg	239 342,00	2000	20		29 918,00		29 918,00	209 424,00
	Påkostning 2008	167 005,00	2008	20		10 438,00		10 438,00	156 567,00



Konto	Beskrivelse	01.01.13	Ansk. leve år	Nyinvestert 2013	Solgt/ nedskrevet	Avskrivning Beløp pr år	Årets avskrivning	Saldo 31.12.13
2.27.080.081	Kjøllefjord sykehjem	288 499,00	2001			7 398,00	7 398,00	281 101,00
	Påkostning 2002	1 310 348,00	2002			32 759,00	32 759,00	1 277 589,00
	Påkostning 2004	2 699 529,00	2004			64 274,00	64 274,00	2 635 255,00
	Påkostning 2005	15 121 651,00	2005			351 666,00	351 666,00	14 769 985,00
	Påkostning 2006	4 791 911,00	2006			107 738,00	107 738,00	4 684 173,00
2.27.080.082	Kifjord Kirkegård	187 500,00	2002			6 250,00	6 250,00	181 250,00
2.27.080.083	Industriomr. Skjånes/Leb	52 136,00	2002			1 738,00	1 738,00	50 398,00
2.27.080.084	Kirkeelvbua	52 264,00	2002			1 742,00	1 742,00	50 522,00
2.27.080.085	Overvannsnett Kjøllefjord	237 370,00	2002			7 912,00	7 912,00	229 458,00
2.27.080.088	Gnr. 35 bnr 50 Slippen	0,00	2013	1 794 810,00		44 870,00	0,00	1 794 810,00
2.27.080.089	Gnr. 35 bnr 146 Tufteparken	0,00	2013	345 776,35		8 644,00	0,00	345 776,35
		<b>182 370 327,57</b>		<b>13 911 251,76</b>	<b>19 800,00</b>	<b>7 245 555,00</b>	<b>6 895 541,57</b>	<b>189 366 237,76</b>

**SUMMER**

**184 803 960,31**

**19 504 500,30**

**19 800,00**

**8 215 604,00**

**7 446 212,31**

**197 186 659,30**

## Note 19 Kommunens kapitalkonto

Jfr. side 20 - konto 25990001.

DEBET		KREDIT	
01.01.2013 Balanse (Underskudd i kapital)	-	01.01.2013 Balanse	53 202 646,76
<u>Debetposter i året:</u>		<u>Kreditposter i året:</u>	
Salg av fast eiendom og anlegg	10 500,00	Aktivering av fast eiendom og anlegg	13 911 251,76
Avskrivninger	7 446 212,31	Oppskrivning av fast eiendom og anlegg	-
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	-	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	5 593 248,54
Nedskrivning av anlegg	9 300,00	Oppskrivning av utstyr m.m.	-
Salg av aksjer og andeler	269 200,00	Kjøp av aksjer og andeler	362 929,00
Nedskrivning av aksjer og andeler	-	Oppskrivning av aksjer og andeler	-
Avdrag på utlån	2 060 710,48	Utlån	884 382,14
Avskrivning på utlån		Tapsdeling Husbanken	-
Bruk av midler eksterne lån	15 635 626,54	Avdrag på eksterne lån	8 081 196,00
Endring pensjonsforpliktelser	14 509 586,00	Endring pensjonsforpliktelser	
Endring pensjonsmidler	-	Endring pensjonsmidler	10 316 572,00
31.12.2013 BALANSE (Kapital)	52 411 090,87	31.12.2013 BALANSE (Underskudd i kapital)	-
<b>SUM DEBET</b>	<b>92 352 226,20</b>	<b>SUM KREDIT</b>	<b>92 352 226,20</b>

**VEDLEGG:**

**DRIFTSREGNSKAPET (BUDSJETTKONTROLL)**



Foto: Frode Berntsen

# Årsberetning 2013

**Lebesby kommune**

## Forord:

I sum har vi hatt en god økonomisk utvikling de to siste årene. Det har vært og er fortsatt behov for å ha fokus på kommunens økonomiske stilling.

Rådmannen har noen konkrete mål for det overordnede økonomiarbeidet, disse målene er ikke vedtatt politisk, men er rådmannens anbefalinger. Politikerne har så langt gjort budsjett og regnskapsvedtak som bygger opp under disse administrative målene.

- 1,5 Vi skal ha et disposisjonsfond på 1,5 ganger våre månedlige driftskostnader
- 1,5 Vi skal aldri overstige 1,5 ganger våre årlige driftsinntekter i lån(normalt ikke over 1)
- 3,0 Vi skal ha et netto driftsresultat på 3%

Hvor er vi etter utgangen av 2013?

- 0,6 Disposisjonsfond er på 10,3 millioner , ca 0,6 ganger vårt månedsforbruk\*
- 0,6 Lånegjelden er på 101 millioner (eksl videreutlån )
- 6,07 Netto driftsresultat var på 6,07% i 2013

\*Disposisjonsfondet var ved utgangen av 2013 på 10,3 millioner. Dersom politikerne setter av årets mindreforbruk på fond og vi klarer avsetningen som er gjort i budsjettet for 2014, så vil vi ved utgangen av 2014 ha om lag 18,0 millioner på disposisjonsfond noe som er ca 1.0 ganger vårt månedsforbruk.

Fortsetter utviklingen slik den er nå, vil vi i 2015 kunne være i mål med fondsoppbyggingen, da vil det være fornuftig å øke egenandelen på investeringene og/eller gjøre ekstraordinære avdragsinnbetalinger ved overskuddslikviditet.

Vi står midt i og foran store investeringer. Det betyr at renter og avdrag vil bli en større utgiftspost for kommunen i årene fremover. Derfor vil nok netto driftsresultat i årene som kommer ligge nærmere 3% enn 6% slik det har vært de to siste årene.

Vi skiftet økonomisystemer i 2013, det er en medvirkende årsak til at vi i år er seint ute med å avlegge regnskapet.

Rådmannen vil benytte anledningen til å takke våre medarbeidere for en solid innsats i 2013.



Harald Larssen

## 1. Innledning

Årsberetningen er en redegjørelse fra rådmannen som presenterer og analyserer kommunens utvikling, spesielt de faktorer som påvirker resultatet og finansiell stilling. Fremstillingen skal hjelpe leserne til å kunne vurdere kommunens historiske og fremtidige utvikling. Årsberetningen er ment å være utfyllende i forhold til den informasjon som gis i årsregnskapet, og er hjemlet i Kommunelovens § 48, forskrift om årsregnskap og årsberetning, samt KRS nr. 6 om noter og årsberetning.

Årsregnskapet skal være avlagt innen 15. februar i året etter regnskapsåret, og årsberetningen skal avlegges innen 31. mars samme år. Regnskapet til Lebesby kommune ble avlagt 29.07.14.

Regnskapet består av driftsregnskapet, investeringsregnskapet, balanseregnskapet, økonomiske oversikter og noteopplysninger. Årsberetningen skal avleveres av rådmannen og vedtas av kommunestyret selv, senest seks måneder etter regnskapsårets slutt.

## 2. Vesentlig og sentral økonomisk informasjon

### Årets resultat

#### Drift

Driftsregnskapet for 2013 er avsluttet med et mindreforbruk (overskudd) på kr. 3 618 531,80. Varssektoren - vann hadde et underskudd på kr. 23 000,-, og det har reduserte mindreforbruket tilsvarende.

Isolert sett kan vi si at mindreforbruket fremkommer pga. at vi har fått mer i inntekts- og formueskatt og eiendomsskatt, samt betalt mindre i renter enn budsjettet.

Lebesby kommune har høye frie inntekter pr innbygger - kr. 83 088,-, mens kostragruppe 6 har kr. 67 551,- og Finnmark kr. 58 438,-. Sammenligner vi oss med Gamvik, så har de kr. 77 094,- pr. innbygger. For Lebesby kommune er også eiendomsskatten en stor inntektspost.

Med frie inntekter menes inntekter som kommunen kan disponere uten andre bindinger enn gjeldende lover og forskrifter. Skatt på inntekter og formue og rammetilskudd fra staten defineres som frie inntekter.

Lebesby kommune er i kostragruppe 6, og det er små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger og høye frie disponible inntekter.

#### Pr. 31.12.13 har Lebesby kommune følgende på selvkostfond (overskudd):

- Avløp kr. 274 000,-
- Renovasjon kr. 137 359,-

Kommunen kan framføre et overskudd fra selvkosttjenesten til et senere år (innenfor et 3 – 5 årsperspektiv), og det skal avsettes til et bundet selvkostfond. Selvkostfondets funksjon er å håndtere svingninger i inntekter og kostnader m.v., slik at gebyrene kan holdes stabil.

# Årsberetning 2013 – Lebesby kommune

## Investering

Investeringsregnskapet ble avsluttet med udekket (underskudd) på kr. 1 515 486,24.

Investeringsregnskapet besto av 18 investeringer, og det var:

	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik
Beredskapsbil Laksefjord	795 832	800 000	4 169
Kjøp av slippen	1 794 810	1 845 000	50 190
Havneutbygging	1 359 588	850 000	-509 588
Kjøp av transportmidler	183 268	-	-183 268
Treningspark	345 776	330 000	-15 776
Kjøllefjord skole	1 414 476	1 400 000	-14 476
Lebesby oppvekstsenter	48 135	50 000	1 865
Galgeneset barnehage	244 120	200 000	-44 120
Studiesenter	389 597	365 000	-24 597
Kommunale veier	2 826 667	1 500 000	-1 326 667
Gang- og sykkelvei Snattvika	1 403 081	800 000	-603 081
Kjøllefjord omsorgsboliger	2 787 300	4 114 471	1 327 171
Lebesby omsorgsbase/boliger	31 331	250 000	218 669
Brannvesen	4 009 073	4 000 000	-9 073
Branngarasje Lebesby	-	250 000	250 000
Kulturhus/kino	1 141 372	1 175 000	33 628
IKT	605 076	600 000	-5 076
Rådhus	100 000	1 000 000	900 000
Idrettsbanen	25 000	-	-25 000
<b>Sum investering</b>	<b>19 504 500</b>	<b>19 529 471</b>	<b>24 971</b>

Totalt er det ikke avvik på investering, men som vi ser av tabellen ovenfor så er det avvik (+/-) på de enkelte prosjektene. Noen prosjekt er ikke igangsatt, og andre prosjekt er blitt dyrere enn budsjettet.

Branngarasje Lebesby er ikke igangsatt i 2013, men ny bevilgning er vedtatt i 2014.

### Følgende investeringer er ikke ferdigstilt:

- Kjøllefjord omsorgsboliger
- Lebesby omsorgsbase/boliger
- Rådhus

Totalt er det investert i anleggsmidler med kr. 19 504 500,- i 2013. Av dette er kr. 14 945 271,- finansiert med lån, ca. 76,6 %, og resten er finansiert med salg av anleggsmidler og overføring fra drift (bl.a. momskompensasjon).

## 3. Økonomisk utvikling

### Likviditet

Forholdet mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld er likviditetsgraden. Nøkkeltallet forteller om kommunens evne til å dekke sine kortsiktige forpliktelser. Det er to nøkkeltall som er vanlig å bruke:

Likviditetsgrad 1 - tar utgangspunkt i alle omløpsmidlene. Her bør nøkkeltallet være større enn 2, fordi noen av omløpsmidlene kan være mindre likvide.

Likviditetsgrad 2 - tar utgangspunkt i de mest likvide omløpsmidlene, og her bør nøkkeltallet være større enn 1. De mest likvide omløpsmidlene i Lebesby kommune er kasse og bank.

	2013	2012	2011
Likviditetsgrad 1	2,34	1,96	1,29
Likviditetsgrad 2	1,04	0,70	0,20

Både likviditetsgrad 1 og 2 er styrket mye siden 2011, og i 2013 er nøkkeltallene slik de bør være – over henholdsvis 2 og 1. Årsaken er at det har vært store mindreforbruk (overskudd) både i 2012 og 2013, og dette bedrer likviditeten. Vi har mer penger i banken – bedre likviditet - selv om en del av dette er ubrukte lånemidler. Vi har ikke hatt behov for kassekreditt.

### Soliditet

Begrepet soliditet kan forklare kommunens evne til å tåle tap. Aktuelle nøkkeltall er:

Egenkapitalprosent - viser hvor stor andel av kommunens eiendeler som er finansiert av egenkapital.

Gjeldsgraden - viser forholdet mellom gjeld og egenkapital, og forteller hvor mange kroner det er i gjeld per krone egenkapital. Jo mindre gjeldsgraden er, jo mer solid er kommunen, og evnen til å tåle tap er stor.

Nøkkeltallene viser egentlig det samme på to måter, og det er derfor gjort beregninger bare for gjeldsgraden. En gjeldsgrad på 1 vil si at bedriften har like stor gjeld som egenkapital. En økende gjeldsgrad svekker soliditeten (i beregningen er det tatt utgangspunkt i langsiktig lånegjeld).

	2013	2012	2011
Gjeldsgraden	2,78	2,85	2,69

Gjeldsgraden er i 2013 litt lavere enn i 2012. En gjeldsgrad mellom 1 - 3 regnes som bra/greit. Vi holder oss foreløpig innenfor denne rammen, men langsiktig gjeld er for høy. I langsiktig gjeld ligger pensjonsforpliktelsene, og de økte med ca. 14,5 mill.kr. fra 2012 til 2013.



# Årsberetning 2013 – Lebesby kommune

## Netto lånegjeld per innbygger

Netto lånegjeld per innbygger er et nøkkeltall som er mye brukt i sammenligninger mellom kommuner. Netto lånegjeld er definert som langsiktig gjeld (eksklusiv pensjonsforpliktelser) fratrukket totale utlån og ubrukne lånemidler. Netto lånegjeld anses å være det målet som gir best uttrykk for den gjelden som må dekkes av kommunens ordinære inntekter.

	2013	2012	2011	2010
Netto lånegjeld pr. innbygger	75 766	69 356	64 791	70 180
I % av brutto dr.inntekt	56,0 %	54,0 %	55,8 %	61,5 %

Lebesby kommune har høy netto lånegjeld pr. innbygger, og det har vært en negativ utvikling de siste årene. Investeringene har vært høye og det meste finansieres med lån.

Dersom vi sammenligner med kostratallene for 2013, så har kostragruppe 6 kr. 61 782,-, Finnmark har kr. 69 874,- og landet uten Oslo har kr. 46 985,-. Lebesby har betydelig mer enn disse i netto lånegjeld pr. innbygger i 2013, men samtidig har Lebesby kommune høyere inntekter enn mange andre kommuner, og det gjør det enklere å betjene gjelden, jfr. pkt. 2.

## Utvikling i netto driftsresultat

Netto driftsresultat viser hva kommunen sitter igjen med av driftsinntektene når alle driftsutgiftene inkl. netto renteutgifter og låneavdrag er trukket fra. Netto driftsresultat kan enten brukes til finansiering av investeringer eller avsettes til senere bruk.

Tallet sier noe om det økonomiske handlingsrommet i kommunen.

	2013	2012	2011	2010
Netto driftsresultat	11 020	11 553	-1 554	-1 503
% av brutto inntekt	6,07 %	6,71 %	-0,99 %	-0,99 %

Fylkesmannen har en tommelfingerregel om at dette tallet over tid bør ligge på minst 3 % av driftsinntektene. Lebesby kommune har ligget godt over 3 % både i 2012 og 2013.

## Egenfinansiering av investeringer

Saldoen på kapitalkontoen viser egenfinansieringen av investeringene. Ved å se denne opp mot sum anleggsmidler finner vi egenkapitalandelen for investeringer. Dette nøkkeltallet sier noe om utviklingen og kommunens evne til å finansiere investeringer med egenkapital.

	2013	2012	2011
Egenfinansiering	13,64 %	14,65 %	18,31 %

Som det fremgår av overnevnte tabell, så har kommunen i stadig mindre grad finansiert investeringene med egne midler. Det meste blir finansiert av lån.

## Endring i fond

Denne oversikten gir oss en pekepinn på om økonomien i kommunen har gitt rom for å bygge opp reserver.

	2013	2012	2011
Endring i fond	13 321 596	1 093 558	-3 059 284

Det har vært en svært positiv utvikling i Lebesby kommune sin økonomi de siste årene. Det har vært overskudd, og overskuddet er avsatt til disposisjonsfond.

## 4. Statlige styringssignaler og utvikling i rammebetingelser

Noen av utfordringene Lebesby kommune står overfor er forhold vi ikke har mulighet til å påvirke, da disse er styrt via sentrale rammebetingelser og markedet.

- Inntektssystemet
- Samhandlingsreformen
- Kraftprisene
- Utviklingen i fiskerisektoren

God kommuneøkonomi er en forutsetning for et godt velferdstilbud i hele landet.

Lebesby kommune sin største utfordring ligger i å holde et stabilt befolkningstall, da store deler av inntektssystemet er basert på innbyggertallet.

Fra 2016 har vi en plikt til å tilby døgnopphold til øyeblikkelig hjelp-pasienter. Det er også et mål at alle kommuner innen 2015 skal tilby dagaktivitetstilbud for demente.

Den politiske debatten rundt kommunesammenslåing har etter stortingsvalget høsten 2013 blitt svært aktualisert. I løpet av 2014 vil vi få kunnskap om det nye inntektssystemet for kommunene, og det kan nok påregnes at dette vil gi insentiver for sammenslåing av småkommuner. Det som blir interessant i den forbindelse er hvilke oppgaver kommunene skal ha i framtida, og hvilke tidsperspektiv man kan se for seg.

## 5. Forhold av betydning for økonomisk utvikling

### Folketall

De forhold som har størst betydning for kommunens inntekter er folketallsutviklingen. Kommunens økonomi bestemmes i hovedsak av statlige overføringer knyttet til folketall og befolknings-sammensetning.

# Årsberetning 2013 – Lebesby kommune

I 2013 gikk innbyggertallet i kommunen opp med 2 personer, og innbyggertallet pr. 31.12.13 var 1 341. Med utgangspunkt i innbyggerne og deres behov, skal infrastruktur utvikles og tjenestetilbudet dimensjoneres, samtidig som kommunens faktiske inntekter er knyttet til innbyggerne gjennom inntektssystemets kriterier og skatteevnen til de samme innbyggerne.

Tabellen nedenfor viser utviklingen i folketallet i Lebesby kommune fra 31.12.09 til 31.12.13. Folketallet har i tidsrommet hatt en nedgang på 1 person – et stabilt folketall. De største endringene finner vi i gruppen 6 – 15 år med en nedgang på 24 personer og gruppen 16 – 66 år som har en økning på 30 personer. Det betyr at det er blitt færre barn i skolepliktig alder, og flere yrkesaktive.

ÅR	2013	2012	2011	2010	2009
0 - 5 år	75	73	74	74	76
6 - 15 år	161	173	187	184	185
16 - 66 år	891	876	875	859	861
67 år og eldre	214	217	220	219	220
<b>Totalt</b>	<b>1341</b>	<b>1339</b>	<b>1356</b>	<b>1336</b>	<b>1342</b>

(SSB)

Andel av folkemengde er de siste 5 år endret sik (i %):

Alder	2013	2009
0 - 5 år	5,59	5,66
6 - 15 år	12,01	13,79
16 - 66 år	66,44	64,16
67 - 79 år	11,26	11,85
80 år og over	4,70	4,55

(SSB)

Lebesby kommunes største utfordring er å sikre et stabilt folketall med vekst, samt sikre tilgangen til kvalifisert arbeidskraft.

## Premieavvik

Premieavvik er definert som differansen mellom innbetalt pensjonspremie til pensjonskassene fratrukket pensjonskassenes pensjonskostnad (utbetaling til pensjonærene). Dersom betalt pensjonspremie overstiger pensjonskostnaden får vi et positivt premieavvik, som inntektsføres i sin helhet det året det oppstår. Dette akkumulerte premieavviket skal imidlertid kostnadsføres med like deler over 15 år og over 10 år for premieavviket som oppsto fra og med 2011. Akkumulert premieavvik (KLP og SPK) pr. 31.12.13 er kr. 10 797 609,-.

## Renter

Renten er også en avgjørende faktor for Lebesby kommune. Økte renteutgifter vil direkte påvirke kommunens driftsnivå og handlefrihet i negativ retning, da kommunen binder opp en del av driftsinntektene til kapitalutgifter. Ca. 35 % av låneporteføljen er på fastrente, og dette gjør at kapitalutgiftene blir litt mer forutsigbar.

## Andre kommunale utfordringer

- Videreutvikle dagens tjenestetilbud, og møte de fremtidige utfordringer. For å få dette til må vi jobbe målrettet med rekruttering og kompetanseheving, og til enhver tid ha en optimal organisering.
- Utgiftene til helse og omsorg i årene fremover, vil øke i forhold til totalt budsjett.
- For å få en effektiv drift og bedre ressursbruk innenfor helse- og sosialtjenesten, har kommunestyret vedtatt å bygge ut omsorgsboligene i Kjøllefjord, og samtidig ha bemanning. Dette vil avlaste sykehjemmet.
- Det er et etterslep på vedlikehold av vann- og avløpsnett, kommunale bygg, samt kommunale veier.
- Mangel på utleieboliger er et hinder for rekruttering, både i kommunal og privat sektor. Slik boligmarkedet er, så blir det en kommunal oppgave å bidra.

## Vi vil ha fokus på blant annet følgende tiltak:

- Fortsatt effektivisering i drift ved hjelp av bedre samordning og investering i moderne systemløsninger.
- Kompetanseplan for helse- og omsorg skal bidra til å heve kompetansen, samt gjøre oss mindre avhengig av vikarer utenfra.

## 6. Vesentlige avvik mellom budsjett og regnskap

Ramme		Regnskap	Revidert budsjett	Avvik
1	Sentrale styringsorgan	19 612 464	18 618 405	-994 059
2	Oppvekst/opplæring	28 710 454	29 270 775	560 321
3	Helse/omsorg/barnevern og sosial	48 870 100	51 653 736	2 783 636
5	Teknisk	9 651 997	7 544 000	-2 084 997
6	Bygg og eiendom	13 569 822	13 324 000	-245 822
8	Skatt og rammetilskudd	-131 483 287	-128 759 750	2 723 537
9	Renter/avdrag mv.	7 449 917	8 348 834	898 917
	<b>Mindreforbruk</b>	<b>-3 618 532</b>	<b>-</b>	<b>3 641 532</b>

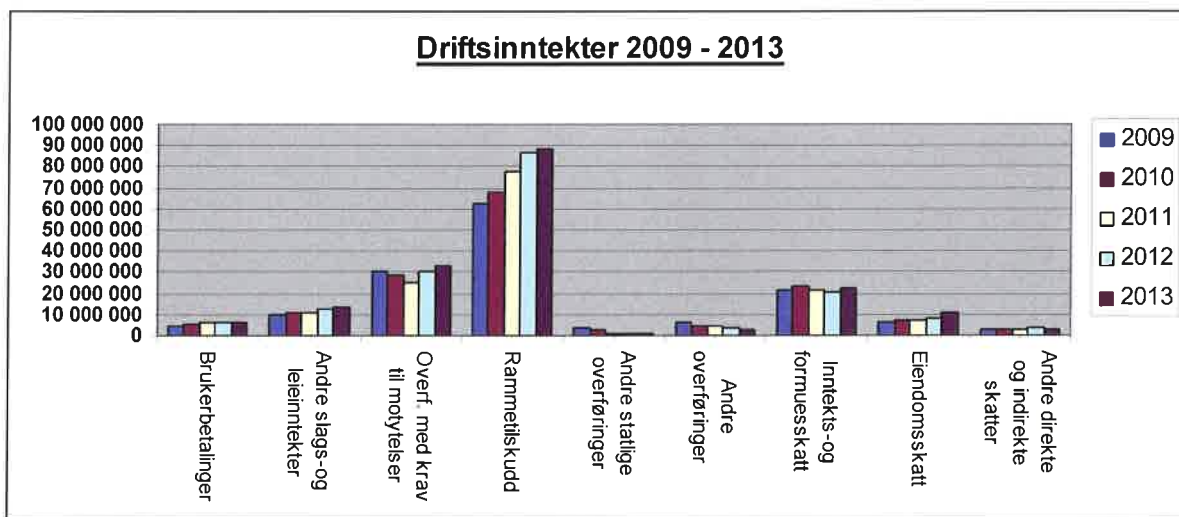
### Årsakene til avvik fra budsjett er i hovedsak:

- Ramme 1.** Avviket ligger på økonomi, da det ikke var budsjettert med nytt økonomisystem og utgiftene med innføring av dette systemet.
- Ramme 2.** Her er det brukt mindre enn budsjettert, og det er stort sett på Kjøllefjord skole. Det er spesielt postene sykevikar, lærebøker og kjøp fra andre kommuner det er store avvik på.

# Årsberetning 2013 – Lebesby kommune

- Ramme 3.** Her er det brukt mindre enn budsjettet, og avvikene er i hovedsak på Felles pleie og omsorg (kr. 907'), Psykiatrisk sykepleier (kr. 428'), Hjemmebasert omsorg Kjøllefjord (kr. 1 113') og sosialadm. (kr. 441').  
Avvik på felles pleie- og omsorg er på samhandlingsreformen, overføringer til staten og høyere inntekt enn budsjettet.  
Avvik psykiatrisk sykepleier er på lønnspostene.  
Avvik hjemmebasert omsorg Kjøllefjord er på lønnspostene.  
Avvik sosialadm. fremkommer er på lønn og kjøp fra staten.
- Ramme 5.** Her er det brukt mer enn budsjettet, og avvikene er på anleggsdrift (895'), var-sektorene (839') og brannvesen (210').  
Avvik anleggsdrift er på lønn, drift biler, husleie og mindre internsalg enn budsjettet.  
Avvik var-sektoren er på vedlikehold ledningsnett vann, drift av biler og renovasjonsavgift næring (mindre inntekt enn budsjettet).  
Avvik brannvesen er på lønn, drift av biler og opplæring.
- Ramme 6.** Avviket er på eiendomsforvaltning/renhold på lønnspostene.
- Ramme 8.** Vi har fått inn mer i eiendomsskatt enn budsjettet.
- Ramme 9.** Vi har betalt mindre i renteutgifter enn budsjettet.

## Driftsinntekter



Totale driftsinntekter i 2013 var om lag 181 mill.kr.. Dette utgjør en økning på ca. 9,4 mill.kr. eller 5,5 % fra 2012. Som diagrammet over illustrerer er det skatt og rammetilskudd (frie inntekter) som utgjør den største delen av kommunens inntekter, og det er her det har vært størst endring i perioden 2009 - 2013. Til sammen utgjør disse postene 111 mill.kr. av kommunens inntekter i 2013 – 61,4 %. Eiendomsskatten økte med nesten 40 % fra 2012 – 2013, pga. omtaksering verk og bruk.

# Årsberetning 2013 – Lebesby kommune

## Momskompensasjon:

I forskrift om årsregnskap § 3 8. ledd står det at i 2013 skal minimum 80 % av momskompensasjon fra investering overføres til investeringsregnskapet. Det er overført til investering kr. 2 716 972,- (80 %) av kr. 3 396 215,- som er inntektsført i driftsregnskapet. Fra 2014 blir 100 % av momskompensasjon investering ført i investering.

## Skatt og rammetilskudd:

Kommunen har mottatt kr. 602 000,- mer i inntekts- og formueskatt enn budsjettet, mens nesten 1,3 mill.kr. mindre i rammetilskudd. Dvs. ca. kr. 698 000,- mindre enn budsjettet i frie inntekter.

## Brukerbetalinger:

Kommunen har mottatt kr. 594 000,- mer enn budsjettet i brukerbetalinger, da vi har fått inn mer i vederlag opphold – Kjøllefjord sykehjem.

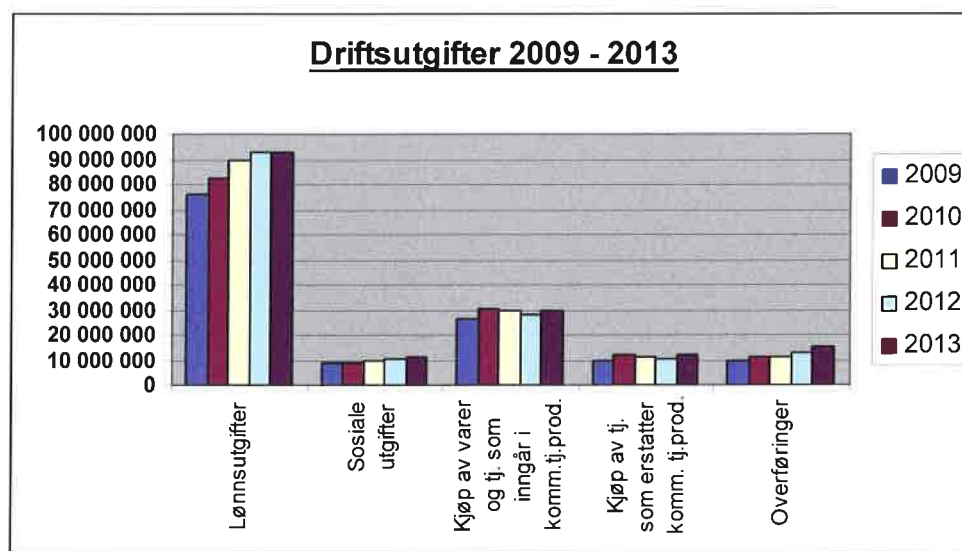
## Andre salgs- og leieinntekter:

Kommunen har mottatt ca. 1,1 mill.kr. enn budsjettet i andre salgs- og leieinntekter. Billettinntekter Kjøllefjord kino, gebyr oppmåling og inntekter anleggsdrift var ikke budsjettet. Og det er inntektsført mer i avløpsavgift boliger enn budsjettet.

## Overføringer med krav til motytelser:

Kommunen har mottatt nesten 10 mill.kr. mer enn budsjettet. Vi har bl.a. mottatt ca. 2,4 mill.kr. mer i sykepengerefusjon, ca. 2,1 mill.kr. mer i momskompensasjon og ca. 3,2 mill.kr. mer i refusjon fra staten (Nordkyn legetjeneste/Lebesby legetjeneste/fysioterapitjenesten).

## Utvikling driftsutgifter



Totale driftsutgifter var om lag 161 mill.kr. i 2013(uten avskrivninger). Dette utgjør en økning på ca. 6,9 mill.kr. eller 4,5 % fra 2012. Den største økningen i perioden 2009 – 2013 er på lønnsutgiftene. Ellers har det ikke vært noe store endringer.

## Lønnsutgifter inkl. sosiale utgifter:

Lønnsutgiftene inkl. sos. utg. utgjør ca. 65 % av kommunens driftsutgifter (eks. avskr.) i 2013. Dette kommer av at kommunen er en serviceprodusent med veldig mange forskjellige oppgaver og har god velferd for kommunens innbyggere som mål.

Lønnsutgiftene inkl. sosiale utgifter har økt fra 84,3 mill.kr. i 2009 til 104,5 mill.kr. i 2013. Fra 2012 til 2013 er det nesten ingen endring.

## 7. Likestilling

Likestilling er et viktig tema, men en har ikke i Lebesby kommune spesielt debattert denne problemstillingen. Ved ansettelse er det ikke vurdert, men det vi vet er at vi har overvekt av kvinnelige ansatte innenfor barnehager, helse- og omsorg og administrasjon. Dette har ikke vært en tilsiktet utvikling, og målet må likevel være en jevn fordeling på 50/50 kvinner og menn.

## 8. Etikk

Kommunen har utarbeidet etiske retningslinjer, og disse er gjennomgått i avdelingene i løpet av 2013. Det jobbes kontinuerlig med etikk og holdninger i flere av kommunens avdelinger, og dette har vært fokusert på fra kommunens ledelse. De etiske retningslinjene tenkes revidert i 2015.

## 9. Internkontroll

Kommunen har ikke et enhetlig internkontrollsystem, men det er etablert internkontroll i de fleste avdelingene. Det skal gjennomføres en ny ROS analyse i kommunen, hvor dette skal være tema.

## 10. Sykefravær

Lebesby kommune har vært IA-bedrift siden 2006 og fornyet 1.5.2011 for nye fem år. IA er forkortelsen for «et inkluderende arbeidsliv», og stammer fra intensjonsavtalen om et mer inkluderende arbeidsliv, som er inngått mellom partene i arbeidslivet og regjeringen.

Avtalens hovedmål er å gi plass til alle som kan og vil arbeide, og i tillegg har Lebesby kommune følgende mål:

1. Sykefravær skal ned til 6 %
2. Antall IA-plasser skal være 8 (dette er plasser som kan stilles til NAV sin disposisjon for å gi blant annet arbeidstrening)
3. Øke pensjonsalder slik at Lebesby som minimum er bedre enn gjennomsnittet i Finnmark

Alle mål er innfridd.


## Årsberetning 2013 – Lebesby kommune

---

Legemeldt sykefravær i Lebesby kommune	2013	2012	2011	2010
1. kvartal	7,1 %	6,8 %	7,1 %	5,4 %
2. kvartal	5,5 %	5,5 %	7,9 %	5,9 %
3. kvartal	4,7 %	6,2 %	8,4 %	8,4 %
4. kvartal	4,9 %	7,5 %	7,6 %	6,6 %

Som vi ser av oversikten, så gikk legemeldt sykefravær ned fra 7,5 % ved 4.kvartal 2012 til 4,9 % ved 4. kvartal 2013. Legemeldt sykefravær har aldri vært så lavt som det var i 3. og 4. kvartal 2013, og dette er resultat av systematisk arbeid med oppfølging av syke slik at de får den oppmerksomhet som kreves mht raskets mulig helbred og tilrettelegging. I tillegg har det ved lederopplæring vært fokusert på de muligheter som finnes og ikke minst hva man ikke bør gjøre. HMS-arbeidet går stadig bedre og der utfordres de ansatte mer på deltakelse og utvikling av godt arbeidsmiljø.

Kjøllefjord, den 20.08.14



Harald Larssen  
rådmann



Til Kommunestyret  
i Lebesby kommune

Kopi: Kontrollutvalget  
Formannskapet  
Rådmann



## REVISORS BERETNING FOR 2013

### Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Lebesby kommune som viser kr 108 849 557 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 3 618 532. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2013, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

### Administrasjonssjefens ansvar for årsregnskapet

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

### Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for kommunens utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av kommunens interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.



### *Konklusjon*

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Lebesby kommune per 31. desember 2013, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

### **Uttalelser om øvrige forhold**

#### *Konklusjon om budsjett*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at beløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

#### *Konklusjon om årsberetningen*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

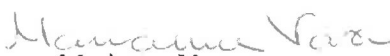
#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

#### *Andre forhold*

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 15. april 2014, som ble avgitt ved utløpet av forskriftenes frist for å avlegge revisjonsberetning. Fullstendig årsregnskap var på dette tidspunkt ikke avgitt av administrasjonssjefen, og årsberetning var ikke utarbeidet.

Vadsø, 28.10. 2014

  
Marianne Vara  
oppdragsansvarlig revisor

# Kontrollutvalgan IS

Vår dato: 18. november 2014

Vår saksbehandler:  
Mietinen Sissel tlf. 78 96 30 90  
sissel.mietinen@ffk.no  
J.nr. 16/2014  
Arkiv: 414.7.4

Lebesby kommune  
Kommunestyret  
Postboks 38  
9790 KJØLLEFJORD



## Melding om vedtak i kontrollutvalget

Kontrollutvalget har i møte 14. november 2014, sak 17/14 behandlet Årsregnskap 2013 for Lebesby kommune og fattet følgende enstemmige vedtak:

Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet for 2013 som fremgår av vedlegg 1.

Med hilsen

Sissel Mietinen  
Sekretariatsleder

Vedlegg: Kontrollutvalgets uttalelse til Lebesby kommunes årsregnskap 2013



Dokid: 14010089 (12/534-8)

MELDING OM VEDTAK I KONTROLLUTVALGET

**Adresse**  
Kontrollutvalgan IS  
Henry Karlsensplass 1  
9815 Vadse

**E-postadresse**  
kontrollutvalgan@ffk.no

**Telefon**  
78 96 20 00  
**Telefaks**  
78 96 24 10

**Organisasjonsnummer**  
974 795 159  
**Bankkonto**  
4930 09 12051

Til kommunestyret i Lebesby kommune

### **Kontrollutvalgets uttalelse om Lebesby kommunes årsregnskap for 2013**

Kontrollutvalget har i møte 17. november 2014 sak 17/14 behandlet Lebesby kommunes årsregnskap for 2013.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, administrasjonens årsberetning, revisjonsberetningen av 28. oktober og revisorbrev 01/14 av 10. november 2014. Kontrollutvalgets uttalelse har i tillegg bygget på muntlige opplysninger som kom frem under behandlingen av saken i kontrollutvalgets møte.

Kontrollutvalget vil for øvrig gi uttrykk for følgende:

- Kontrollutvalget har merket seg at Lebesby kommunes regnskap for 2013 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 3.618.532. Kommunestyret må gjøre eget vedtak om disponeringen av mindreforbruket
- Investeringsregnskapet er avsluttet med et udekket finansieringsbehov på kr. 1.515.486. Kommunestyret må gjøre eget vedtak om hvordan dette skal dekkes inn.
- Kontrollutvalget viser til merknader som fremkommer av revisorbrev nr. 1/2014 og anbefaler at kommunestyret pålegger administrasjonen å rette opp forholdene
- Kontrollutvalget tar administrasjonens årsberetning til orientering

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ikke merknader til kommunens årsregnskap for 2013.

Kjøllefjord 17. november 2014

Viggo Myhre(sign)  
kontrollutvalgsleder

**REVISORBREV 1-2014**

Saksbehandler: Harald Larssen

Arkiv: 217

Arkivsaksnr.: 14/844

**Saksnr.:** Utvalg  
PS 22/14 Kommunestyret**Møtedato**  
18.12.2014**Innstilling:**

Kommunestyret pålegger administrasjonen å rette opp de feil og mangler som fremkommer av revisorbrev nr. 1 /2014.

Når det gjelder brevets punkt 09/14 og punkt 12/14 pålegges rådmannen å gi tilbakemelding til revisjonen snarest og senest innen utgangen av året.

**Dokumenter:**

Revisorbrev nr 1

Kontrollutvalgets vedtak

**Faktaopplysning:**

Revisorbrevet tar opp funn som revisjonen har gjort når regnskapet for 2013 ble revidert. Dette er ting som må rettes opp, men som ikke er av ens lik karakter at det tas med i revisjonsberetningen. Likevel er det viktig å få rette opp i disse punktene. Brevets punkt 9/14 og 12/14 er allerede lukket

**Konsekvenser for miljøet:****Vurdering:**

# Kontrollutvalgan IS

Vår dato: 18. november 2014

Vår saksbehandler:  
Mietinen Sissel tlf. 78 96 30 90  
sissel.mietinen@ffk.no  
J.nr. 17/2014  
Arkiv: 414.7.2

Lebesby kommune  
Kommunestyret  
Postboks 38  
9790 KJØLLEFJORD



## Melding om vedtak i kontrollutvalget

Kontrollutvalget har i møte 14. november 2014, sak 18/14 behandlet Revisjonsbrev 1/2014 og fattet følgende enstemmige vedtak:

Revisjonsbrev nr. 1/2014 oversendes til kommunestyret med følgende anbefaling til vedtak:

Kommunestyret pålegger administrasjonen å rette opp de feil og mangler som fremkommer av revisorbrev nr. 1 /2014.

Når det gjelder brevets punkt 09/14 og punkt 12/14 pålegges rådmannen å gi tilbakemelding til revisjonen snarest og senest innen utgangen av året.

Tilbakemelding på at alle feil og mangler er rettet opp oversendes kontrollutvalget innen 31.12.2014.

Med hilsen

Sissel Mietinen  
Sekretariatsleder

Vedlegg: Revisjonsbrev 1/2014





Til Kontrollutvalget i Lebesby kommune

Kopi: Rådmann i kommunen

REVISORBREV: 01/2014

## **RAPPORT ETTER AVSLUTTET REVISJON AV LEBESBY KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2013**

På bakgrunn av gjennomført revisjon av Lebesby kommune sitt regnskap for 2013 inklusive årsoppgjørsrevisjon, ser vi det som formålstjenlig for kommunen og i samsvar med god kommunal revisjonsskikk å komme med en oppsummering av de feil og mangler revisjonen har avdekket. Vi vil og påpeke at kommunen er pliktig å ha gode interne kontrollrutiner på alle viktige område, og at ansvaret ligger hos den administrative ledelsen i kommunen, jfr. KL § 23, 2.ledd.

Finnmark kommunerevisjon IKS har som dere kjenner til avgitt en revisjonsberetning med en presisering. Med unntatt av presiseringen har vi stadfesta at regnskapet er i samsvar med lov og god kommunal regnskapsskikk. I dette brevet vil vi ta opp de feil og mangler som ikke er å se på som vesentlige for regnskapet sin helhet, men som er av en slik karakter/størrelse at vi mener det er viktig at ledelsen i kommunen blir gjort kjent med dem. Videre er det tenkt som et utgangspunkt for administrasjonen i kommunen til å sette i verk tiltak for å bedre på rutiner og prosedyrer knytt til økonomi, lønn og regnskap.

### **01/14 Regnskapsavleggelse**

Kommunen skal avlegge det endelige årsregnskapet innen 15. februar året etter regnskapsåret, jf. forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner (regnskapsforskriften). Frist for årsberetning er 31.mars påfølgende år. Det endelige årsregnskapet for 2013 ble oversendt revisjonen 29. juli 2014. Vi var av den grunn ikke i stand til å gjennomføre de avsluttende revisjonshandlinger og avgi den endelige revisjonsberetningen innen fristen for avgivelse av revisjonsberetning 15.april. På det tidspunkt forelå heller ikke den endelige årsberetningen som ble sendt over til revisjonen 23. august 2014.

I samsvar med god kommunal revisjonsskikk avga vi da beretning datert 15. april 2014 hvor vi ikke kunne uttale oss om årsregnskapet. Denne beretningen ble trukket tilbake da endelig revisjonsberetning ble avgitt 28. oktober 2014

<b>Post/-forretningsadresse</b>	<b>Telefon</b>	<b>e-post</b>	<b>Bankkonto</b>	<b>Foretaksregisteret</b>
Finnmark kommunerevisjon IKS	78 98 86 72	<a href="mailto:post@fkrev.no">post@fkrev.no</a>	4930.13.28949	971 539 917
Brodtkorbs gate 1	<b>Telefaks</b>	<b>Web</b>		
9950 Vardø	78 98 83 23	<a href="http://www.fkrev.no">www.fkrev.no</a>		



## 02/14 Regnskapsskjema 1B i årsregnskapet

Lebesby kommune har ikke satt opp skjema 1B i Årsregnskapet for 2013 på samme nivå som kommunestyret har vedtatt budsjettet for 2013. Dvs at kommunen ikke har presentert årsregnskapet i samsvar med krava i Forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner.

I følge Forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner § 3 skal kommunen sette opp Regnskapsskjema 1B – Driftsregnskapet på samme nivå som kommunestyrets vedtak av driftsbudsjettet.

Revisjonen ber om at kommunen for senere år setter opp årsregnskapet i samsvar med krava i kommuneloven med forskrift om årsregnskap og årsberetning.

## 03/14 Avslutning av investeringsregnskapet for 2013

Lebesby kommune har avsluttet investeringsregnskapet med et udekket beløp på kr 1 515 486,- samstundes som det står oppført bruk av lån på kr 15 635 627,- mot budsjettert kr 22 010 271,-. Dette er i strid med kommunelovens § 47, nr. 1, sitat: *«Kommunestyrets eller fylkestingets bevilgninger i årsbudsjettet er bindende for underordnede organer.»*

Kommunen har avsluttet investeringsregnskapet i strid med kommuneloven. Vi ber om at kommunen for ettertid avslutter investeringsregnskapet i samsvar med lover og regler.

## 04/14 Kommunens finansreglement

Lebesby kommune har eget Reglement for finansforvaltning vedtatt av kommunestyret 24.03. 2011 i SAK 5/11. I følge reglementet, pkt. 6.4 og 7.8 skal rådmannen per mai og september samt ved årets slutt rapportere for kommunestyret om kommunenes likvide midler og kommunens forvaltning av gjeldsportefølje m.m.

Ved forespørsel til rådmannen i kommunen jf. over ble vi orientert om at kommunen ikke følger reglementet vedr rapportering gjennom året og ved årets slutt til kommunestyret.

Vi vil foreslå at den administrative ledelsen i kommunen endrer sine rutiner slik at det blir lagt fram for kommunestyret rapporter om kommunens gjeldsportefølje og likvide midler gjennom året og ved årets slutt i samsvar med kommunens Reglement for finansforvaltning.

## 05/14 Noter i regnskapet - selvkostkalkyle

Kommunen har ikke satt opp egen note om beregnet selvkostkalkyle over kommunens renovasjonskostnader som er grunnlaget for kommunestyrets vedtak om gebyr for tjenesten.

I følge KRS nr. 6 Foreløpig standard om Noter og årsberetning punkt 3.1.3 skal kommunene ha egen note som gir opplysninger om resultatene for renovasjonskostnader. Opplysningene i noten bør omfatte inntekter, kostnader, over-/underskudd og budsjettert (vedtatt) versus faktisk dekningsgrad. Videre bør det opplyses om saldo på selvkostfond og bruk av/avsetning til fondene.



Vi vil be om at kommunen for senere år setter opp egen note om kommunens selvkostkalkyle over renovasjonskostnadene i kommunen i samsvar med kravet i KRS nr. 6 om Noter og årsberetning.

#### **06/14      Noter i regnskapet – Langsiktig gjeld**

Kommunen har i note 15 gitt nærmere opplysninger om kommunens gjeldsforpliktelser; bl.a. om type gjeld og fordeling mellom långivere.

Det står ikke oppført i noten noe om gjenværende løpetid på de forskjellige lånene.

I følge KRS nr. 6 Foreløpig standard om Noter og årsberetning punkt 3.1.3 bør en også opplyse om gjenværende løpetid.

Det står lite opplysninger i noten om kommunens formidlings lån anna enn hvor stor del som gjelder slik type lån.

I følge KRS nr. 6 Foreløpig standard om Noter og årsberetning punkt 3.1.3 bør det i noten opplyses om forholdet mellom årets betalte avdrag, mottatte avdrag fra videre utlån og forskotteringer og avsatte midler på bundet investeringsfond etter KRS nr. 3 «Lån – Opptak, avdrag og refinansiering» punkt 3.4 nr. 2.

Vi vil be om at kommunen for senere år tilfredsstillere krava i KRS nr. 6 Foreløpig standard om Noter og årsberetning om utfyllende opplysninger i note om kommunens langsiktige gjeld.

#### **07/14      Kundefordringer**

Vi har gått gjennom kommunens utestående krav per 31.12.2013. Kontrollen avdekket at det per 31.12.2013 står oppført omlag kr 139 000 i utestående krav som er 1 år eller eldre.

Administrasjonen har ikke gått gjennom krava for en nærmere vurdering av om krava var reelle. Det er heller ikke satt av midler til eventuelt tap på krav per 31.12.2013. I følge forskrift om årsregnskap og årsberetning § 8, 2. ledd skal omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi med eventuelle avsetninger til framtidige tap. Ledelsen har oppført egen note om forholdet.(note 10)

Vi vil be om at kommunen for senere år har en gjennomgang av utestående krav per 31.12 for en vurdering av om krava er reelle og eventuell avsetning til tap på krav.

#### **08/14      Mangler attestasjon på en del reiseregninger og andre variable lønnsutbetalinger**

Vi har gjennomført en del kontroller på lønnsområdet. Kontrollene har avdekket at kommunen har svakheter vedr de interne kontrollrutinene når det gjelder arbeidsdeling knytt til attestasjon og anvisning av variable lønnsutbetalinger og reiseregninger. Det er viktig at disse to kontrollrollene ikke blir gjennomført av en og samme person for bl.a. å redusere risikoen for mislighet i kommunen. Det gjelder spesielt området for lønn.

<b>Post/-forretningsadresse</b>	<b>Telefon</b>	<b>e-post</b>	<b>Bankkonto</b>	<b>Foretaksregisteret</b>
Finnmark kommunerevisjon IKS	78 98 86 72	<a href="mailto:post@fkrev.no">post@fkrev.no</a>	4930.13.28949	971 539 917
Brodtkorbs gate 1	Telefaks	<b>Web</b>		
9950 Vardø	78 98 83 23	<a href="http://www.fkrev.no">www.fkrev.no</a>		

Vi vil foreslå at kommunen innfører nye rutiner slik at alle variable lønnsutbetalinger og reiseregninger blir kontrollert (anvist og attestert) av minst to forskjellige personer for å redusere risikoen for mislighet i kommunen.

#### **09/14 Dokumentasjon av endring fast lønn**

Vi har gjennomført kontroll av rutinene i kommunen knytt til endring av fast lønn. Vår kontroll avdekket at det manglet dokumentasjon for endring av fast lønn på en av de kontrollerte personene. Dette ble tatt opp med administrasjonen i kommunen.

Vi ber om at dette blir avklart og ber om tilbakemelding på avviket.

#### **10/14 Kontrolloppstilling lønn**

Kommunen har ikke avstemt de samla lønnsutbetalinger ved årets slutt og fylt ut lønns- og trekkoppgaven for 2013.

Vi vil foreslå at kommunen forbedrer sine rutiner slik at det blir gjennomført løpende avstemminger av lønn gjennom året og ved årets slutt.

#### **11/14 Bundne fond under konti 251**

Ved gjennomgang av alle balansekonti per 31.12.2013 kunne vi se at det står oppført en god del konti oppført under «bundne fond» der det ikke har vært noen bevegelse hverken i 2012 eller 2013. Det kan tyde på at prosjekta som i si tid var bakgrunnen for at midlene kom og ble oppført som egne prosjektkonti under bundne fond er avslutta og/eller at en ved feil har henta midler til prosjekta på andre fond som f.eks. disposisjonsfondet.

Vi vil foreslå at administrasjonen foretar en gjennomgang av alle de bundne fonda der det ikke har vært noen bevegelse på flere år for eventuelle korrigeringer av beløpa/midlene.

#### **12/14 Avstemmingsrutiner salgsområdet**

Vi har sett nærmere på kommunens rutiner knytt til utfakturering av barnehageavgift. Med jevne mellomrom sender ledelsen i barnehagen en liste over alle barna i barnehagen med navn på foreldre inkl. adresse til økonomiavdelinga. Lista er grunnlaget for utfakturering. Vi gikk gjennom tilsendte liste fra barnehagen for en måned og avstemte den mot liste over utfakturert for den måneden. Avstemmingen avdekket at det ikke var utfakturert for et barn. Det kunne og se ut som at det heller ikke var utfakturert for dette barnet senere måneder heller.

Vi ber om en nærmere avklaring/tilbakemelding på dette avviket.

<b>Post/-forretningsadresse</b>	<b>Telefon</b>	<b>e-post</b>	<b>Bankkonto</b>	<b>Foretaksregisteret</b>
Finnmark kommunerevisjon IKS	78 98 86 72	<a href="mailto:post@fkrev.no">post@fkrev.no</a>	4930.13.28949	971 539 917
Brodtkorbs gate 1	<b>Telefaks</b>	<b>Web</b>		
9950 Vardø	78 98 83 23	<a href="http://www.fkrev.no">www.fkrev.no</a>		



Vadsø, 10. november 2014

*Marianne Vara*

Marianne Vara

Oppdragsansvarlig revisor

<b>Post/-forretningsadresse</b> Finnmark kommunerevisjon IKS Brodtkorbs gate 1 9950 Vardø	<b>Telefon</b> 78 98 86 72 <b>Telefaks</b> 78 98 83 23	<b>e-post</b> <a href="mailto:post@fkrev.no">post@fkrev.no</a> <b>Web</b> <a href="http://www.fkrev.no">www.fkrev.no</a>	<b>Bankkonto</b> 4930.13.28949	<b>Foretaksregisteret</b> 971 539 917
--	---	---	-----------------------------------	--

**FINANSRAPPORT**

---

Saksbehandler: Harald Larssen

Arkiv: 200 &14

Arkivsaksnr.: 14/775

---

<b>Saksnr.:</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
PS 79/14	Formannskapet	20.11.2014
PS 23/14	Kommunestyret	18.12.2014

**Innstilling:**

Lebesby kommunestyre tar Finansrapport nr 1/2014 til orientering

**Behandling/vedtak i Formannskapet den 20.11.2014 sak 79/14****Behandling:**

*Som innstilling.*

*\*\*\* Enstemmig vedtatt.*

**Vedtak:**

*Lebesby kommunestyre tar Finansrapport nr 1/2014 til orientering*

**Dokumenter:****Faktaopplysning:**

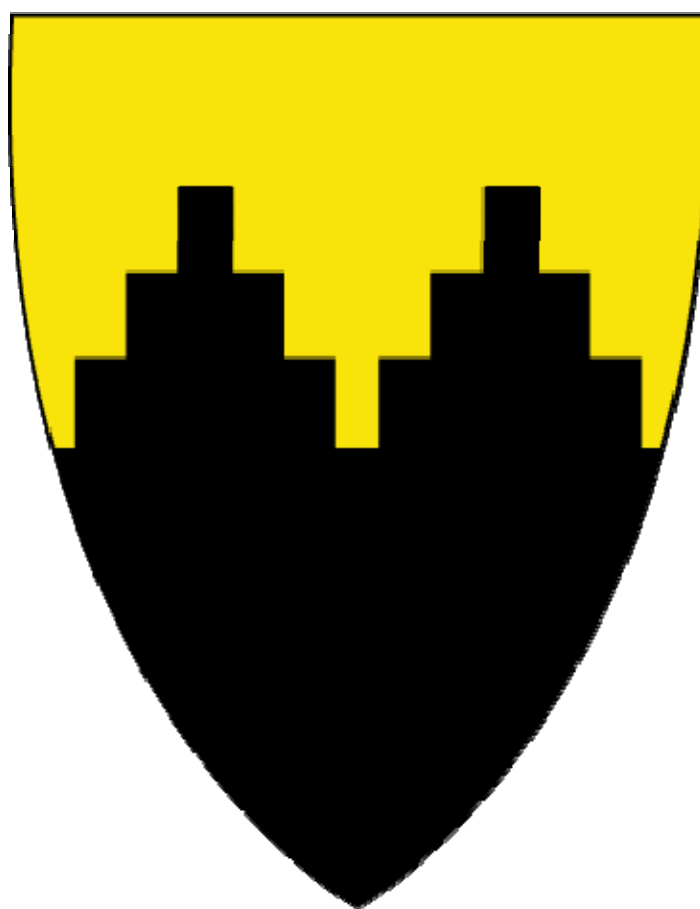
I kommunens finansreglement fremgår det at rådmannen skal legge fram en finansrapport ved hvert tertial. Dette er ikke gjennomført tidligere.

**Konsekvenser for miljøet:****Vurdering:**

Lebesby kommune har ingen risikofylte plasseringer i fond eller aksjer. Overskuddslikviditet er plassert i bank. Kommunens lån er ordinære banklån på flytende og fast rente.

# Finansrapport nr 1/ 2014

---



# Finansrapport

## Bakgrunn

I henhold til finansreglementet vedtatt i sak 10/339 skal det i forbindelse med tertialrapportene også rapporteres i henhold til finansforvaltningen. Dette er ikke gjort tidligere.

Rådmannen skal rapportere på ledig likviditet, langsiktige plasseringer og gjeld

## Ledig likviditet

Kommunen har all ledig likviditet plassert i bank. Vi har følgende rentebetingelser:

Sparebanken NordNorge:

Driftskonto	1,51%
Skattetrekkkonto	0,1%
OCR konto	1,58%

KLP Banken:

Sparekonto	2,8%
------------	------

Tekst	30.09.2014	%
	NOK	%
Innskudd hos hovedbankforbindelse Sparbanken NordNorge	19 951 410	66,6
Andelskapital i pengemarkedsfond	0	0
Innskudd i andre banker , KLP	10 000 000	33,4
Direkte eie verdipapirer	0	
Samlet kortsiktig likviditet	29 951 410	100
Avkasting siden 31.12.2013	224 804	
Avkasting benchmark (STIX)	-----	
Bekreftelse på at alle plasseringer er gjort med < 20% BIS vekt	ingen	
Bekreftelse på enkelteksponering <2% av forvaltningskapital	*	
Bekreftelse på fondseksponering <5% av fondskapital	ingen	
Bekreftelse på enkeltpapir <12 mnd løpetid	ingen	
Største tidsinnskudd	ingen	
Største enkeltplassering	10 000 000	

\*Bekreftelse på enkelteksponeringen <2% av forvaltningskapital dokumenteres ikke da både SNN og KLP er store og solide banker sett i forhold til våre plasseringer. Dataene kan finnes på bankenes nettsider.

## Langsiktig finansielle plasseringer

Kommunen har ingen langsiktige finansielle plasseringer.

## Gjeld

Kommunen har gjeld i tre banker. Det er Husbanken, Kommunalbanken og KLP.

I tabellen nedenfor er lånesaldo pr 31.12.2013.

Tekst	31.12.2013
	NOK
Lån med pt rente	58 988 800
Lån med NIBOR basert rente	
Lån husbanken (formidlingslån)	19 610 707
Lån med fast rente	42 272 085
Finansiell leasing	
Samlet langsiktig gjeld	120 871 592
Effektiv renteutgift siden 31.12.2013	1 705 348
Avkasting- benchmark (ST4X)	
Antall løpende enkeltlån	
Største enkeltlån	

## Opptak og endring av lån etter 31.12.2013

Kommunen har tatt opp et nytt lån kr 65 155 000.- til finansiering av de investeringene som kommunestyret har vedtatt i forbindelse med budsjett for 2014 og senere revidering av investeringsbudsjettet. Lånet er organisert slik at vi trekker opp etter behov. Første avdrag på lånet forfaller i mars 2016, med halvårige avdrag på 1 086 000.- i 30 år. Det er et lån med pt rente på 2.25%. Vi har pr 10/11 2014 trukket 10 000 000 av dette lånet.

Lån nr 20070189, rest kr 14 474 180, i Kommunalbanken er endret fra fastrente til NIBOR + 0,4%





## UTSKRIVING AV EIENDOMSSKATT 2015

Saksbehandler: Harald Larssen

Arkiv: 232

Arkivsaksnr.: 14/814

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
PS 97/14	Formannskapet	01.12.2014
PS 24/14	Kommunestyret	18.12.2014

**Innstilling:**

Lebesby kommunestyre vedtar med hjemmel i Eiendomskatteloven § 2 å skrive ut eiendomsskatt i Lebesby kommune for skatteåret 2015 som følger:

1. Det skrives ut eiendomsskatt på
  - a. faste eiendommer (bolig og næringseiendommer) i område utbygd på byvis – det vil si Kjøllefjord/Snattvika – jf. esktl. § 3 e)
  - b. Verk og bruk i hele kommunen - jf. esktl. § 3 e)
2. Skattesatsen settes til 7 promille – jf. esktl. § 11.
3. Bunnfradrag for boligeiendommer fastsettes til 50 % av takst–jf. esktl. §11 andre ledd
4. Eiendomsskatten betales i 4 terminer med forfall 25.02.2015 – 25.05.2015 – 25.08.2015 og 25.11.2015 – jf. esktl. § 25.
5. Eiendomsskattetakstene for 2015 blir fastsatt med takstene for 2014 som basis, justert for slutførte rettinger/klagesaker samt relevante endringer på den enkelte eiendom.
6. Eiendomsskattevedtekter for Lebesby kommune vedtatt i kommunestyret desember 2012 skal gjelde for eiendomsskatteåret 2014 – jf. esktl. § 10.
7. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig, fritas etter eiendomskatteloven § 7 bokstav c) i 20 år, eller til kommunestyret a) endrer antall fritaksår eller b) opphever fritaket.

**Behandling/vedtak i Formannskapet den 01.12.2014 sak 97/14**

**Behandling:**

Som innstilling.

\*\*\* Enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Lebesby kommunestyre vedtar med hjemmel i Eiendomskatteloven § 2 å skrive ut eiendomsskatt i Lebesby kommune for skatteåret 2015 som følger:

1. Det skrives ut eiendomsskatt på
  - a. faste eiendommer (bolig og næringseiendommer) i område utbygd på byvis – det vil si Kjøllefjord/Snattvika – jf. esktl. § 3 e)
  - b. Verk og bruk i hele kommunen - jf. esktl. § 3 e)
2. Skattesatsen settes til 7 promille – jf. esktl. § 11.
3. Bunnfradrag for boligeiendommer fastsettes til 50 % av takst–jf. esktl. §11 andre ledd
4. Eiendomsskatten betales i 4 terminer med forfall 25.02.2015 – 25.05.2015 – 25.08.2015 og 25.11.2015 – jf. esktl. § 25.
5. Eiendomsskattetakstene for 2015 blir fastsatt med takstene for 2014 som basis, justert for slutførte rettinger/klagesaker samt relevante endringer på den enkelte eiendom.
6. Eiendomsskattevedtekter for Lebesby kommune vedtatt i kommunestyret desember 2012 skal gjelde for eiendomsskatteåret 2014 – jf. esktl. § 10.
7. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig, fritas etter eiendomskatteloven § 7 bokstav c) i 20 år, eller til kommunestyret a) endrer antall fritaksår eller b) opphever fritaket.

**Dokumenter:**

**Faktaopplysning:**

Eiendomskatteloven § 10: Kommunestyret fastset kvart år i samband med budsjettet kva satsar og reglar som skal nyttast ved utskrivning av eigedomsskatt for det komande skatteåret.

**Vurdering:**

Det er foreslått en endring av fradragprosenten på boliger fra 75% til 50%. Vi vil for 2016 vurdere å benytte ligningstakst som grunnlag. Da vil fradragprosent som dette falle bort i sin helhet.

## GEBYR TEKNISKE TJENESTER 2015

Saksbehandler: Birger Wallenius

Arkiv: M00

Arkivsaksnr.: 14/796

<b>Saksnr.:</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
PS 98/14	Formannskapet	01.12.2014
PS 25/14	Kommunestyret	18.12.2014

**Innstilling:**

*Lebesby kommunestyre vedtar å øke gebyrer for 2015 etter foreslåtte satser. Klippekort Idrettshallen, 10 ganger utgår.*

**Behandling/vedtak i Formannskapet den 01.12.2014 sak 98/14****Behandling:**

*Forslag fra Svein Slåtsveen:  
Klippekort Idrettshallen, 10 ganger utgår.*

*Som innstilling med tilleggsforslag fra Svein I. Slåtsveen.*

*\*\*\* Enstemmig vedtatt.*

**Vedtak:**

*Lebesby kommunestyre vedtar å øke gebyrer for 2015 etter foreslåtte satser. Klippekort Idrettshallen, 10 ganger utgår.*

**Dokumenter:**

Foreslåtte satser:

<b>Lebesby kommune vedtar å øke gebyrer for vann med 10 %, til følgende satser for 2015:</b>		
	kr. eks. MVA	kr. inkl. MVA
Bruksareal inntil 100 m <sup>2</sup>	4 513,01	5 641,27
Minsteavgift for vannmåler	4 513,01	5 641,27
Målt forbruk pr. m <sup>3</sup>	11,27	14,09
Tilknytningsavgift inntil 100 m <sup>2</sup>	4 622,31	5 777,89
Bruksareal inntil 50 m <sup>2</sup>	2 256,51	2 820,63

**Lebesby kommune vedtar å øke gebyrer for avløp med 10 %, til følgende satser for 2015:**

	kr. eks. MVA	kr. inkl. MVA
Bruksareal inntil 100 m <sup>2</sup>	2 321,40	2 901,75
Tilknytningsavgift inntil 100 m <sup>2</sup>	3 084,20	3 855,25

**Lebesby kommune vedtar å øke gebyrer for renovasjon med 2,0 % pluss kr. 200 (inkl. i pris under) pr. abonnement pr. år for fortsatt ukentlig renovering og slamtømming med 1,0 % til følgende satser for 2015:**

	kr. eks. MVA	kr. inkl. MVA
Husholdningsavfall pr. abonement	4 457,00	5 571,25
Næring/kommune pr. abonement	4 671,47	5 839,34
Tømming av slam inntil 5 m <sup>3</sup>	2 513,02	3 141,27
Pr. m <sup>3</sup> (5-20 m <sup>3</sup> )	479,29	599,11
Pr. m <sup>3</sup> (20-100 m <sup>3</sup> )	420,17	525,21
Utrykning pr. gang næring/kommune	582,75	728,43

**Lebesby kommune vedtar å øke gebyrer for feiing og kontroll med 2,0 %, til følgende satser for 2015:**

	kr. eks. MVA	kr. inkl. MVA
Feiing pr. pipeløp	524,68	655,85
Kontroll pr. bygg	588,02	735,03

**Lebesby kommune vedtar å øke gebyrer for diverse varer og tjenester med 2,0 %, til følgende satser for 2015:**

	kr. eks. MVA	kr. inkl. MVA
Leie av hjullaster med fører	785,42	981,77
Leie av hjullaster med fører - strøing inkl. sand	1 530,00	1 912,50
Leie av hjullaster med fører - kosting	1 122,00	1 402,50
Leie av hjullaster uten fører	458,16	572,70
Leie av mannskap	327,26	409,07
Leie av høytrykksspyler med mann	497,43	621,79
Leie av høytrykksspyler uten mann	314,17	392,71
Frontmontert utstyr (strø,kost og lignende)	314,17	392,71
Leie av båt(ikke beredskapsbåt)	235,63	294,53

Leie av sementblander (stor)	379,12	473,91
Leie av sementblander (liten)	308,73	385,92
Leie av aggregat (stort)	370,48	463,10
Leie av aggregat (lite)	308,73	385,92
Leie av lensepumpe	308,73	385,92
Leie av tilhenger	302,56	378,20
Leie av nivelleringskikkert m/stativ og stav	302,56	378,20
Leie av målbånd	74,10	92,62
Leie av lift pr. døgn	1 530,00	1 912,50
Leie av lift pr. arb. uke 5 døgn	6 120,00	7 650,00
Leie av lift pr. arb. uke 7 døgn	7 140,00	8 925,00
Fylling av luft pr. flaskesett	147,90	184,88
Strøsand	392,71	490,89
Grus	392,71	490,89

## Plan- og byggesak/oppmåling

**Lebesby kommune vedtar å øke gebyr etter Forskrift om gebyr for behandling / forvaltning etter Plan- og bygningsloven og Matrikkelloven med 2,0 %**

## Husleie boliger og andre utleiebygg

**Lebesby kommune vedtar å øke husleie for utleieboliger og andre utleiebygg i samsvar med KPI (komsprisindeksen), og i henhold til økte kommunale avgifter for 2015. Økning av leiepriser skal være i samsvar med Husleieloven.**

## Utleiepriser kulturbygg

**Lebesby kommune vedtar å øke utleiepriser for kulturbygg i henhold til følgende satser for 2015 (tabellen viser også gjeldende priser som ble endret i 2013):**

	2013	2015
	kr. eks. MVA	kr. eks. MVA
<b>Ungdommens Hus</b>		
Private arrangement (leietaker vasker selv)	690	<b>710</b>
<b>Samfunnshuset</b>		

Hele 1.etasje uten kjøkken private og lag/foreninger	830	<b>850</b>
Storsalen private og lag/foreninger	510	<b>520</b>
Lillesalen private og lag/foreninger	320	<b>330</b>
Vestibylene private og lag/foreninger	320	<b>330</b>
Hele 1. etasje næringsvirksomhet	2 890	<b>2 950</b>
Storsalen næringsvirksomhet	2 080	<b>2 120</b>
Lillesalen næringsvirksomhet	1 390	<b>1 420</b>
Kjøkken med noe utstyr (det som er der)	320	<b>330</b>
<i>Hele 1.etasje betyr: Vestibyle, kontor, toalett, lillesal, storsal og scene.</i>		
<i>Dersom leietaker ikke vasker etter bruk betales et vasketillegg.</i>		
<b>Ekstra utstyr:</b>		
Koffert med bestikk til 12 personer	58	<b>60</b>
Esker med 48 glass	58	<b>60</b>
Anretningsfat og skåler	26	<b>30</b>
<b>Vasketillegg samfhus:</b>		
Scene	168	<b>180</b>
Kjøkken	116	<b>130</b>
Vestibyle m/toaletter	267	<b>280</b>
Lillesal	168	<b>180</b>
Storsal	330	<b>350</b>
Hele 1. etg	1 050	<b>1 120</b>
<b>Svømmehall</b>		
Voksne	75	<b>80</b>
Barn til og med 15 år	40	<b>45</b>
Mamma/pappa inkl barn	115	<b>125</b>
Pensjonister +67	40	<b>45</b>
Leie uten badevakt	405	<b>420</b>
<i>Ved utleie til private fest/ arrangementer</i>		
tilkommer vask	890	<b>910</b>
<b>Kinoen</b>		

Vestibylene til private og lag/foreninger	445	<b>460</b>
Vestibylene til næringsdrivende	1 505	<b>1 540</b>
Hele huset til private og lag/foreninger	640	<b>660</b>
Hele huset (utenom kommunen)	1 950	<b>1 990</b>
<i>Dersom leietaker ikke vasker etter bruk betales et vasketillegg.</i>		
<b>Vasketillegg kino:</b>		
Scene	168	<b>180</b>
Vestibyle	308	<b>320</b>
Kinosalen	445	<b>460</b>
Hele huset	920	<b>960</b>
<b>Idrettshallen pris pr time</b>		
Hele hallen m/garderobe og dusj	315	<b>320</b>
2/3 av hallen m/garderobe og dusj	230	<b>240</b>
1/3 av hallen m/garderobe og dusj	120	<b>130</b>
Pris for idrettslagene m/dusj og garderobe	230	<b>UTGÅR</b>
Styrkerom pr person:	55	<b>60</b>
Klippekort 10 ganger		<b>300</b>
Klippekort 20 ganger	600	<b>650</b>
Sesongkort vår	1 300	<b>UTGÅR</b>
Sesongkort høst	980	<b>UTGÅR</b>
Brikke pr mnd, tilgang hver dag fra 0500-2300		<b>200</b>
Brikke 12 mnd, tilgang hver dag fra 0500-2300	1 995	<b>1 995</b>
Skytebane pr person	55	<b>60</b>
Skytebane hele		<b>120</b>
Spinning	35	<b>UTGÅR</b>
Leie av dusj	30	<b>40</b>
<b>Arrangementer:</b>		
Hall + kjøkken til selskap,	700	<b>720</b>
Utleie til næringsvirksomhet	2 890	<b>2 990</b>
<b>Dybfjord grendehus</b>		
Stor sal, lillesal + kjøkken pr. gang	405	<b>420</b>
Kjøkken + lillesal	130	<b>140</b>

Dusj	30	<b>40</b>
<b>Utleie av stoler og bord kulturbygg</b>		
stol	23	<b>25</b>
bord	35	<b>35</b>
Pris pr sett (et bord m/6 stoler)	160	<b>170</b>

**Faktaopplysning:**

Gebyrer for tekniske tjenester foreslås økt i henhold til generell prisstigning, investeringer m.m.

**Konsekvenser for miljøet:**

Ingen

**Vurdering:**

Gebyr på tekniske tjenester bør økes i henhold til generell pris- og lønnsvekst, varslet prisstigning fra leverandører, nye investeringer som påvirker selvkostregnskapet m.m.

Økningen for de fleste områdene bygger på pris- og lønnsvekst. For vann og avløp er økningen større på grunn av omfattende rehabilitering av VA anleggene i kommunen de siste årene, og som en følge av økte kostnader til punktutbedringer etter vannlekkasjer.



**BUDSJETT- OG ØKONOMIPLAN 2015 - 2018**

Saksbehandler: Harald Larssen

Arkiv: 150

Arkivsaksnr.: 14/813

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
PS 99/14	Formannskapet	01.12.2014
PS 26/14	Kommunestyret	18.12.2014

**Innstilling:**

*Lebesby kommunestyre vedtar følgende:*

1. *Kommunalt skattøre fastsettes i samsvar med maksimalsatsene.*
2. *Kommunestyret vedtar budsjetttrammer og planforutsetninger for perioden 2015-2018 med følgende endringer:*
  3. *Kommunestyret vedtar sektorenes nettoramme slik det framgår av vedlegget med følgende endringer:*
    - a. *Ingen økning barnehagepriser. Dette utgjør kr 88.000.-*
    - b. *Ingen økning sfo-prisene. Dette utgjør 22.000.-*
    - b. *10 delingstimer Kjøllefjord skole. Dette utgjør kr. 250.000.-*
    - c. *skolefrukt innføres som en kommunal ordning. Dette utgjør kr 50.000.- Dette dekkes inn med kr 90.000.- (oppvekst, utlån sektorleder) og kr 120.000.- på inntekter bygg (tannlegekontor). Resterende dekkes inn med å redusere bruk av driftsmidler til investeringer.*
  4. *Kommunestyret vedtar investeringsbudsjettet med følgende endringer:*
    - a. *Utstyr til Idrettshallen (kr 180.000.-) og utstyr treningsrom bygdetun (kr 20.000.-) tas med inn i investeringsbudsjettet 2015. Kr 200.000.-*
    - b. *Kjøllefjord svømmehall tas med i planperioden med kr 5 millioner i 2017.*
    - c. *Det bes om at det utarbeides en statusrapport på idrettshallen og svømmehallen mhp vedlikeholdsbehov m/ kostnader.*
    - d. *Når det asfalteres skal det tas hensyn til trafiksikkerhetstiltak som fartsdumpere, skilting og lignende. Dette skal inngå i rammen på 3mill.*
    - e. *Vi ber om at det jobbes med "morgendagens omsorg", slik at vi er forberedt til de nye omsorgsboligene skal tas i bruk. Vi må ha en mest mulig effektiv og kostnadsbesparende drift. Kommunen må finne løsninger gjennom velferdsteknologi for at vi fortsatt skal kunne gi gode og faglig forsvarlige tjenester til våre innbyggere.*
  5. *Rådmannen gis fullmakt til å justere stillingshjemler i tråd med budsjettet, og gjøre nødvendige endringer underveis i budsjettåret.*
  6. *Kommunestyret vedtar investeringer på 72,77 mill.kr. i 2015, hvorav 59.05 mill finansieres med bruk av lånemidler.*
  7. *Kommunestyret vedtar låneopptak på 17.05 mill til investeringer i 2015.*

8. *Kommunestyret vedtar låneopptak på 2.0 Mill i startlån for videreformidling fra Husbanken*

**Behandling/vedtak i Formannskapet den 01.12.2014 sak 99/14**

**Behandling:**

*Forslag fra Lebesby Arbeiderparti:*

2. *Kommunestyret vedtar budsjetterammer og planforutsetninger for perioden 2015-2018 med følgende endringer:*

3. *Kommunestyret vedtar sektorenes nettoramme slik det framgår av vedlegget med følgende endringer:*

- a. *Ingen økning barnehagepriser. Dette utgjør kr 88.000.-*
- b. *Ingen økning sfo-prisene. Dette utgjør 22.000.-*
- b. *10 delingstimer Kjøllefjord skole. Dette utgjør kr. 250.000.-*
- c. *skolefrukt innføres som en kommunal ordning. Dette utgjør kr 50.000.-*  
*Dette dekkes inn med kr 90.000.- (oppvekst, utlån sektorleder) og kr 120.000.- på inntekter bygg (tannlegekontor). Resterende dekkes inn med å redusere bruk av driftsmidler til investeringer.*

4. *Kommunestyret vedtar investeringsbudsjettet med følgende endringer:*

- a. *Utstyr til Idrettshallen (kr 180.000.-) og utstyr treningsrom bygdetun (kr 20.000.-) tas med inn i investeringsbudsjettet 2015. Kr 200.000.-*
- b. *Kjøllefjord svømmehall tas med i planperioden med kr 5 millioner i 2017.*
- c. *Det bes om at det utarbeides en statusrapport på idrettshallen og svømmehallen mhp vedlikeholdsbehov m/ kostnader.*
- d. *Når det asfalteres skal det tas hensyn til trafikksikkerhetstiltak som fartsdumpe, skilting og lignende. Dette skal inngå i rammen på 3mill.*
- e. *Vi ber om at det jobbes med "morgendagens omsorg", slik at vi er forberedt til de nye omsorgsboligene skal tas i bruk. Vi må ha en mest mulig effektiv og kostnadsbesparende drift. Kommunen må finne løsninger gjennom velferdsteknologi for at vi fortsatt skal kunne gi gode og faglig forsvarlige tjenester til våre innbyggere.*

*På bakgrunn av dette vil punkt 6 og 7 i rådmannens forslag til innstilling endres til følgende:*

6. *Kommunestyret vedtar investeringer på 72,77 mill.kr. i 2015, hvorav 59.05 mill finansieres med bruk av lånemidler.*

7. *Kommunestyret vedtar låneopptak på 17.05 mill til investeringer i 2015.*

*Rådmannens innstilling pkt 1, 5 og 8, samt forslag fra Lebesby Arbeiderparti pkt. 2- 4 og 6-7. \*\*\*Enstemmig vedtatt.*

**Vedtak:**

Lebesby kommunestyre vedtar følgende:

1. Kommunalt skattøre fastsettes i samsvar med maksimalsatsene.
2. Kommunestyret vedtar budsjetttrammer og planforutsetninger for perioden 2015-2018 med følgende endringer:
3. Kommunestyret vedtar sektorenes nettoramme slik det framgår av vedlegget med følgende endringer:
  - a. Ingen økning barnehagepriser. Dette utgjør kr 88.000.-
  - b. Ingen økning sfo-prisene. Dette utgjør 22.000.-
  - b. 10 delingstimer Kjøllefjord skole. Dette utgjør kr. 250.000.-
  - c. skolefrukt innføres som en kommunal ordning. Dette utgjør kr 50.000.-  
Dette dekkes inn med kr 90.000.- (oppvekst, utlån sektorleder) og kr 120.000.- på inntekter bygg (tannlegekontor). Resterende dekkes inn med å redusere bruk av driftsmidler til investeringer.
4. Kommunestyret vedtar investeringsbudsjettet med følgende endringer:
  - a. Utstyr til Idrettshallen (kr 180.000.-) og utstyr treningsrom bygdetun (kr 20.000.-) tas med inn i investeringsbudsjettet 2015. Kr 200.000.-
  - b. Kjøllefjord svømmehall tas med i planperioden med kr 5 millioner i 2017.
  - c. Det bes om at det utarbeides en statusrapport på idrettshallen og svømmehallen mhp vedlikeholdsbehov m/ kostnader.
  - d. Når det asfalteres skal det tas hensyn til trafiksikkerhetstiltak som fartsdempere, skilting og lignende. Dette skal inngå i rammen på 3mill.
  - e. Vi ber om at det jobbes med "morgendagens omsorg", slik at vi er forberedt til de nye omsorgsboligene skal tas i bruk. Vi må ha en mest mulig effektiv og kostnadsbesparende drift. Kommunen må finne løsninger gjennom velferdsteknologi for at vi fortsatt skal kunne gi gode og faglig forsvarlige tjenester til våre innbyggere.
5. Rådmannen gis fullmakt til å justere stillingshjemler i tråd med budsjettet, og gjøre nødvendige endringer underveis i budsjettåret.
6. Kommunestyret vedtar investeringer på 72,77 mill.kr. i 2015, hvorav 59.05 mill finansieres med bruk av lånemidler.
7. Kommunestyret vedtar låneopptak på 17.05 mill til investeringer i 2015.
8. Kommunestyret vedtar låneopptak på 2.0 Mill i startlån for videreformidling fra Husbanken

**Dokumenter:**

Budsjett – og økonomiplan 2015-2018 m/vedlegg

**Faktaopplysning:**

Hovedsakelig så er kommuneøkonomien i Lebesby god. Budsjett 2015, og retningen for 2016 er noe preget av at veksten i inntektene ikke er like stor som veksten i våre utgifter. Det som drar i negativ retning for 2015 er at Statsbudsjettet gav oss 2.0% økning, mens forventet lønns og prisvekst for 2015 er >3.0 %. Altså en reel nedgang på >1,0%. Det er også en nedtrapping av skjønnsmidler.

Det har vært nødvendig å fremme tiltak på utgifts og inntektssiden. På utgiftssiden vil vi i 2015 fortsatt ha høyere kostnader enn vanlig på økonomiavdelingen, dette skyldes omleggingen vi har gjort på systemsiden og innføringen av den nye A- ordningen. Vi har videre økte kostnader på barnevern, og vi har kostnader knyttet til kommuneplan og arbeidet med ROS analyse. I tillegg kommer økte kostnader til rente og avdrag.

På inntektssiden er hovedtrekkene:

- Makspris i barnehagene
- Økte priser på SFO og kostpenger
- Bunnfradrag for eiendomsskatt boliger reduseres fra 75 % til 50 %
- Økning i avgifter og brukerbetalingen på tekniske tjenester (ref enkeltvedtak og under overskriften for den enkelte sektor)

Vi vil i 2015 betale 13.384 Mill i renter og avdrag. Det er videre lagt opp til et netto driftsresultat på 3,356 mill noe som er 1,9 %. Det anbefales 3 % for kommunene over tid. Rådmannens forslag er noe lavere for 2015, dette forsvares med at vi har en del engangskostnader for 2015 samt et resultat på 6.07% på regnskapet i 2013. Vi vil gjennom budsjettåret 2015 se på utgifts reduserende tiltak.

Det er foreslått nye investeringer for til sammen 72,57 Mill hvorav 58,65 Mill finansieres ved låneopptak. Vi vil i 2015 betale 8,8 Mill i avdrag.

Lebesby kommune har over tid hatt høyt driftsnivå i forhold til inntektene. Fra og med 2011 har det vært en god driftsforbedring. Det er viktig å sette av midler til fondsreserver og udekkede pensjonsforpliktelser. Premieavviket (kostnader som ikke er regnskapsført) beløper seg ved utgangen av 2013 til 11,2 mill. Dette må over tid dekkes inn, og signalene er at vi må påregne økte årlige utgifter til dette i tiden fremover.

**Vurdering:**

De største utfordringene for kommuneøkonomien er at inntektsveksten er mindre enn utgiftsveksten, store pensjonsforpliktelser som ikke er regnskapsført samt økende kostnader på avdrag og renter. Fondskapitalen er en del av likviditeten og pengemidlene som vi benytter i daglig drift. Et av de viktigste grepene nå er å bygge opp fondskapitalen. Vi er på god vei, men ikke i mål enda. Øvrige vurderinger framgår av vedlagte økonomiplan



LEBESBY KOMMUNE  
BUDSJETT – OG ØKONOMIPLAN 2015 – 2018  
RÅDMANNENS INNSTILLING 19 NOV 2014



## Innholdsfortegnelse

Sammendrag.....	3
Innledning.....	4
Samfunnsutvikling, Sysselsetting og næringslivsaktivitet .....	5
Geografiske forhold .....	5
Folketallsutvikling.....	5
Fiskerinæringa .....	5
Oppdrettsnæringa .....	5
Fiskeindustrien .....	5
Øvrig næringsliv.....	6
Økonomisk statusbeskrivelse.....	7
Kommuneøkonomien .....	7
Kommunale tjenestetilbud .....	7
Behov for effektivisering.....	8
Kommunens utgifter.....	9
Netto driftsresultat.....	9
Investeringer .....	9
Fondsutvikling.....	10
Gjeldsutvikling, renter og avdrag .....	11
Rammer for planperioden .....	14
Kommunal drift – konsekvensjustert budsjett .....	15
Årsbudsjett drift - 2015 .....	15
Sentrale styringsorganer og fellesutgifter.....	15
Opplæring.....	16
Helse - og omsorg .....	17
Tekniske tjenester - Bygg og eiendom.....	18
Rammetilskudd, skatter, kompensasjoner .....	18
Renter og avdrag.....	18
Omtale av driftstiltak som ikke er med.....	19
<b>BUDSJETTFORUTSETNINGER FOR RESTEN AV PLANPERIODEN (2016-2018).....</b>	<b>20</b>
Sentrale styringsorganer og fellesutgifter.....	20
Opplæring.....	20
Tekniske tjenester.....	21
Bygg og eiendom.....	21
Skatter, rammeoverføringer osv. ....	21
Renter og avdrag.....	21
Resultatvurdering for planperioden .....	21
Omtale av foreslåtte investeringer i 2015.....	23
omtale av investeringer som er foreslått i perioden 2016-2018 .....	24
<b>OMTALE AV TIDLIGERE FORESLÅTT INVESTERINGER SOM NÅ FORESLÅS Å IKKE</b>	
<b>GJENNOMFØRE.....</b>	<b>25</b>
opplisting av tiltak som ikke er prioritert i denne omgang, tiltak som utredes nærmere i løpet av 2015, med sikte på innarbeiding ved budsjett 2016 og senere.....	25
<b>VEDLEGG :</b> .....	<b>25</b>

## SAMMENDRAG

Hovedsakelig så er kommuneøkonomien i Lebesby god. Budsjett 2015, og retningen for 2016 er noe preget av at veksten i inntektene ikke er like stor som veksten i våre utgifter. Det som drar i negativ retning for 2015 er at Statsbudsjettet gav oss 2.0% økning, mens forventet lønns og prisvekst for 2015 er >3.0 %. Altså en reel nedgang på >1,0%. Det er også en nedtrapping av skjønnsmidler.

Det har vært nødvendig å fremme tiltak på utgifts og inntektssiden. På utgiftssiden vil vi i 2015 fortsatt ha høyere kostnader enn vanlig på økonomiavdelingen, dette skyldes omleggingen vi har gjort på systemsiden og innføringen av den nye A- ordningen. Vi har videre økte kostnader på barnevern, og vi har kostnader knyttet til kommuneplan og arbeidet med ROS analyse. I tillegg kommer økte kostnader til rente og avdrag.

På inntektssiden er hovedtrekkene:

- Makspris i barnehagene
- Økte priser på SFO og kostpenger
- Bunnfradrag for eiendomsskatt boliger reduseres fra 75 % til 50 %
- Økning i avgifter og brukerbetalingen på tekniske tjenester (ref enkeltvedtak og under overskriften for den enkelte sektor)

Vi vil i 2015 betale 13.384 Mill i renter og avdrag. Det er videre lagt opp til et netto driftsresultat på 3,356 mill noe som er 1,9 %. Det anbefales 3 % for kommunene over tid. Rådmannens forslag er noe lavere for 2015, dette forsvares med at vi har en del engangskostnader for 2015 samt et resultat på 6.07% på regnskapet i 2013. Vi vil gjennom budsjettåret 2015 se på utgifts reduserende tiltak.

Det er foreslått nye investeringer for til sammen 72,57 Mill hvorav 58,65 Mill finansieres ved låneopptak. Vi vil i 2015 betale 8,8 Mill i avdrag.

Lebesby kommune har over tid hatt høyt driftsnivå i forhold til inntektene. Fra og med 2011 har det vært en god driftsforbedring. Det er viktig å sette av midler til fondsreserver og udekkede pensjonsforpliktelser. Premieavviket (kostnader som ikke er regnskapsført) beløper seg ved utgangen av 2013 til 11,2 mill. Dette må over tid dekkes inn, og signalene er at vi må påregne økte årlige utgifter til dette i tiden fremover.

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.

18 november 2014

  
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 2015 har driften i 2014, 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 2015-2018 er utfordrende på grunn av at en har mange tiltak som er ønsket igangsatt, men av økonomiske hensyn, tidligere politiske vedtak og den administrative bemanningen vi har er det begrenset hva vi klarer å gjennomføre.

### 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 er relativt stabilt.

### **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 derimot rekrutteringen økt og snittalderen gått noe ned.

### **Oppdrettsnæringa**

Salmar Nord har betydelige mengder laks i sine oppdrettsanlegg i Eidsfjorden, Torskefjord og Bekkarfjord. Det er ansatt flere nye ansatte, både fra vår kommune og utenfra.

Lakseoppdrettsnæringa har en periode opplevd høykonjunktur, og både Laksefjord AS i Friarfjord og Grieg Seafood Finnmark AS i Landersfjord har skalert opp driften. På sikt vil trolig antall sysselsatte i oppdrettsnæringa øke.

### **Fiskeindustrien**

Finanskrisen har siden 2009 gitt kraftig prisfall på torskeprodukter ute i markedene, og dette har spesielt rammet industridelen av næringa. 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

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.



## ØKONOMISK STATUSBESKRIVELSE

### Kommuneøkonomien

Kommunens inntekter er høyere enn mange sammenliknbare kommuner. Dette skyldes at vi årlig har betydelige frie inntekter fra eiendomsskatt og kraft. Dette gjør at vår evne til å betjene gjeld er bedre enn sammenliknbare kommuner, når en ser på størrelsen.

Hva kjennetegner kommuneøkonomien:

- Høye inntekter og høye utgifter.
- Sårbar for nedgang i folketallet, og andre endringer i inntektssystemet
- Høye investeringer over flere år
- Høy lånegjeld og derfor sårbar for renteøkninger.
- Små fondsreserver, lite "på bok"
- Utfordringer med hensyn til vedlikehold på kommunale bygg og anlegg

Kommunen har vært godt stilt i de senere årene med å ha god tilførsel av inntekter fra salg av konsesjonskraft. Strømsprisene har imidlertid falt, og prognosene er svakere enn det vi er vant til. Kommunestyret har vedtatt at inntektene fra konsesjonskraften skal avsettes på fond fra og med budsjettåret 2014. Med dette grepet vil ikke driften vår påvirkes så mye av til enhver tid gjeldene strømpris.

### Kommunale tjenestetilbud

Kommunen har 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. Dette kan ikke fortsette, så vi må effektivisere og endre måten vi ivaretar disse behovene. Vi har de siste årene jobbet mye med dette, og vi ser at kostnadene nå har en bedre profil enn tidligere.

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

## Behov for effektivisering

Kommunen har et behov for å effektivisere driften i 2016 med ytterligere 2,0 millioner kroner. Dette for å håndtere følgende utfordringer:

- a) Nye låneopptak
- b) Nedtrapping av skjønnsmidler
- c) Pensjonsforpliktelse

Det vil i 2015 være administrative prosesser for å møte dette

- 1) Pleie- og omsorgstjenestene

Det vil fortsatt være fokus på ressursbruken. Det er et faktum at vi bruker mer enn sammenlignbare kommuner på dette tjenesteområdet. Dette ser vi på kostra tallene.

- 2) Bygningsdrift

Her vil fokus være å redusere energiforbruket og utgiftene til renovasjon knyttet til kommunale bygg. Vi arbeider også med å redusere antall bygg og kvadratmeter brukt til kommunale formål, der det er mulig. Særlig gjelder dette kontorer, bibliotek og studiesenter. I så måte er prosjektet med nytt rådhus/bibliotek/studiesenter med på å nå slike mål.

- 3) Overtid og vikarbruk

Bruk av overtid er utbredt i noen tjenester. Dette gjelder også bruk av vikarer. Dette må begrenses, da det er dyre timer

## *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.

### Skatt

Det er budsjettert i tråd med prognosemodellen fra Kommunenes Sentralforbund

### Eiendomsskatt

Kommunen hadde en 10 års retaksering av eiendomsskatte objektene i forkant av skatteåret 2013. Dette gav en økning på ca 2 millioner årlig. Det har vært noen klagesaker i etterkant, men disse er nå avgjort. Vi kan ikke se at det skal bli endringer på noe av dette i 2014.

### Konsesjonskraft

Utviklingen av konsesjonskraft i perioden 2008-2013

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
<b>Salg av konsesjonskraft</b>	<b>5 854 348</b>	<b>6 526 706</b>	<b>4 580 000</b>	<b>4 574 000</b>	<b>3 082 641</b>	<b>3 053 309</b>

Konsesjonskraftinntektene er i budsjettet avsatt til disposisjonsfondet.

## Kommunens utgifter

### Lønnsutgifter / stillinger

Det er flere forhold som samtidig påvirker økonomien for 2015. Lønn utgjør en vesentlig andel av utgiftene(64%). Rådmannen vil nok en gang trekke fram pensjonskostnadene. Det har i flere år vært differanse mellom pensjonskostnader og innbetalinger.

### 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 prisendringene avvike fra det.

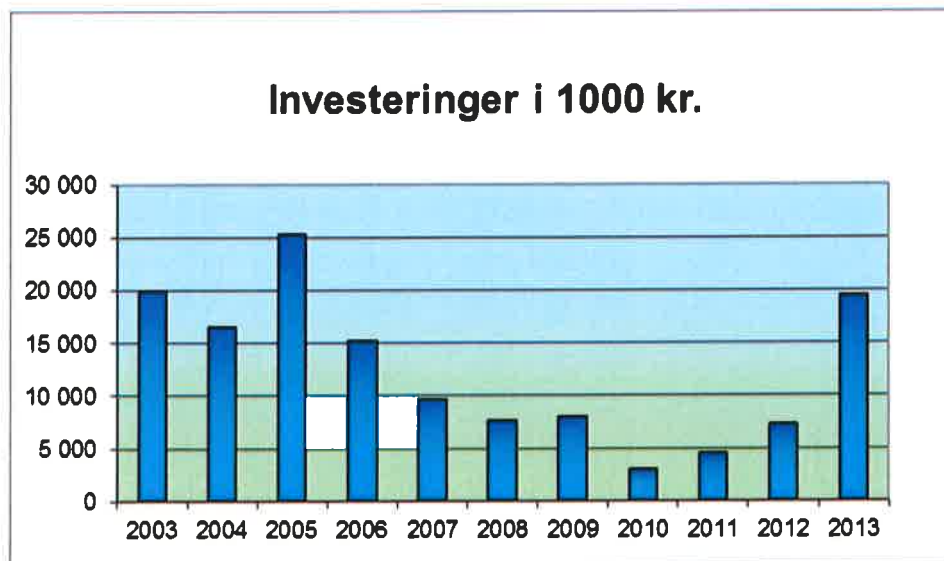
## Netto driftsresultat

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 som nevnt innledningsvis 1.9%

## Investeringer

Netto lånegjeld viser kommunens langsiktige gjeld fratrukket 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.

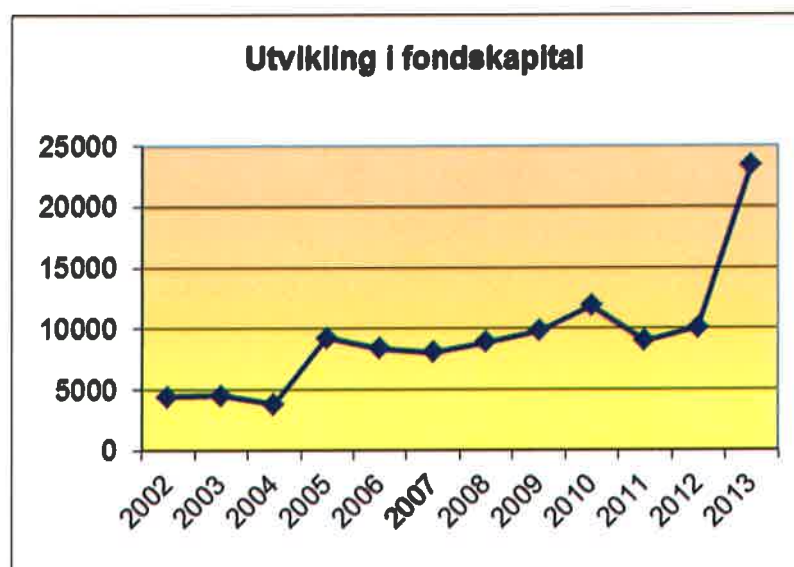
For 2015 foreslås det en øvre låneramme på 58,65mill. Av dette er det allerede innvilget 40 mill i lån for omsorgsboliger og rådhus. Nye låneopptak foreslås til 16,65mill for å dekke investeringene samt 2.0 mill i startlån for videreformidling.



## Fondsutvikling

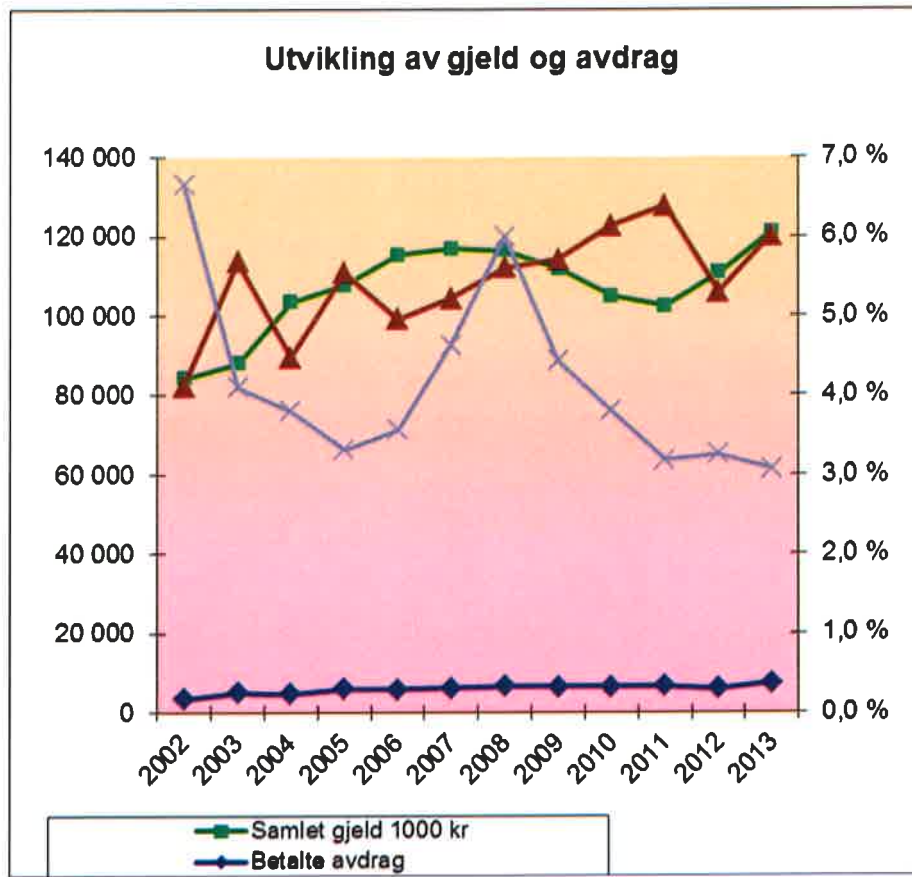
Kommunens fondskapital består av saldo på ubundne og bundne fond, så som næringsfond, kraftfond osv. Den negative utviklingen i fondskapitalen har vært bekymringsfull, men kommunestyrets disponering av driftsresultatet fra 2012 styrket oss betydelig. Dersom driftsresultatet i 2014 blir som forventet og at mindreforbruket i 2013 blir avsatt på fond vil vi ytterligere styrke fondet med i overkant av 7 mill. Fondene er en del av kommunens omløpsmidler, og en nedgang vil sette vår likviditet under press.

Slik det ser ut nå vil vi fra 2017 ikke trenge å sette av ytterligere midler på fond.





## Gjeldsutvikling, renter og avdrag



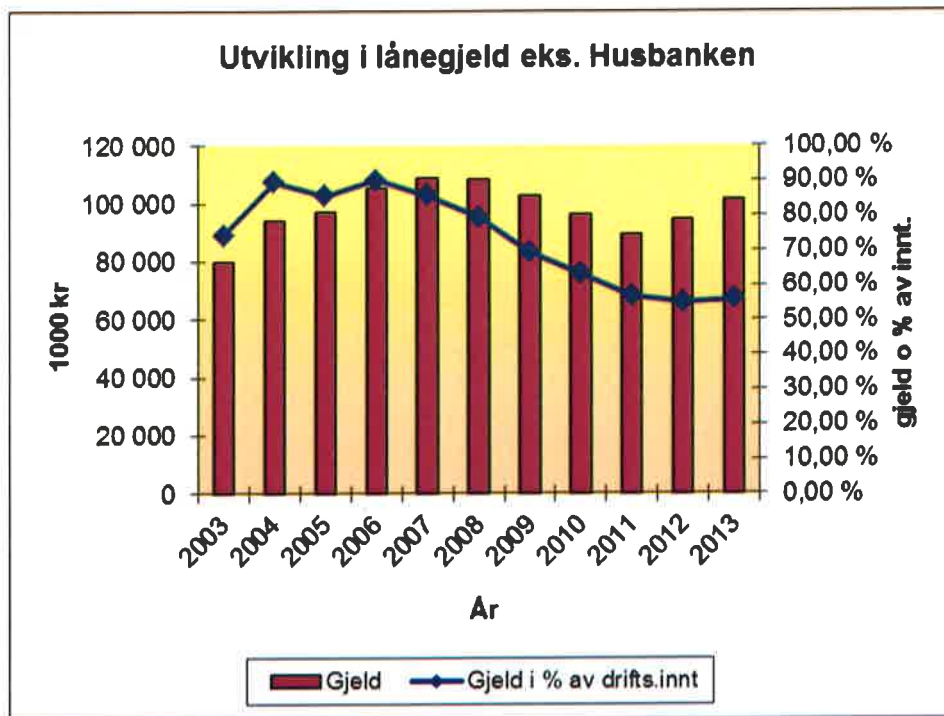
Kommunen hadde ved utgangen av 2013 totalt 120 871 592.- i lån. Av dette er 19 610 707.- formidlings lån fra husbanken. Dette på flytende rente.

For å redusere renterisikoen skal minst 20 % av kommunens innlån være til fast rente, dette er vedtatt i Finansreglementet. Lebesby kommune hadde ved utgangen av 2013, 41,7% på fastrente(42 272 085), og 58,3% (58 988 800) av våre lån på flytende rente.

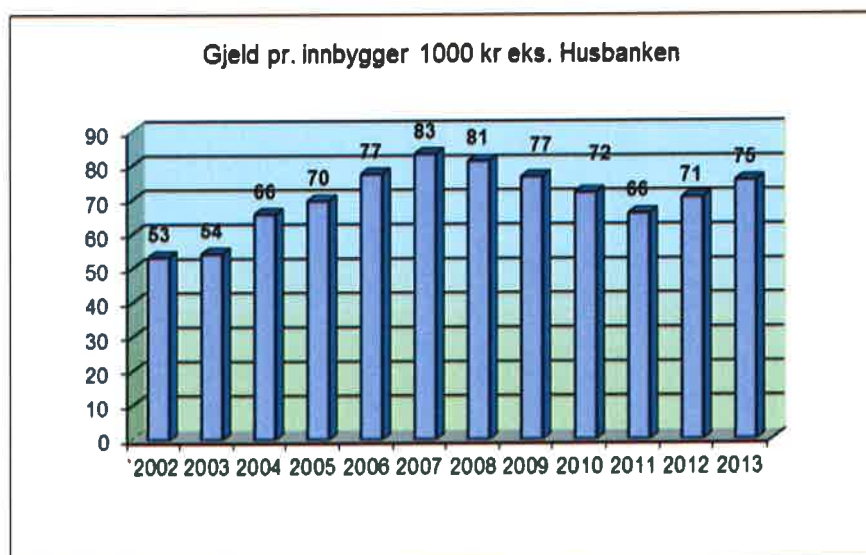
I løpet av 2014 er ytterligere 14 474 180.- flyttet fra fast til flytende rente.

Det er i 2014 gjort vedtak om nye låneopptak på 65 155 000.- for finansiering av investeringsprosjekter. Dette gjelder i hovedsak havneutbygging, omsorgsboliger og nytt rådhus/bibliotek/kino. Mye av dette er bare i startgropen og det vil pr 10/12 2014 være trukket ca 25 Mill av dette lånet.

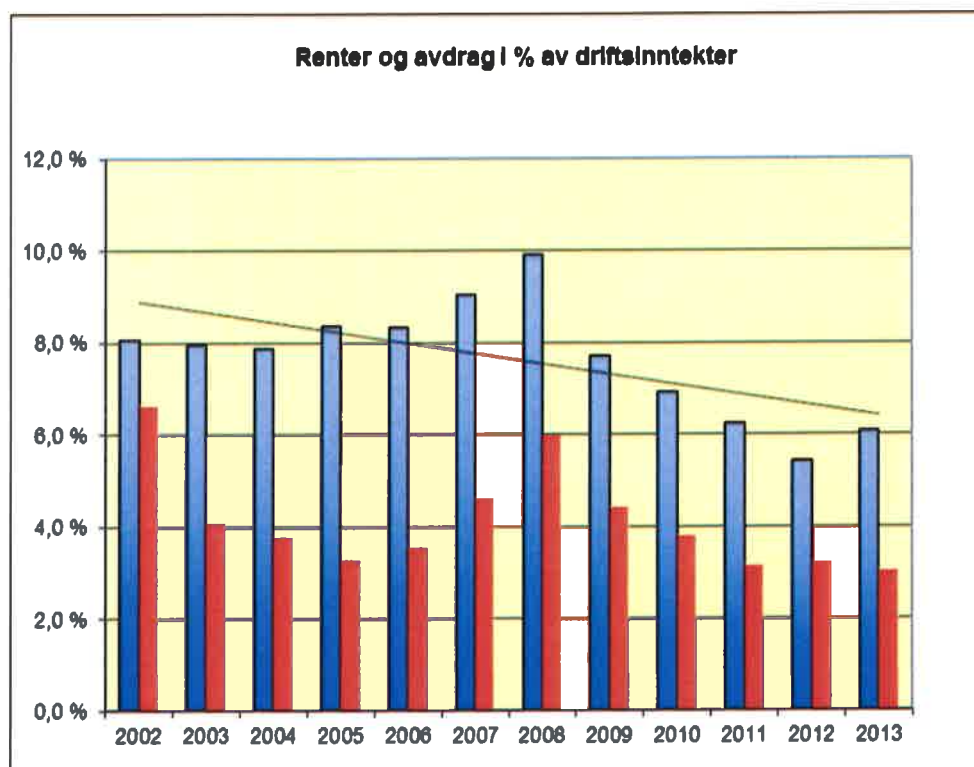
Med bakgrunn i vår lånegjeld er vi fortsatt sårbar for økninger i rentenivået



Kommunen har følgende gjeld i kroner pr. innbygger.

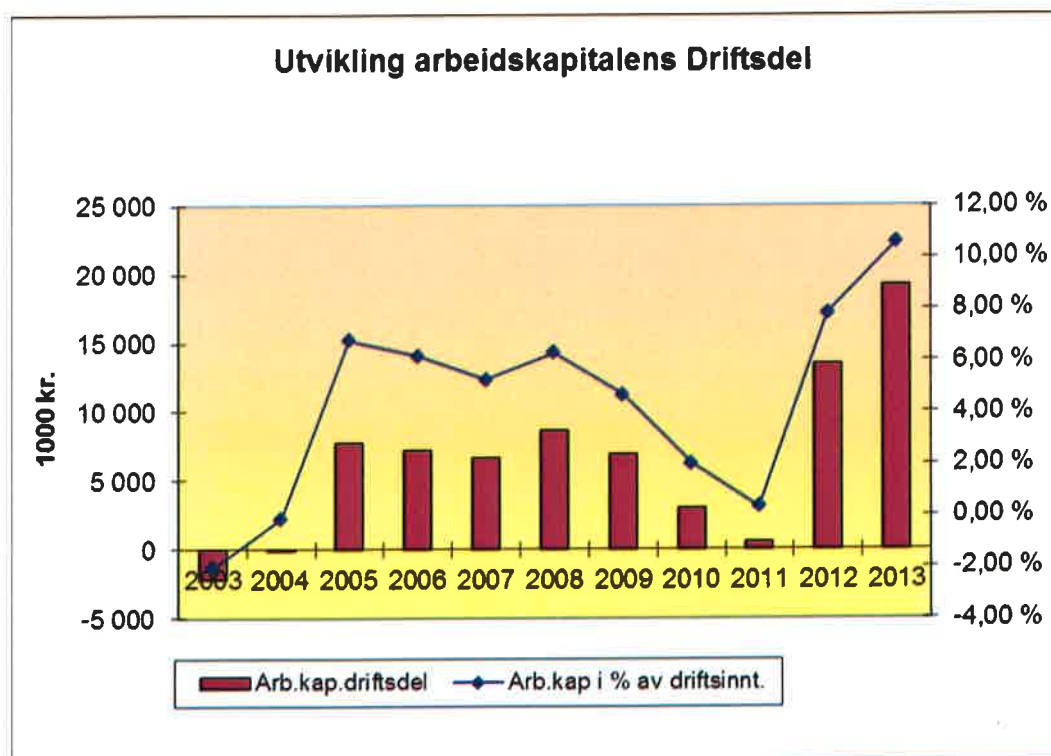






## Likviditet

Kommunen har nå likviditet til å dekke løpende driftskostnader, og har ingen trekkrettigheter knyttet til kassakreditt.



Arbeidskapitalen bør ideelt sett dekke 2 mnd. utbetalinger. Vi ligger langt under dette. Ideelt sett burde arbeidskapitalen vært 27 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 2014
- Kommuneproposisjon 2014
- Statsbudsjettet 2015 St. prp 1 S Proposisjon til Stortinget
- Nasjonalbudsjettet 2015 St. meld 1 (Melding til Stortinget)
- Inntektssystemet for kommuner og fylkeskommuner (Grønt hefte)

### Lokale rammer:

- Konsekvensjustert budsjett 2015-2018
- Regnskap og Årsberetning 2013
- Politiske vedtak i planperioden
- Prognose for 2014

## KOMMUNAL DRIFT - KONSEKVENJUSTERT BUDSJETT

### ÅRSBUDSJETT DRIFT - 2015

Overordnet mål

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

Budsjettet er laget for å ivareta kommunens overordnet mål.

Tabell over foreslåtte rammer for hver sektor, som viser et budsjett i balanse, er vedlagt

### Sentrale styringsorganer og fellesutgifter

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

Denne sektoren består av servicekontor, økonomi, personal, kultur, næring, landbruk og rådmann

Servicekontoret ivaretar oppgaver knyttet til førstelinjetjenesten for publikum i Lebesby kommune, samt ivareta sentrale merkantile politiske og administrative oppgaver

- Økonomioppfølgingen skal intensiveres og foregå etter vedtatte planer og forskrifter. Det legges opp til større fokus på økonomistyring og økonomiske analyser for kommende år.
- Slutføre oppgradering av økonomisystemene
- Innen 1 kvartal være ajour med innfordring av kommunale krav
- Være i stand til å motta inngående fakturaer elektronisk
- Oppdatering av kommunens arkivplan, herunder tiltak og anbefalinger jf. statsarkivets tilsynsrapport.
- Kartlegging av arkiv i ytre enheter
- Avlevering av personregistre og eldre materiale fra ytre enheter
- Oppdatering av interne rutinebeskrivelser knyttet til servicekontoret
- Minst 50 kinoforestillinger i 2015
- Gjennomføre ROS analyse og starte arbeidet med rullering av kommuneplan, herunder samfunnsdelen, arealdelen og kystsoneplanen.
- Gjennomgang av personal- og lønnspolitiske retningslinjer

Sykefravær og HMS mål:

Et mål for HMS vil være å redusere sykefravær med 0,5 %.  
Ha HMS-arbeid som tema på avdelingsmøter.

## Opplæring

### Hovedmål for oppvekstsektoren

#### Lebesby kommune skal gi barn og unge trygg og stimulerende oppvekst

- Alle avdelinger skal være aktiv med i det tverrfaglige samarbeidet med Sjumilssteget med fokus på en trygg oppvekst for barn og unge.
- Sikre bedre oppvekstsvilkår for barn og unge gjennom gode tiltak og tverrfaglig samarbeid med andre sektorer i kommunen
- Være med på en fornying av avdelingene i forhold til ikt-satsningen.
- Skolene er godt i gang med ungdomssatsningen GNIST/Ungdomstrinn i utvikling med fokus på klasseledelse for Kjøllefjord skole og lesing for Lebesby oppvekstsenter. Skolene har deltatt i første pulje i den nasjonale satsingen, men arbeidet fortsetter nå videre ved hver skole og i regionalt samarbeid.
- Begge skolene deltar fra høsten 2014 i satsingen Vurdering for læring (VFL). I forbindelse med denne må en også revidere/utarbeide nye lokale læreplaner.
- Gjennom de to hovedsatsingsområdene har en etablert lærende nettverk sammen med de øvrige kommunene i RSK Midt-Finnmark (Gamvik, Porsanger, Karasjok og Kautokeino)
- Begge skolene har utviklet en trivselsplan for skolene.
- RSK Midt-Finnmark er revitalisert og for barnehagene skal en samarbeide om følgende utviklingsområder; *Pedagogisk ledelse – barnehagen som lærende organisasjon, Barn med særskilte behov og Et godt språkmiljø for alle barn.*
- Galgenes barnehage jobber videre med satsingsområde vennskap i 2014/2015.
- Voksenopplæring må tilpasse seg nye ordninger i forhold til å avholde prøver lokalt.

#### Viktige budsjettforutsetninger for 2015:

- Foreldrebetaling opphold SFO økes fra 1100 pr mnd. til 1200
- Barnehagesatsene økes fra kr 2200 til kr 2405 pr mnd. (makspris)
- Barnehagesatsene for 6 timers dag økes fra kr 1790 til kr 1900 pr mnd.
- Kostpris barnehagene økes fra 275 pr mnd. til 295
- Kostpris skolelunch økes fra 150 – 170 pr mnd.
- Galgenes barnehage er budsjettert med 3 avdelinger og 40 barn i 2015
- Lærende nettverk, kompetanseheving og samarbeid i RSK Midt-Finnmark fordrer en del reisevirksomhet for ledere og andre deltakere

#### HMS mål:

- Alle avdelinger følger sine planer for HMS, deriblant medarbeidersamtaler, internkontroll og brannøvelser.
- Alle avdelinger jobber aktivt med forebygging av krenkende atferd
- Alle avdelingene jobber for at sykefraværet i sektoren går ned med 0,5 % gjennom blant annet å jobbe for et godt arbeidsmiljø.

## Helse - og omsorg

### Mål for Helse og omsorgssektoren

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

### MÅL FOR HELSE- OG OMSORGSSEKTØREN 2015

- Det har vært stor økning i kommunen av psykiske utfordringer hos barn, unge og voksne, som vi må forvente økt etterspørsel på koordinerende fagpersoner. Det er ansatt en kommunepsykolog, som skal jobbe aktivt med koordinering og veiledning til personal i kommunen. Sektoren er godt i gang med å få implementert Sjumilssteget, hvor kommunepsykolog er koordinator.
- Vi skal øke det forebyggende arbeidet innenfor helse
- Hjemmetjenesten har en jevn økning av mer komplekse sykdommer hos brukere, som gir økt etterspørsel av tjenester med krav på fagkompetanse.
- Vi står i utfordringer med pasienter som tidligere ble behandlet på sykehus som kommunen nå må behandle enten ved å ta opp en korttids plass ved sykehjemmet eller bruke ekstra ressurser fra hjemmebaserte tjenester.
- Utarbeidet plan for mer effektiv drift i eldreomsorgen, når de nye omsorgsboligene er bygget, samt plan for demensarbeid og dagsenteraktiviteter.
- Ha fokus på hverdagsrehabilitering som er beskrevet i st.meld. 29 (2012-13)

### Budsjettforutsetninger

- Prosjektet kols/diabetes avsluttes og blir fast stilling i kommunen
- Fortsatt nøye vurderinger og høy terskel for tildeling av fast plass på sykehjem og omsorgsbolig, samt tildeling av tjenester i pleie- og omsorg.
- Mindre overtidsbruk og vikarforbruk
- God ferieplanlegging for å slippe kostnader ved bruk av vikarbyrå og overtid
- Økning i egenandel på middager med kr 5,- pr middag fra kr 64,- til kr 69,- fra 01.01.15.
- Har sagt opp turnusprogrammet minVakt og vil starte opp med turnusprogrammet Notus januar 2015. Dette vil medføre en merutgift i 2015 på ca kr 60 000 for implementering.

### HMS mål

- Opprettholde mini AMU med fire møtepunkter i året
- Ha gode arbeidsmiljø, som gjør at sykefraværet går ned med 0,5%

### Sektor mål

- Å kunne ta i mot utskrivningsklare pasienter innen fristen for spesialisthelsetjenesten
- Styrke aktivitetstilbud på dagtid
- Oppdatere/utarbeidet rutinehåndbok og stillingsinstrukser ved alle avdelinger og tjenester i sektoren.
- Kommunestyret skal få en presentasjon/informasjon av tjenester og avdelinger i sektoren gjennom året.

## 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:

- God økonomikontroll
- Ferieavvikling uten unødig bruk av vikarer
- Utnytting av egne ressurser før bruk av dyre konsulenter
- Kommunale avgifter justeres i henhold til prisstigning og finansiering etter selvkostprinsippet

#### HMS mål:

- HMS plan for hele sektoren i henhold til lovkrav.
- Opplæring i riktige arbeidsmetoder for å minske sykefraværet (renholdsteam).

#### Sektormål:

- Kvalitetssikre økonomikontroll og forbedre rutiner og system for selvkostberegning for et mere riktig grunnlag for fastsetting av gebyr og avgifter.
- Kartlegge tjenester og avklare ansvar innenfor tjenesteområdene.
- Utarbeide rutinebeskrivelser for tekniske tjenester.

## 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 2014.

### 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
Økt bemanning på ungdomsklubben	På grunn av økt bruk av ungdomsklubben er det behov for økt bemanning om en skal kunne gi et godt tilbud til ungdommene. - oftere 2 på vakt ved arrangementer med mye ungdom - flere helger åpent - mer administrative ressurser til samarbeid med andre etater. (FBU teamet, politi, skole, helsesøster, psykolog m.m) samt planleggingstid for rusforebyggende tiltak og prosjekter som UKM	159 600
Opplæring brannmannskaper	Krav om opplæring av deltidsmannskaper. I rammeoverføringen til kommunen er dette spesifisert med 91000. Dette er lagt inn i budsjettet. Men for å få en god progresjon ønsker en et høyere beløp	390 000
Vedlikehold av Skjøtningbergveien	Ikke rom for å ta dette over ordinært vedlikeholdsbudsjett	70 000

## BUDSJETTFORUTSETNINGER FOR RESTEN AV PLANPERIODEN (2016-2018)

### 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.
- 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
- 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.
- Elevtallsprognoser tilsier at elevtallet vil være stabilt på dagens i Kjøllefjord. Ved Lebesby oppvekstsenter viser prognosene et elevtall mellom 17 og 21 for perioden fram til 2020
- Ved Galgenes barnehage er det for 2015 budsjettert med 3 avdelinger og 40 barn, det er forventet at det holder seg stabilt



## Helse- og omsorg

- Økt fokus tverrfaglig samarbeid
- 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 sneskjermer 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.
- Bygge leiligheter for utleie i Kjøllefjord og Lebesby

## Skatter, rammeoverføringer osv.

- Frie inntekter har økt, og en har justert noe i planperioden
- Usikkerhet knyttet til skjønnsmidler.

## Renter og avdrag

- Kommunens lånegjeld vil øke
- 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 vedlikeholde i økonomiplanperioden

## 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 tilrettelegge 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 2015**

**Vann- og avløp Kjøllefjord** **4 000 000.-**

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 2015 foreslås det V/A renovering i Breivikvegen/Lille ringvei. Årsaken til at disse områdene foreslås er fordi det er svært dårlige rør i området.

**Vann- og avløp Lebesby** **500 000.-**

Gjelder vannledning på stedet Lebesby.

**Branngarasje Lebesby** **1 000 000.-**

Det ble vedtatt å bygge branngarasje allerede i 2013. Den ble påbegynt i 2014 og skal ferdigstilles i 2015.

**Utbygging av Strandvegen omsorgsboliger** **35 000 000.-**

Prosjektet er vedtatt tidligere med en ramme på 30 millioner. Utfylling av tomten er gjort i 2013, og vi anslår at byggekostnadene vil bli omsatt i 2014 og i 2015. Fortsatt uklart hvor stor tilskuddsandelen blir, men et sted mellom 10 og 15 mill. Tilskuddet utbetales når ferdigattest foreligger, og vi da uavkortet gå til nedbetaling av lån.

**Fiskerikai, fylling og mudring Kjøllefjord indre havn** **10 000 000.-**

Kommunen har søkt og fått innvilget tilskudd til 2 prosjekter i Kjøllefjord havn. Det ene er nytt industriområde og fiskerikai, det andre er utdyping av indre havn. Prosjektene er påbegynt og ca 50% vil være omsatt innen utløpet av 2014.

**Bygging av Rådhus/Bibliotek/Studiesenter** **10 200 000**

Kommunestyret har vedtatt bygging av rådhus/bibliotek/studiesenter i juni 2014. Det foreligger nå skisser som skal gjennomgås før prosjektet lyses ut på anbud. Vi vil benytte samspillsentreprise og saken vil bli lagt fram for kommunestyret på nytt etter fase 1. Det budsjetteres med oppstart i 2015 og ferdigstillelse i 2016

**Bygging av kommunale boliger Kjøllefjord** **1 200 000**

Dette ligger inne i økonomiplanen, med oppstart i 2015. Det foreslås en oppstart på slutten av 2015. En ønsker i forkant av dette å sjekke mer ut hva som finnes av virkemidler for kommunal boligbygging.

**Bygging av kommunale boliger Lebesby** **200 000**

Det foreslås avsatt midler til planlegging og grøfting av tomt

**IKT oppgradering** **2 500 000**

Opprinnelig var det i økonomiplanen foreslått 5.0 mill på dette i 2015. Dette foreslås nå fordelt over to år. Vi ønsker i 2015 å starte med skolene, der trengs det et løft.

**Asfaltering** **3 000 000**

Det er behov for asfaltering av Kirkevegen og Raevegen i etterkant av V/A gravingen i 2104

**Tak omsorgsbasen i Lebesby** **350 000**

Det er lekkasje på taket i den gamle delen av bygget. Det må legges ny papp slik at bygget ikke forringes.

**Opprusting Kjøllefjord skole****1 500 000**

Det foreslås å ruste opp Kjøllefjord skole innvendig. Dette må tas over flere år, slik at en ruster opp en etasje hvert år. I 2015 legges det opp til en start, i første rekke knyttet til infrastruktur til nye IKT løsninger samt planlegging. Det er også tenkt 0.5 mill til opprusting av skolekantinen på samfunnshuset i 2015. For senere år foreslås det årlige bevilgninger på 3-4 mill årlig.

**Startlån****2 000 000**

Det foreslås å ta opp 2.0 mill i startlån for videreformidling.

**KLP egenkapitalinnskudd****400 000.-**

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.

**OMTALE AV INVESTERINGER SOM ER FORESLÅTT I PERIODEN 2016-2018**

(Kostnadene som står i parantes er grove anslag)

**Bygging av utleieboliger Kjøllefjord og Lebesby (16,4mill)**

Det har vært stor etterspørsel etter leiligheter, og ventelisten har til tider vært lang. Det er videre størst etterspørsel etter mindre leiligheter. Behovet er godt dokumentert. Det foreslås å bygge 4 leiligheter i Kjøllefjord og 4 i Lebesby.

**Vannledning i Lille Ringvei forts....( 4 mill)**

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. Vannledningen og anboringer ligger dyp, da det her er bare koppmoll. En utskifting vil skade store deler av veien og dekket.

**Flytebrygger på Lebesby (1 mill)**

Lebesby har en dårlig havn. Et steg i å bedre dette er å medvirke til bygging av flytebrygger. Her finnes det flere løsninger som kan vurderes. Viser til den løsningen som er valgt for Smørfjord i Porsanger. Saken må utredes og det søkes tilskudd der det er mulig.

**Kjøllefjord Samfunnshus renovering (3 mill)**

Bygget trenger renovering. Dette foreslås tatt over tid, med oppstart i 2016.

**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.

### **Reinvestering og reparasjon av sneskjerner og skredforebygging (3.0 mill)**

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. Det er videre områder som ikke er utbygget i tråd med den planen som NGI lagde for ca 10 år siden.

## **OMTALE AV TIDLIGERE FORESLÅTT INVESTERINGER SOM NÅ FORESLÅS Å IKKE GJENNOMFØRE.**

### **Elektroniske lås i kommunale bygg**

Tas ut som eget tiltak og fremmes etter behov. Noe kan tas over driftsbudsjettet dersom kostnadene er under 100 000.

## **OPPLISTING AV TILTAK SOM IKKE ER PRIORITERT I DENNE OMGANG, TILTAK SOM UTREDES NÆRMERE I LØPET AV 2015, MED SIKTE PÅ INNARBEIDING VED BUDSJETT 2016 OG SENERE.**

Uteområde Galgenes barnehage  
Kjøllefjord Svømmebasseng – avfuktingsanlegg  
Bytte vinduer Joh. Salmilasvei 14  
Ungdomsklubben – ny inngang ++  
Kunes vannverk – overvåking  
Lastebil med krocklift  
Ny hjullaster  
Utskifting av mannskapsbil brannvesen  
Diverse utstyr anleggsdrift  
ATV  
Bil til driftsleder  
Ombygging gamle brannstasjon til vaktmesterbase  
Scenebelysning Kjøllefjord kino

## **VEDLEGG :**

- Vedlegg 1: Rammebudsjett for 2015
- Vedlegg 2: Investeringer 2015
- Vedlegg 3: Økonomiplan 2015-2018
- Vedlegg 4: Hovedoversikt drift 2015
- Vedlegg 5: Budsjett 2015 fordelt på arter.



## Vedlegg 1 : Rammebudsjett drift 2015

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
<b>Lebesby</b>			
Sum utgifter	221 307 074	203 881 969	198 802 747
Sum Inntekt	-221 307 088	-203 881 969	-198 802 747
Netto Utgift	-14	0	0
<b>Sentraladministrasjonen</b>			
Sum utgifter	40 076 889	36 727 245	25 425 339
Sum Inntekt	-21 042 102	-18 080 000	-5 579 735
Netto Utgift	19 034 787	18 647 245	19 845 604
<b>Opplæring</b>			
Sum utgifter	34 335 617	33 696 343	35 158 938
Sum Inntekt	-5 625 166	-4 825 028	-4 968 761
Netto Utgift	28 710 451	28 871 315	30 190 177
<b>Helse oms inkl BV/Nav</b>			
Sum utgifter	72 857 551	72 976 336	73 479 985
Sum Inntekt	-23 987 453	-21 318 000	-23 376 161
Netto Utgift	48 870 098	51 658 336	50 103 824
<b>Teknisk etat</b>			
Sum utgifter	22 787 436	19 106 157	20 553 680
Sum Inntekt	-13 158 440	-11 818 970	-12 816 570
Netto Utgift	9 628 996	7 287 187	7 737 110
<b>Bygg eiendom</b>			
Sum utgifter	23 213 582	23 429 710	24 311 279
Sum Inntekt	-9 643 758	-9 804 500	-10 648 049
Netto Utgift	13 569 824	13 625 210	13 663 230
<b>Skatter/rammetilskudd</b>			
Sum utgifter	335 298	3 178 000	3 148 000
Sum Inntekt	-131 818 586	-130 347 000	-133 550 000
Netto Utgift	-131 483 288	-127 169 000	-130 402 000
<b>Rente, avdrag og årsavslutning</b>			
Sum utgifter	27 123 034	14 768 178	16 725 526
Sum Inntekt	-16 031 583	-7 688 471	-7 863 471
Netto Utgift	11 091 451	7 079 707	8 862 055
<b>Ansvar ikke i bruk</b>			
Sum utgifter	577 667	0	0
Netto Utgift	577 667	0	0



## Vedlegg 2: Investeringer 2015

# Rådmannens innstilling Investeringer



	2015	2016	2017	2018
<b>Netto investering i konsekvensjustert budsjett</b>	0	0	0	0
<b>Sum investeringer fra nye tiltak</b>	72 570 000	47 320 000	10 120 000	3 500 000
<b>Sum fond</b>	0	0	0	0
<b>Sum bruk av driftsmidler</b>	-2 200 000	-400 000	-2 200 000	-2 200 000
<b>Sum lån</b>	-58 650 000	-29 000 000	-7 200 000	-1 300 000
<b>Sum tilskudd</b>	0	0	0	0
<b>Sum annet</b>	-11 720 000	-17 920 000	-720 000	0
<b>Netto finansiering</b>	0	0	0	0
<b>Sum renter og avdrag</b>	637 313	1 578 376	3 861 108	4 805 604
<b>Sum andre driftskonsekvenser</b>	0	0	0	0
<b>Netto driftskonsekvenser</b>	637 313	1 578 376	3 861 108	4 805 604

## Valgte tiltak

Videreførte tiltak fra siste økonomiplan	2015	2016	2017	2018
<b>7003 Havnbeutbygging</b>	10 000 000	0	0	0
<b>7005 Skredforebygging 2016+2017</b>	0	500 000	500 000	0
<b>7007 Lebesby havn 2016</b>	0	1 000 000	0	0
<b>7200 Asfaltering</b>	3 000 000	0	3 000 000	0
<b>7301 Omsorgsboliger Kjøllefjord</b>	35 000 000	0	0	0
<b>7303 Flytting legekantor Lebesby 2016</b>	0	1 000 000	0	0
<b>7401 Branngarasje Lebesby</b>	1 000 000	0	0	0
<b>7502 IKT - totaloppgradering</b>	2 500 000	2 500 000	0	0
<b>7700 EK-innskudd KLP</b>	400 000	400 000	400 000	0
<b>7800 Startlån</b>	2 720 000	2 720 000	2 720 000	0
<b>Samfunnshus oppussing</b>	0	0	500 000	500 000
<b>Utleieboliger Kjøllefjord</b>	1 200 000	7 000 000	0	0
<b>Utleieboliger Lebesby</b>	200 000	8 000 000	0	0
<b>Vann og avløp Kjøllefjord</b>	4 000 000	0	0	0

<b>Omsorgsboliger Lebesby</b>	350 000	0	0	0
<b>Oppussing Kjøllefjord skole</b>	1 500 000	4 000 000	3 000 000	3 000 000
<b>Rådhus</b>	10 200 000	20 200 000	0	0
<b>Vannledning Lebesby</b>	500 000	0	0	0

## Vedlegg 3: Økonomiplan

---

Beskrivelse	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
<b>Lebesby</b>				
Sum utgifter	198 802 747	198 802 747	198 802 747	198 802 747
Sum Inntekt	-198 802 747	-198 802 747	-198 802 747	-198 802 747
Netto Utgift	0	0	0	0
<b>Sentraladministrasjonen</b>				
Sum utgifter	25 425 339	25 425 339	25 425 339	25 425 339
Sum Inntekt	-5 579 735	-5 579 735	-5 579 735	-5 579 735
Netto Utgift	19 845 604	19 845 604	19 845 604	19 845 604
<b>Opplæring</b>				
Sum utgifter	35 158 938	35 158 938	35 158 938	35 158 938
Sum Inntekt	-4 968 761	-4 968 761	-4 968 761	-4 968 761
Netto Utgift	30 190 177	30 190 177	30 190 177	30 190 177
<b>Helse oms inkl BV/Nav</b>				
Sum utgifter	73 479 985	73 479 985	73 479 985	73 479 985
Sum Inntekt	-23 376 161	-23 376 161	-23 376 161	-23 376 161
Netto Utgift	50 103 824	50 103 824	50 103 824	50 103 824
<b>Teknisk etat</b>				
Sum utgifter	20 553 680	20 553 680	20 553 680	20 553 680
Sum Inntekt	-12 816 570	-12 816 570	-12 816 570	-12 816 570
Netto Utgift	7 737 110	7 737 110	7 737 110	7 737 110
<b>Bygg eiendom</b>				
Sum utgifter	24 311 279	24 311 279	24 311 279	24 311 279
Sum Inntekt	-10 648 049	-10 648 049	-10 648 049	-10 648 049
Netto Utgift	13 663 230	13 663 230	13 663 230	13 663 230
<b>Skatter/rammetilskudd</b>				
Sum utgifter	3 148 000	3 148 000	3 148 000	3 148 000
Sum Inntekt	-133 550 000	-133 550 000	-133 550 000	-133 550 000
Netto Utgift	-130 402 000	-130 402 000	-130 402 000	-130 402 000
<b>Rente, avdrag og årsavslutning</b>				
Sum utgifter	16 725 526	16 725 526	16 725 526	16 725 526
Sum Inntekt	-7 863 471	-7 863 471	-7 863 471	-7 863 471
Netto Utgift	8 862 055	8 862 055	8 862 055	8 862 055
<b>Investeringer</b>				
Sum utgifter	0	0	0	0
Sum Inntekt	0	0	0	0
Netto Utgift	0	0	0	0
<b>Ansvar ikke i bruk</b>				
Sum utgifter	0	0	0	0
Sum Inntekt	0	0	0	0
Netto Utgift	0	0	0	0

## Vedlegg 4: Hovedoversikt drift 2015

	Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
	<b>Lebesby</b>			
	<b>Brukerbetalinger</b>	-6 229 296	-6 066 700	-5 907 162
	<b>Andre salgs- og leieinntekter</b>	-13 096 096	-12 777 470	-14 127 524
	<b>Overføringer med krav til motytelse</b>	-33 034 876	-23 063 328	-23 090 896
	<b>Rammetilskudd</b>	-88 819 590	-92 354 000	-91 074 000
	<b>Andre statlige overføringer</b>	-1 129 580	-988 000	-958 000
	<b>Andre overføringer</b>	-3 053 309	-3 100 000	-3 500 000
	<b>Skatt på inntekt og formue</b>	-22 602 408	-22 000 000	-25 163 000
	<b>Eiendomsskatt</b>	-10 742 451	-9 900 000	-11 250 000
	<b>Andre direkte og indirekte skatter</b>	-2 754 693	-2 625 000	-2 625 000
	<b>SUM DRIFTSINTEKTER (B)</b>	-181 462 299	-172 874 498	-177 695 582
	<b>Lønnsutgifter</b>	92 929 400	94 149 668	98 157 551
	<b>Sosiale utgifter</b>	11 559 845	12 621 884	13 008 605
	<b>Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod</b>	29 578 431	27 339 039	28 163 006
	<b>Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod</b>	11 721 940	10 741 840	11 507 240
	<b>Overføringer</b>	14 835 448	11 739 889	10 177 373
	<b>Avskrivninger</b>	7 446 211	7 209 471	7 209 471
	<b>Fordelte utgifter</b>	0	-397 000	-15 025
	<b>SUM DRIFTSUTGIFTER (C)</b>	168 071 275	163 404 791	168 208 221
	<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)</b>	-13 391 024	-9 469 707	-9 487 361
	<b>Renteinntekter, utbytte og eieruttak</b>	-1 019 085	-474 000	-649 000
	<b>Mottatte avdrag på utlån</b>	-174 507	-151 000	-151 000
	<b>SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER (E)</b>	-1 193 592	-625 000	-800 000
	<b>Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter</b>	3 544 797	3 560 375	4 560 375
	<b>Avdrag på lån</b>	7 272 302	7 829 750	8 829 750
	<b>Utlån</b>	194 026	650 000	750 000
	<b>SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)</b>	11 011 125	12 040 125	14 140 125
	<b>RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER</b>	9 817 533	11 415 125	13 340 125
	<b>Motpost avskrivninger</b>	-7 446 212	-7 209 471	-7 209 471
	<b>NETTO DRIFTSRESULTAT (I)</b>	-11 019 703	-5 264 053	-3 356 707
	<b>Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk</b>	-7 560 105	0	0
	<b>Bruk av bundne fond</b>	-3 265 846	-3 383 000	-4 867 694
	<b>SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)</b>	-10 825 951	-3 383 000	-4 867 694
	<b>Overført til investeringsregnskapet</b>	2 716 973	2 200 000	2 200 000
	<b>Avsetninger til disposisjonsfond</b>	9 961 443	4 228 053	4 175 401
	<b>Avsetninger til bundne fond</b>	5 548 692	2 219 000	1 849 000
	<b>SUM AVSETNINGER (K)</b>	18 227 108	8 647 053	8 224 401
	<b>REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)</b>	-3 618 546	0	0

## Vedlegg 5: Budsjett 2015 fordelt på art

	Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
	<b>Lebesby</b>			
10100	Fastlønn	52 440 371	54 642 073	58 298 102
10101	Faste tillegg	5 138 516	5 334 710	5 600 806
10102	Lønn lærere - faste stillinger	14 878 595	14 896 844	15 145 472
10103	Faste tillegg - lærere	804 063	882 635	813 846
10200	Lønn til vikarer	3 089 758	2 436 377	2 319 892
10201	Sykevikarer	2 956 927	1 709 259	1 905 753
10202	Ferievikar	1 879 346	2 248 613	2 109 956
10203	Variable tillegg vikarer	1 530	0	0
10204	Lønn svangerskap	178 546	513 822	827 916
10300	Lønn til engasjement/prosjekt/midlertidig	888 020	897 902	866 963
10301	Utbetaling ferie/ekstraarbeid	17 781	0	0
10400	Overtidslønn	2 620 955	1 288 277	1 260 447
10402	Forskjøvet vakt	114 119	188 802	143 802
10500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	1 491 632	1 287 368	1 376 268
10501	Lønn lærlinger	6 467	0	320 193
10503	Arbeidsgodtgjørelse støttekontakt	678 540	886 210	516 673
10504	Arbeidsgodtgjørelse avlastning	0	0	84 000
10505	Vaktgodtgjørelse	122 504	123 036	123 036
10506	Omsorgslønn	441 035	443 551	665 859
10508	Mobiltelefonordning	27 392	79 559	79 608
10700	Lønn vedlikehold	1 591	0	0
10750	Lønn renhold	3 091 598	3 618 521	3 212 139
10800	Ordførergodtgjørelse	745 399	777 432	788 173
10801	Møtegodtgjørelse	464 944	331 500	377 500
10802	Tapt arbeidsgodtgjørelse	73 894	98 729	98 729
10803	Varaordførergodtgjørelse	54 776	115 212	117 212
10890	Trekkpliktig/oppgavepliktig, ikke arbeidsgiveravgiftspliktig lønn	0	342 720	0
10900	Pensjonsinnskudd KLP	9 476 688	10 728 346	11 093 490
10901	Pensjonsinnskudd SPK	1 689 430	1 893 538	1 915 115
10905	Premieavvik	393 727	0	0
11000	Kontormateriell	360 968	319 381	360 851
11001	Rekvisita IKT	87 998	66 070	66 070
11002	Abonnement aviser og fagtidsskrifter	46 957	62 600	65 700
11003	Terminalbriller	17 662	16 000	16 000
11050	Skole/lærebøker	211 554	269 400	269 400
11051	Leke- og skolemateriell	268 485	362 678	335 628
11052	Bøker skolebibliotek	6 599	22 240	20 150
11100	Medisinsk forbruksmaterieill	775 183	826 000	726 000
11140	Medisiner og medikamenter	334 505	391 000	391 000
11150	Kjøkken - mat og drikke	1 252 007	1 229 147	1 324 210
11151	Beverting/mat/drikke ved møter/kurs og internt	204 754	124 642	140 142
11200	Samlepost annet forbruksmaterieill, råvarer og tjenester	645 947	510 459	529 759
11201	Arbeidstøy	78 282	193 100	189 100
11202	Skoleturer o.l.	111 312	118 594	118 594
11203	Velferdstiltak brukere	27 296	40 000	40 000
11204	Velferdstiltak ansatte	19 276	100 000	91 000
11205	Renholdsmaterieill	336 470	217 005	251 660



	Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
11206	Vannprøver	70 107	85 800	85 800
11207	Kassadifferanse	-2 166	0	0
11208	Utgiftsdekning barnevern	256 480	410 000	260 000
11209	Øreavrunding	415	0	0
11300	Porto	209 182	224 979	231 979
11301	Banktjenester	43 878	53 500	48 500
11302	Innfordringsomkostninger	69 124	74 000	84 000
11303	Telefon/tlf/mobil/telefax/personsøker	415 786	457 420	465 620
11304	Datakommunikasjon/linjeleie/internett	319 891	94 556	121 556
11400	Annonsering stillinger	270 548	303 000	253 000
11401	Kunngjøringer	108 466	96 640	103 640
11402	Representasjon/gaver	45 595	13 030	18 500
11403	Trykking/kopiering	106 687	89 100	85 100
11500	Opplæring, kurs	647 391	533 128	580 128
11501	Oppholdsutgifter kurs	2 290	0	0
11600	Bilgodtgjørelse - oppgavepliktig	404 241	427 981	453 981
11601	Dieltgodtgjørelse, oppgavepliktige	188 039	239 620	211 620
11602	Opphold - oppgavepliktig (natt-tillegg)	2 187	29 600	23 600
11651	Utgiftsdekning fosterhjem	0	180 000	220 000
11654	Utgiftsdekning støttekontakt	0	0	3 000
11655	Utgiftsdekning avlastning	0	0	36 000
11656	Flyttestedsgodtgjørelse	36 375	81 000	81 000
11657	Klesgodtgjørelse	49 913	28 315	56 005
11658	Verktøygodtgjørelse	346	0	0
11659	Stipend - oppgavepliktig - ikke trekkpliktig	40 000	20 000	20 000
11700	Skoleskyss	267 522	416 500	416 500
11701	Driftsutgifter biler/maskiner	746 044	496 400	559 850
11702	Årsavgifter	21 574	41 115	56 500
11703	Reiseutgifter, ikke oppgavepliktig	1 367 269	1 350 561	1 316 561
11704	Forsikring biler/maskiner	88 549	110 500	123 000
11705	Fordeling bilutgifter	17 915	36 210	41 210
11800	Strøm, energi	3 166 819	2 748 721	2 722 781
11820	Fyringsolje og fyringsparafin	144 069	138 030	123 030
11850	Bygg - forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	257 825	284 018	329 100
11851	Utstyr - forsikring	50 556	36 013	45 813
11852	Personalforsikringer	350 680	360 000	360 000
11853	Alarmer/vakthold	150 193	108 000	108 000
11854	Underslag - forsikring	3 204	4 000	4 000
11855	Ansvarsforsikring	138 146	139 000	110 000
11900	Husleie	1 856 580	1 665 080	1 744 310
11901	Festeavgifter, leieutgifter (ikke husleie)	30 271	33 452	44 184
11950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	1 537 176	1 163 320	1 376 720
11951	Norsk Helsenett	99 040	112 000	172 000
11952	Kommunale eiendomsavgifter	1 944 266	1 801 838	1 801 838
11953	Kopieringsavtaler	43 229	62 342	62 342
12000	Kjøp driftsmidler - møbler - inventar - utstyr o.l.	407 631	622 050	607 050
12001	Kjøp brann og havariutstyr	73 057	98 900	98 900
12002	Kjøp IKT-utstyr	411 986	279 540	217 040

	Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
12003	Kjøp bøker, video o.l. - bibliotek	79 882	81 720	96 720
12090	Medisinsk utstyr	57 038	72 000	72 000
12100	Kjøp/leie/leasing transportmidler	235 299	505 000	341 000
12200	Leie av driftsmidler	251 397	142 710	138 210
12201	Leie/leasing anleggsmaskiner	393 602	360 000	398 000
12300	Bygg - vedlikehold og nybygg	993 785	587 166	844 516
12301	Vei - vedlikehold og nytt	188 850	186 540	136 540
12302	Ledningsnett - vedlikehold og nytt	526 004	217 150	430 000
12303	Innkjøp avgpl gross for salg	71 900	70 000	70 000
12304	Vedlikehold løyper/gateløys	11 636	20 000	40 000
12400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	650 485	734 170	826 460
12401	Snøbrøyting	2 712 250	2 683 554	2 683 554
12402	Driftsavtale IKT	632 079	773 347	748 347
12403	Service/reparasjon IKT	33 418	50 000	50 000
12500	Vaktmester - materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	80 546	15 300	30 000
12501	Materiell - bygninger	98 221	349 501	336 221
12502	Materiell - ledningsnett	101 696	186 850	205 650
12503	Materiell - brannvesen	34 154	25 250	25 250
12504	Materiell - løyper	40 000	51 000	30 000
12505	Materiell - utstyr	30 660	39 000	79 000
12700	Ekstern bistand - konsulent - advokat o.l.	1 701 959	771 300	711 300
12701	Juridisk bistand	131 040	6 422	156 422
12900	Internkjøp	14 145 973	13 580 000	3 735 000
12901	Internt kjøp SPK	1 978 061	1 830 000	0
12902	Internt kjøp renhold	3 935 000	3 553 000	4 049 975
12903	Internt kjøp adm utgift	320 000	430 000	430 000
13000	Kjøp fra staten	337 669	507 000	1 051 000
13300	Kjøp fra fylkeskommuner	140 937	130 000	157 000
13500	Kjøp fra kommuner	3 216 595	3 050 500	3 460 500
13700	Kjøp fra andre (private)	7 123 516	6 217 040	5 807 440
13702	Drift trygghetsalarmer	151 480	121 300	141 300
13750	Kjøp fra IKS der kommunen/fylkeskommunen selv er deltaker	751 743	716 000	890 000
14000	Overføring til staten	1 890 753	1 668 751	0
14290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	3 032 488	1 000	9 500
14291	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon MP	2 236 501	3 078 138	3 068 873
14300	Overføring til fylkeskommuner	1 000	0	0
14700	Tilskudd/overføringer til andre (private)	839 081	753 000	1 053 000
14701	Tap på fordringer	109 403	60 000	150 000
14702	17. mai arrangement	30 400	30 000	33 000
14703	Chrisfestivalen AS	150 000	150 000	150 000
14704	Tilskudd Næringsfond	1 057 786	600 000	500 000
14705	Tilskudd kirkelig fellesråd	1 925 719	2 149 000	2 149 000
14706	Tilskudd Fiskerifond	0	500 000	200 000
14707	Tilskudd Jordbruksfond	100 000	50 000	50 000
14708	Bidrag livsopphold	2 318 317	1 614 000	1 614 000
14709	Årlig fordeling kulturmidler	197 000	150 000	150 000
14750	Overføringer til IKS der kommunen/fylkeskommunen selv er deltaker	947 000	936 000	1 050 000
15000	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	3 464 958	3 554 375	4 554 375

	Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
15001	Morarenter/gebyr o.l.	79 506	6 000	6 000
15010	Interne renteutgifter	333	0	0
15100	Avdragsutgifter	7 272 302	7 829 750	8 829 750
15200	Utlån	54 026	50 000	50 000
15201	Utlån fra Fiskerifond	0	600 000	700 000
15202	Utlån fra Næringsfond	140 000	0	0
15400	Avsetning til disposisjonsfond	9 961 443	4 228 053	4 175 401
15500	Avsetninger til bundne fond	2 134 631	-130 000	0
15501	Avsetning til bundet Konesjonsavgiftsfond	708 799	640 000	640 000
15502	Avsetning til bundet Næringsfond	1 456 802	1 000 000	500 000
15503	Avsetning til bundet Fiskerifond	1 148 460	609 000	609 000
15504	Avsetning bundet Jordbruksfond	100 000	100 000	100 000
15700	Overføring til investeringsregnskapet	2 716 973	2 200 000	2 200 000
15800	Regnskapsmessig mindreforbruk	3 641 532	0	0
15801	Resultat selvkost	-23 000	0	0
15900	Avskrivninger	7 446 211	7 209 471	7 209 471
16000	Brukerbetaling for kommunale tjenester	-1 357 143	-1 824 000	-1 524 000
16001	Egenandel mat i barnehage/SFO/skolelunsj	-173 620	-171 700	-197 232
16002	Vederlag opphold institusjon	-2 937 782	-2 300 000	-2 300 000
16003	Foreldrebet. opphold barnehage/SFO	-1 302 560	-1 299 000	-1 325 930
16004	Betaling matombringning/middag	-458 191	-472 000	-560 000
16200	Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. utenfor avgiftsområdet	4 250	0	-35 405
16201	Purregebyr (fakturering)	-137 624	-115 000	-115 000
16202	Gebyr oppmåling/byggesak + salg u/moms	-350 745	-272 000	-351 500
16203	Salg medisiner/medisinsk materiell	-54 366	-40 000	-40 000
16290	Billettinntekter uten mva	-197 453	-235 000	-235 000
16300	Husleieinntekter	-3 628 128	-3 522 000	-3 874 549
16302	Salg strøm mva-fritt	-46 516	-49 000	-49 000
16400	Vannavgift boliger	-2 911 242	-2 924 000	-3 216 400
16401	Avgiftspliktige tilknytningsgebyr	-6 444	0	0
16402	Vannavgift etter måler	-491 074	-660 000	-660 000
16403	Avløpsavgift boliger	-1 345 101	-1 352 000	-1 487 200
16404	Slamtømming	-86 254	-72 000	-72 000
16405	Feieravgift	-104 840	-161 000	-176 000
16406	Renovasjonsavgift	-3 303 941	-3 220 000	-3 640 000
16407	Reduksjon i.h.t vedtak	0	20 000	0
16500	Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-436 618	-175 470	-175 470
17000	Refusjon fra staten	-11 146 595	-11 179 495	-10 725 728
17001	Refusjon turnuskandidater	-802 480	-480 000	-480 000
17002	Refusjon arbeidsmarkedstiltak	-110 250	0	0
17100	Sykelønnsrefusjon	-2 665 191	-744 000	-1 044 000
17101	Refusjon av fødselspenger	-814 237	-499 650	-1 182 750
17102	Refusjon sykepenger lærere	-85 146	-60 000	-60 000
17280	Kompensasjon moms påløpt i investeringsregnskapet	-2 702 047	0	0
17281	Kompensasjon moms påløpt i investeringsregnskapet MP	-694 169	0	0
17290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-3 032 488	-1 000	-9 500
17291	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet MP	-2 236 501	-3 078 465	-3 069 200
17300	Refusjon fra fylkeskommuner	-3 103 871	-2 177 218	-1 674 218

	Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
17301	Lærlingetilskudd	0	24 000	0
17500	Refusjon fra kommuner	-4 012 026	-4 086 000	-4 054 000
17700	Refusjon fra andre (private)	-1 510 710	-599 500	-609 500
17800	Refusjon fra foretak og bedrifter i egen kommune/fylkeskommune som fører særregnskap	-119 165	-182 000	-182 000
17900	Internsalg	-17 090 573	-14 025 000	-4 225 000
17901	Internsalg SPK	-1 978 061	-1 830 000	0
17905	Internsalg renhold	-1 310 400	-3 935 000	-4 005 000
18000	Rammetilskudd	-82 010 000	-83 352 000	-84 352 000
18001	Inntekstutjevning	-6 809 590	-9 002 000	-6 722 000
18100	Andre statlige overføringer	-54 000	0	0
18101	Tilskudd reform 97	-102 492	-78 000	-68 000
18102	Tilskudd skolebygg	-92 511	-100 000	-80 000
18103	Tilskudd sykehjem	-880 577	-810 000	-810 000
18700	Skatt på inntekt og formue	-22 602 408	-22 000 000	-25 163 000
18740	Eiendomsskatt verk og bruk/næring	-10 400 511	-9 550 000	-10 550 000
18750	Eiendomsskatt boliger og fritidseiendommer	-341 940	-350 000	-700 000
18770	Konsesjonsavgift	-685 395	-625 000	-625 000
18775	Naturressursskatt	-2 069 298	-2 000 000	-2 000 000
18800	Overføringer fra foretak og bedrifter i egen kommune/fylkeskommune som fører særregnskap	0	0	-400 000
18900	Overføringer fra andre (private)	-3 053 309	-3 100 000	-3 100 000
19000	Renteinntekter	-296 619	-125 000	-300 000
19001	Renter div. fond	-33 291	0	0
19002	Renter Fiskerifond	0	-9 000	-9 000
19003	Forsinkelsesrenter	-61 112	-40 000	-40 000
19004	Renter Startlån	-331 585	-300 000	-300 000
19050	Utbytte og eieruttak	-296 478	0	0
19200	Mottatte avdrag på utlån	-59 648	-51 000	-51 000
19201	Avdrag Fiskerifond	-114 859	-100 000	-100 000
19300	Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	-7 560 105	0	0
19500	Bruk av bundne fond	-649 090	-228 000	-2 082 694
19501	Bruk av bundet Jordbruksfond	-50 000	-50 000	-50 000
19502	Bruk av bundet Næringsfond	-2 375 488	-1 755 000	-1 585 000
19503	Bruk av bundet Fiskerifond	0	-1 100 000	-900 000
19504	Bruk av bundet Konsesjonsavgiftsfond	-191 268	-250 000	-250 000
19900	Motpost avskrivninger	-7 446 212	-7 209 471	-7 209 471
	<b>Sum</b>	<b>-14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**BUDSJETTREGULERING 2/2014**

Saksbehandler: Harald Larssen

Arkiv: 153

Arkivsaksnr.: 14/828

<b>Saksnr.:</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
PS 100/14	Formannskapet	01.12.2014
PS 27/14	Kommunestyret	18.12.2014

**Innstilling:**

Lebesby kommunestyre vedtar budsjettregulering av investeringsbudsjettet og driftsbudsjett jfr vedlegg 1 og 2.

***Behandling/vedtak i Formannskapet den 01.12.2014 sak 100/14******Behandling:***

*Som innstilling.*

*\*\*\* Enstemmig vedtatt.*

***Vedtak:***

*Lebesby kommunestyre vedtar budsjettregulering av investeringsbudsjettet og driftsbudsjett jfr vedlegg 1 og 2.*

**Dokumenter:****Faktaopplysning:**

Investeringsbudsjettet er korrigert for fremdriften på prosjektene. Så var det slik at vi ikke fikk innvilget tippemidler til kunstgressbanene i Kjøllefjord. Den må da finansieres ved lån.

Det er videre foreslått regulering mellom investering og drift, for tiltak som ikke kunne tas som investering

**Konsekvenser for miljøet:****Vurdering:**

## LEBESBY KOMMUNE - BUDSJETTREGULERING -

Ansvar	art	funk.	Tekst	Fra	Til	-/+
7003	02301	330	Anleggskostnad	11 340 000	6 000 000	-5 340 000
7003	04290	325	Mva	1 520 625	-	-1 520 625
7003	07000	330	Ref. fra staten	-8 200 000	-4 687 500	3 512 500
7003	07290	325	Mva	-1 520 625	-	1 520 625
7003	07300	330	Ref. fra fylket	-2 000 000	-	2 000 000
			<b>SUM HAVNEUTBY</b>	<b>1 140 000</b>	<b>1 312 500</b>	<b>172 500</b>
7004	01601	332	Diett	2 000	-	-2 000
7004	01703	332	Reiseutgifter	3 000	-	-3 000
7004	02100	332	Kjøp av transportm	245 000	-	-245 000
			<b>KJØP AV TRANSP</b>	<b>250 000</b>	<b>-</b>	<b>-250 000</b>
7008	03700	233	Kjøp fra andre	63 000	98 000	35 000
7008	07300	233	Ref. fra fylket	-130 000	-	130 000
			<b>TRENINGSPARK</b>	<b>-67 000</b>	<b>98 000</b>	<b>165 000</b>
7009	03700	330	Kjøp fra andre	15 500 000	-	-15 500 000
7009	02300	330	Anleggskostnad	-	6 000 000	6 000 000
7009	04290	330	Mva.	4 000 000	1 500 000	-2 500 000
7009	07290	330	Mva	-4 000 000	-1 500 000	2 500 000
7009	08100	330	Andre statlige overf	-11 000 000	-	11 000 000
			<b>MUDRING HAVN -</b>	<b>4 500 000</b>	<b>6 000 000</b>	<b>1 675 000</b>
7301	02500	265	Materiell - bygg	14 000 000	7 500 000	-6 500 000
7301	07000	265	Refusjon fra staten	-4 500 000	-	4 500 000
			<b>KJØLLEFJORD O</b>	<b>9 500 000</b>	<b>7 500 000</b>	<b>-2 000 000</b>
7304	02300	265	Anleggskostnad	2 100 000	1 770 000	-330 000
7304	2850	265	Kjøp av bygg	-	625 000	625 000
			<b>RIVING GML ALDE</b>	<b>2 100 000</b>	<b>2 395 000</b>	<b>295 000</b>
7401	02300	339	Anleggskostnad	1 250 000	520 000	-730 000
			<b>BRANNGARASJE</b>	<b>1 250 000</b>	<b>520 000</b>	<b>-730 000</b>
7503	02300	130	Anleggskostnad	35 840 000	400 000	-35 440 000
7503	04290	130	Mva.	8 990 000	100 000	-8 890 000
7503	06700	130	Salg av fast eiendo	-4 500 000	-	4 500 000
7503	07290	130	Mva.	-8 990 000	-100 000	8 890 000
7503	08300	130	Overf. fra fylket	-2 000 000	-	2 000 000
			<b>RÅDHUS</b>	<b>29 340 000</b>	<b>400 000</b>	<b>-28 940 000</b>
7505	02500	381	Materiell - bygg	4 000 000	1 870 000	-2 130 000
7505	07000	381	Ref. fra staten	-4 000 000	-	4 000 000
7505	08900	381	Overf. fra andre	-	-570 000	-570 000
			<b>IDRETTSBANEN</b>	<b>-</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 300 000</b>
7507	02300	265	Anleggskostnad	3 500 000	360 000	-3 140 000
			<b>UTLEIEBOLIGER</b>	<b>3 500 000</b>	<b>360 000</b>	<b>-3 140 000</b>
7900	05300	880	Dekning av udekke	0	1 515 500	1 515 500
7900	09100	870		-61 455 000	-31 518 000	29 937 000
						-

## LEBESBY KOMMUNE - BUDSJETTREGULERING -

Ansvar	art	funk.	Tekst	Fra	Til	-/+
3031	14710	283	Boligtilskudd	-	300 000	300 000
			<b>BOLIGTILSKUDD</b>	-	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
6000	16101	121	Diett	-	2 000	2 000
6000	11703	121	Reiseutgifter	-	3 000	3 000
6000	12100	121	Kjøp av transportm	-	84 000	84 000
			<b>BYGNINGSDRIFT</b>	-	<b>89 000</b>	<b>89 000</b>
9800	15400	880	Avsetn. disp.fond	1 138 053	2 949 053	1 811 000
9800	15700	880	Overført til invester	2 200 000	-	-2 200 000
			<b>ARSAVSLUTNIGN</b>	<b>3 338 053</b>	<b>2 949 053</b>	<b>-389 000</b>
						-

[Empty box]

## OPPFØLGING AV KOMMUNESTYREVEDTAK 2014

---

Saksbehandler: Harald Larssen

Arkiv: 033

Arkivsaksnr.: 14/776

---

<b>Saksnr.:</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
PS 81/14	Formannskapet	20.11.2014
PS 28/14	Kommunestyret	18.12.2014

### **Innstilling:**

Lebesby kommunestyre tar rapporten for oppfølging av kommunestyrevedtak til orientering

### ***Behandling/vedtak i Formannskapet den 20.11.2014 sak 81/14***

#### ***Behandling:***

*Som innstilling.*

*\*\*\* Enstemmig vedtatt.*

#### ***Vedtak:***

*Lebesby kommunestyre tar rapporten for oppfølging av kommunestyrevedtak til orientering*

### **Dokumenter:**

Rapport over kommunestyrevedtak så langt i 2014

### **Faktaopplysning:**

### **Konsekvenser for miljøet:**

### **Vurdering:**



## OPPFØLGING AV KOMMUNESTYREVEDTAK FOR ÅR: 2014

<b>SAK NR.</b>	<b>Sakstittel</b>	<b>Status</b>	<b>Merknader</b>	<b>Adm.ansvar for saken</b>
1/14	Endring av reguleringsplan	OK		Teknisk sjef
2/14	Pensjonsordning for folkevalgte	OK, ny ordning etablert		Rådmannen
3/14	Plan mot vold i nære relasjoner	OK		Helse-omsorgssjef
4/14	Valg av Politisk representant til samarbeidsutvalget Galgenes barnehage	OK, nye valgt		Rådmannen
5/14	Nei til reservasjonsrett for leger	OK		Ordfører
6/14	Tertialrapport nr 1/2014	OK		Rådmannen
7/14	Budsjettregulering – investeringsbudsjett	OK		Rådmannen
8/14	Utbygging av rådhuset	Prosjektet pågår. Skisser mottatt fra arkitekt. Lyses ut på anbud i løpet av kort tid		Rådmannen
9/14	Bygging av bolig Chr Horstveg 13	Ingen leverte anbud i anbudskonkurransen. Prosjektet vurderes på nytt i 1.kvartal 2015		Rådmannen
10/14	Budsjettregulering fond – næring	OK		Næringskonsulent /ØK sjef
11/14	<b>SPESIELLE MILJØTILTAK I LANDBRUKET - TILTAKSSTRATEGIER</b>	OK		Landbrukskons.

12/14	<b>RULLERING AV VEDTEKTER LEBESBY OPPVEKSTSENTER, BARNEHAGE</b>	OK		Rådmannen
13/14	<b>VALG AV VARAREPRESENTANT TIL STIFTELSEN FOLDAL</b>	OK		Rådmannen
14/14	<b>VALG AV TRAFIKKSIKKERHETSUTVALG</b>	OK		Rådmannen
15/14	<b>HØRING. STRUKTURKVOTEORDNING FOR DEN MINSTE KYSTFLÅTEN</b>	Ok		Næringskonsulent
16/14	<b>REGULERINGSPLANFORSLAG FOR LAKSEFJORD AS</b>	OK		Teknisk sjef
17/14	<b>TERTIALRAPPORT NR 2 - 2014</b>	OK		Rådmannen
18/14	<b>HAVNEKRAV POST 30 KJØLLEFJORD HAVN - MOLO PÅ NORDSIDEN, STØRRE UTDYPING OG FORLENGELSE AV MOLO Q</b>	OK. Kravet er sendt til Kystverket og følges løpende opp i dialog med Kystverket	Kystverket har allerede igangsatt grunnundersøkelser i områdene	Næringskonsulent
19/14	<b>SØKNAD OM KOMMUNALT SLT- KOORDINATOR</b>	OK		Rådmannen
20/14	<b>KOMMUNESTYREVALG OG FYLKESTINGSVALG 2015 FASTSETTING AV VALGDATO</b>	OK		Rådmannen

## HELHETLIG ROS 2014 - RISIKO OG SÅRBARHETSANALYSE LEBESBY KOMMUNE

---

Saksbehandler: Hege Johansen

Arkiv: X20

Arkivsaksnr.: 14/797

---

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
PS 82/14	Formannskapet	20.11.2014
PS 29/14	Kommunestyret	18.12.2014

### Innstilling:

1. Lebesby kommunestyre vedtar å igangsette rullering av Lebesby kommunes helhetlige risiko- og sårbarhetsanalyse.
2. Lebesby kommunestyre vedtar følgende mandat for arbeidet:

*Prosjektgruppen gis mandat til å utarbeide en helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse for Lebesby kommune og dokumentere resultatet fra arbeidet i en rapport. Basert på den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen skal prosjektgruppen utarbeide en tiltaksplan for oppfølging i kommunens plan-, økonomi- og budsjettarbeid.*

*Den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen skal imøtekomme kravene i lov om kommunal beredskapsplikt, sivile beskyttelsestiltak og Sivilforsvaret (Sivilbeskyttelsesloven), og forskrift om kommunal beredskapsplikt.*

### Formål

*Formålet med den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen er å:*

- *gi en oversikt over risiko- og sårbarhetsforhold i kommunen, og hvordan de påvirker kommunen*
- *avdekke sårbarhet og gjensidige avhengigheter*
- *foreslå tiltak for hvordan risiko og sårbarhet kan reduseres og håndteres*
- *plassere ansvar for oppfølging av det enkelte tiltak innad i kommuneadministrasjonen, samt sette tidsfrist for når tiltaket skal igangsettes*
- *gi planleggingsgrunnlag og beslutningsstøtte i kommunens arbeid med samfunnssikkerhet og beredskap*

### Organisering, roller og ansvar

- *Oppdragsgiver og eier av den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen er kommunens ledelse*
- *Representanter fra kommunens ledelse utgjør styringsgruppen og utpeker prosjektleder og prosjektdeltakere for prosjektgruppens arbeid*
- *Prosjektgruppen har ansvar for å planlegge og gjennomføre den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen*
- *Prosjektleder skal holde styringsgruppen orientert om prosjektets status underveis*

- Kommunen forplikter seg til aktiv deltakelse i de ulike aktivitetene i prosjektet
- Relevante offentlige og private aktører skal inviteres med i arbeidet med gjennomføringen
- Prosjektleder skal presentere resultatene fra den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen, inklusive forslag til plan for oppfølging for kommunens ledelse
- Kommunens ledelse har ansvar for å fremme den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen for kommunestyret og følge opp plan for oppfølging.

#### *Tidsplan*

*Prosjektet skal ha oppstart før utgangen av 2014, og ferdigstilt rapport skal leveres innen april 2015.*

3. Kostnader forbundet med rullering av helhetlig ROS-analyse belastes sentraladministrasjonen.

#### ***Behandling/vedtak i Formannskapet den 20.11.2014 sak 82/14***

##### ***Behandling:***

*Som innstilling.*

*\*\*\* Enstemmig vedtatt.*

##### ***Vedtak:***

1. Lebesby kommunestyre vedtar å igangsette rullering av Lebesby kommunes helhetlige risiko- og sårbarhetsanalyse.
2. Lebesby kommunestyre vedtar følgende mandat for arbeidet:

*Prosjektgruppen gis mandat til å utarbeide en helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse for Lebesby kommune og dokumentere resultatet fra arbeidet i en rapport. Basert på den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen skal prosjektgruppen utarbeide en tiltaksplan for oppfølging i kommunens plan-, økonomi- og budsjettarbeid.*

*Den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen skal imøtekomme kravene i lov om kommunal beredskapsplikt, sivile beskyttelsestiltak og Sivilforsvaret (Sivilbeskyttelsesloven), og forskrift om kommunal beredskapsplikt.*

##### ***Formål***

*Formålet med den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen er å:*

- gi en oversikt over risiko- og sårbarhetsforhold i kommunen, og hvordan de påvirker kommunen
- avdekke sårbarhet og gjensidige avhengigheter
- foreslå tiltak for hvordan risiko og sårbarhet kan reduseres og håndteres
- plassere ansvar for oppfølging av det enkelte tiltak innad i kommuneadministrasjonen, samt sette tidsfrist for når tiltaket skal igangsettes
- gi planleggingsgrunnlag og beslutningsstøtte i kommunens arbeid med samfunnsikkerhet og beredskap

##### ***Organisering, roller og ansvar***

- *Oppdragsgiver og eier av den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen er kommunens ledelse*
- *Representanter fra kommunens ledelse utgjør styringsgruppen og utpeker prosjektleder og prosjektdeltakere for prosjektgruppens arbeid*
- *Prosjektgruppen har ansvar for å planlegge og gjennomføre den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen*
- *Prosjektleder skal holde styringsgruppen orientert om prosjektets status underveis*
- *Kommunen forplikter seg til aktiv deltakelse i de ulike aktivitetene i prosjektet*
- *Relevante offentlige og private aktører skal inviteres med i arbeidet med gjennomføringen*
- *Prosjektleder skal presentere resultatene fra den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen, inklusive forslag til plan for oppfølging for kommunens ledelse*
- *Kommunens ledelse har ansvar for å fremme den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen for kommunestyret og følge opp plan for oppfølging.*

#### *Tidsplan*

*Prosjektet skal ha oppstart før utgangen av 2014, og ferdigstilt rapport skal leveres innen april 2015.*

3. *Kostnader forbundet med rullering av helhetlig ROS-analyse belastes sentraladministrasjonen.*

#### **Dokumenter:**

1. *Risiko- og sårbarhetsanalyse for Lebesby kommune, rapport med tiltaksplan 2011-2014*
2. *Veileder: Helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse i kommunen (Direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap - DSB, 2014)*

#### **Faktaopplysning:**

Uønskede hendelser som setter liv, helse, miljø, infrastruktur eller andre materielle verdier i fare, rammer stadig samfunnet. Kommunen er en sentral aktør i håndteringen av slike hendelser, og har en lovfestet plikt til å planlegge slik at samfunnssikkerhet og beredskapsarbeid ivaretas på best mulig måte.

Det fremste verktøyet kommunen har for å planlegge for uønskede hendelser, er en risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS-analyse). En helhetlig ROS-analyse er et overordnet verktøy for å tenke systematisk rundt samfunnssikkerhet og sårbarhet, på tvers av sektorer.

Den kommunale beredskapsplikten er nedfelt i Sivilbeskyttelseslovens § 14:

*Kommunen plikter å kartlegge hvilke uønskede hendelser som kan inntreffe i kommunen, vurdere sannsynligheten for at disse inntreffer og hvordan de i så fall kan påvirke kommunen. Resultatet av dette arbeidet skal vurderes og sammenstilles i en helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse. Risiko og sårbarhetsanalysen skal legges til grunn for kommunens arbeid*

*med samfunnssikkerhet og beredskap, herunder ved utarbeiding av planer etter lov 27. Juni 2008 nr. 71 om planlegging og byggesaksbehandling (plan- og bygningsloven).*

Når Lebesby kommune nå skal igangsette rullering av kommuneplanen, er det altså nødvendig å oppdatere dagens helhetlige ROS-analyse, som ble vedtatt i 2011. Dette har også fylkesmannen påpekt overfor kommunen.

Administrasjonen foreslår følgende mandat for arbeidet med helhetlig ROS. Teksten baserer seg i hovedsak på DSBs veileder:

#### *Mandat*

*Prosjektgruppen gis mandat til å utarbeide en helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse for Lebesby kommune og dokumentere resultatet fra arbeidet i en rapport. Basert på den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen skal prosjektgruppen utarbeide en tiltaksplan for oppfølging i kommunens plan-, økonomi- og budsjettarbeid.*

*Den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen skal imøtekomme kravene i lov om kommunal beredskapsplikt, sivile beskyttelsestiltak og Sivilforsvaret (Sivilbeskyttelsesloven), og forskrift om kommunal beredskapsplikt.*

#### *Formål*

*Formålet med den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen er å:*

- gi en oversikt over risiko- og sårbarhetsforhold i kommunen, og hvordan de påvirker kommunen*
- avdekke sårbarhet og gjensidige avhengigheter*
- foreslå tiltak for hvordan risiko og sårbarhet kan reduseres og håndteres*
- plassere ansvar for oppfølging av det enkelte tiltak innad i kommuneadministrasjonen, samt sette tidsfrist for når tiltaket skal igangsettes*
- gi planleggingsgrunnlag og beslutningsstøtte i kommunens arbeid med samfunnssikkerhet og beredskap*

#### *Organisering, roller og ansvar*

- Oppdragsgiver og eier av den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen er kommunens ledelse*
- Representanter fra kommunens ledelse utgjør styringsgruppen og utpeker prosjektleder og prosjektdeltakere for prosjektgruppens arbeid*
- Prosjektgruppen har ansvar for å planlegge og gjennomføre den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen*
- Prosjektleder skal holde styringsgruppen orientert om prosjektets status underveis*
- Kommunen forplikter seg til aktiv deltakelse i de ulike aktivitetene i prosjektet*

- *Relevante offentlige og private aktører skal inviteres med i arbeidet med gjennomføringen*
- *Prosjektleder skal presentere resultatene fra den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen, inklusive forslag til plan for oppfølging for kommunens ledelse*
- *Kommunens ledelse har ansvar for å fremme den helhetlige risiko- og sårbarhetsanalysen for kommunestyret og følge opp plan for oppfølging.*

#### *Tidsplan*

*Prosjektet skal ha oppstart før utgangen av 2014, og ferdigstilt rapport skal leveres innen april 2015.*

#### **Konsekvenser for miljøet:**

Tiltaket har ingen direkte konsekvenser for miljøet.

#### **Vurdering:**

Kommunen har lovfestet plikt til å planlegge for samfunnssikkerhet og beredskap gjennom en helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse. Det er nødvendig å oppdatere dagens ROS-analyse før igangsettelse av rullering av kommuneplan. Resultatet av ROS-analysen skal legges til grunn i arbeidet med ny kommuneplan.

# LEBESBY KOMMUNE



## RISIKO - OG SÅRBARHETSANALYSE (ROS )

**2011**

Beredskapsrådets behandling: SAK 1/11 – Arkivsak 10/ 1031  
Formannskapets innstilling: ----/.....2011

Vedtatt i Kommunestyre ...../.....2011

**RAPPORT M/ TILTAKSPLAN 2011-2014**



## Sak PS 23/11

**Sakstittel: RISIKO- OG SÅRBARHETSANALYSE - ROS LEBESBY  
KOMMUNE**

### **Innstilling:**

1. Lebesby kommunestyre godkjenner ROS - analysen 2011 for Lebesby kommune.
2. Handlingsprogrammet knyttet til ROS - analysen og eksisterende beredskapsplaner skal følges opp vår og høst slik at nødvendige tiltak kan prioriteres inn i økonomi- og budsjettarbeidet for Lebesby kommune. Ei slik oppfølging kan knyttes til møtene i Beredskapsrådet.

### **Behandling:**

*Forslag om nytt pkt. 3 fra Johnny Myhre:*

Kommunestyret ber Beredskapsrådet utrede hvordan en skal organisere beredskapsrådet i fjorden, når kommunikasjonen til omverdenen blir borte.

Innstillingen med forslaget ble vedtatt.  
\*\*\*Enstemmig.

### **Vedtak:**

1. Lebesby kommunestyre godkjenner ROS - analysen 2011 for Lebesby kommune.
2. Handlingsprogrammet knyttet til ROS - analysen og eksisterende beredskapsplaner skal følges opp vår og høst slik at nødvendige tiltak kan prioriteres inn i økonomi- og budsjettarbeidet for Lebesby kommune. Ei slik oppfølging kan knyttes til møtene i Beredskapsrådet.
3. Kommunestyret ber Beredskapsrådet utrede hvordan en skal organisere beredskapsarbeidet i fjorden, når kommunikasjonen til omverdenen blir borte.

## INNHold

<b>1. RISIKO- OG SÅRBARHETSANALYSE FOR LEBESBY KOMMUNE.....</b>	<b>4</b>
1.1 Hvorfor gjøre en risiko- og sårbarhetsanalyse? .....	4
1.2 Ros analysens betydning for overordnet beredskap i kommuneplan .....	4
1.3 Trusselbilde i Lebesby kommune .....	4
<b>2. ORGANISERING OG FREMDRIFT AV RISIKO - OG SÅRBARHETSANALYSEN.....</b>	<b>5</b>
2.1 Organisering av arbeidet med ros - analysen .....	5
2.2 Viktige elementer i en risiko - og sårbarhetsanalyse .....	5
2.2.1 Avgrensning i Ros - analysen .....	5
2.3 Gruppens arbeid med ROS - analysen .....	5
<b>3 RISIKO - OG SÅRBARHETSANALYSE – ANALYSERESULTAT.....</b>	<b>6</b>
3.1 Analyseresultat og behandling av analysen i handlingsplanen.....	6
3.1.1 Grovanalysen .....	6
3.1.2 Hendelser fra grovanalysen plassert i Risikodiagram .....	7
3.1.3 Finanalysen .....	8
3.1.4 Oversikt over arbeidsgruppens mottiltak .....	8
3.1.5 Arbeidsgruppens tiltaksliste .....	8
3.1.6 Hendelser som kom inn under ” på grensen risiko” .....	9
3.1.6 Tiltak fra ros-analyse fra 2007 og vedtak i beredskapsrådet som ikke er gjennomført.....	10
<b>4. VEDLEGG .....</b>	<b>11</b>
4.1 Vedlegg 1: Beredskapsplanens handlingsprogram 2011- 2014.....	11
4.2 Vedlegg 2: Gruppens sammensetning for arbeidet med RoS- analysen.....	11
4.3 Vedlegg 3: Veiledning og skjema som var anvendt i ros –analysen.....	12

# **1. RISIKO- OG SÅRBARHETSANALYSE FOR LEBESBY KOMMUNE**

## **1.1 Hvorfor gjøre en risiko- og sårbarhetsanalyse?**

En risiko og sårbarhetsanalyse skal avdekke hvor stor risiko samfunnet står overfor, eller hvor sårbart samfunnet er overfor visse hendelser forårsaket av ulike påvirkninger. Med påvirkninger mener vi det som forårsakes av naturkrefter og det som forårsakes av annet, blant annet av mennesker.

Det som avdekkes gjennom en ros - analyse skal gi grunnlag for å vurdere forebyggende og skadereduserende tiltak.

## **1.2 Ros analysens betydning for overordnet beredskap i kommuneplan**

Sivilbeskyttelsesloven sier at ROS - analysen skal legges til grunn for kommunens arbeid med samfunnssikkerhet og beredskap herunder ved utarbeiding av planer etter Plan - og bygningsloven (PBL). Det er derfor viktig at det administrative og det politiske miljø er kjent med ROS - analysen i forhold til status og fremtidige behov. Funn i analysen som krever handling skal inn i en tiltaksplan /beredskapsplan, og utløser tiltaket kostnader i form av investeringer skal det fremmes for politisk organ slik at investeringen kan legges inn i økonomiplan for gjeldende periode og prioriteres i budsjettbehandlingen.

## **1.3 Trusselbilde i Lebesby kommune**

Hvilke trusselbilder står samfunnet overfor? Med trusselbilder definerer vi hvilke farer vi kan være utsatt for i fremtiden. En risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS-analyse) skal bygge på ei forhistorie/ erfaringer, dagens status, fremtidsbilde. Trusselbilde kan selvsagt endres, men endringene skjer over tid, og ofte er det slik at noen kjente trusler forsterkes, mens andre reduseres, et eksempel på at trusler kan forsterkes er det som har med naturkrefter og klimaendringer å gjøre. De mest uforutsigbare truslene ligger likevel i det menneskene selv skaper, og ofte er det slike trusler som er vanskeligst å kontrollere. Trusselbilde i Lebesby kommune skiller seg ikke så mye fra trusselbilde i en annen kystkommune på finnmarkskysten, det dreier seg kun om de infrastrukturmessige forskjeller i forhold til beredskap.

## **2. ORGANISERING OG FREMDRIFT AV RISIKO - OG SÅRBARHETSANALYSEN**

### **2.1 Organisering av arbeidet med ros - analysen**

Ros - analysen fra 2007 ble anbefalt rullert Jf. i tilsynsrapporten fra Fylkesmannen i 2009.

Beredskapsrådet og formannskapet har i sak 10/1031 hhv november og desember 2010 vedtatt igangsetting og organiseringen av ros - analysen. Kommunens kriseledelse ble valgt til styringsgruppe.

Vi har valgt å følge Fylkesmannen i Finnmarks veiledning da dette er en grei og oversiktlig mal på hvordan man skal komme i havn med ros – analysen.

### **2.2 Viktige elementer i en risiko - og sårbarhetsanalyse**

De viktigste elementer i en ros-analyse er kartlegging av uønskede hendelser, fastsettelse av høy eller lav risiko for at hendelsen inntreffer, og utarbeidelse av risikoreduserende og skadebegrensende tiltak.

Anvendte skjemaer og veiledning i denne ros - analysen ligger vedlagt.

#### **2.2.1 Avgrensning i Ros - analysen**

Denne ros - analysen tar ikke for seg epidemier og smittevern da det er laget egen smittevernplan og plan for vannforsyningen i forhold til saken. Kommunen har en kontinuitetsplan for pandemisk influensa utarbeidet i 2009. Kommunen har videre en Atomberedskapsplan. Det er utarbeidet en egen Ros analyse for Helse - og omsorgssektoren.

### **2.3 Gruppens arbeid med ROS - analysen**

Den 3. desember 2010 startet arbeidet, og en gjennomgikk hele prosessen i plenum før arbeidsgruppene startet sitt arbeid. Det har vært 3 arbeidsgrupper som har arbeidet med de ulike trusselbilder.

- Vi startet med begrepsavklaring i forhold til de ulike elementer og uttrykk som fremkommer i Ros - analysen og veiledningen.
- Gruppene hadde fått utdelt x-antall risikoområder for analyse på skjema 1-6
- Grovanalysen ble gjort slik at alle tenkelige områder som kunne være en risiko for samfunnssikkerheten ble nedskrevet på skjema.
- Utefra denne grovanalysen tok gruppene ut de områder som havnet på uakseptabel risiko i vår risikomatrix.
- Det ble foretatt finanalyse av de hendelser som en skulle se nærmere på
- Utefra finanalysen ble det foreslått mottiltak

Etter at arbeidsgruppene hadde gjort sin analyse har styringsgruppa prioritert tiltak. Risiko- og sårbarhetsanalysen for Lebesby kommune har vært fremlagt både beredskapsrådet, formannskapet og kommunestyre.

## **3 RISIKO - OG SÅRBARHETSANALYSE – ANALYSERESULTAT**

### **3.1 Analyseresultat og behandling av analysen i handlingsplanen**

Vår analyse konkluderer med at vi må gå inn med 8 tiltak der hvor vi "landet" på høy risiko, det vil si rødt felt. De som landet på grensen vil bli vurdert i forhold til tiltak. Det er helt naturlig å prioritere høyest der risikoen for at ting kan inntreffe er høyest.

Når tiltak blir satt opp i en handlingsplan, så behøver det ikke bety at det koster mye penger, men uansett bør tiltaket føres opp på grunn av at det er enklere å følge opp ROS – analysen.

Alle analyseresultat er lagt inn på *F*: **Felles- FELLES FOR ALLE**

I tillegg til dagens analyse, så bør en ta inn i handlingsplan de tiltak en ikke har gjennomført fra Ros-analysen fra 2007.

#### **3.1.1 Grovanalysen**

Totalt fikk man med 88 hendelser da gruppene jobbet med grovanalysen. Det vises til risikodiagram.

Fra grovanalysen plasserte vi alle hendelser i risikomatrise. Det ble 8 hendelser som havnet i området for uakseptabel risiko, og er beskrevet i rødt felt. Tallene forteller altså hvor mange tiltak som havnet i de ulike områder

### 3.1.2 Hendelser fra grovanalysen plassert i Risikodiagram

<i>Sannsynlighet</i>	<i>Konsekvens</i>				
	Ubetydelig	En viss fare	Farlig	Kritisk	Katastrofalt
Svært sannsynlig		3		1	
Meget sannsynlig	2	4	1	3	
Sannsynlig	1	10	8	4	3
Mindre sannsynlig	2	8	1	7	1
Lite sannsynlig	3	7	3	4	12

**Skjema 3 - Risikodiagram** - som gir et bilde av hvilken risiko de forskjellige uønskede hendelser/årsaker representerer. **Grønn farge = akseptabel risiko Gul farge = "på grensen" risiko Rød farge =uakseptabel risiko**

**Uakseptabel risiko:** . I pkt 3.1.5 er det et skjema som gjenspeiler de hendelser som havnet i "rødt" område. Disse 8 hendelser medfører tiltak som må inn i handlingsprogrammet.

**På grensen risiko:** Hendelser som havnet innenfor kategorien meget sannsynlig og konsekvens farlig , sannsynlig og konsekvens farlig, og sannsynlig og konsekvens kritisk bør vurderes å komme inn i handlingsprogrammet. Til sammen er det 8 slike hendelser.

**Akseptabel risiko:** Hendelser som kom inn under dette område vil ikke bli tatt inn i handlingsprogrammet.

### 3.1.3 Finanalysen

Det ble foretatt finanalyse ( skjema 4 ble benyttet) av de hendelser som kom innenfor uakseptabel risiko. Finanalysen fokuserer på konsekvensvurdering og forslag til mottiltak for:

- Menneskers liv - og helse
- Samfunnsviktige funksjoner
- Kommunal drift, produksjon og tjenesteyting
- Miljø
- Økonomiske og materielle verdier

### 3.1.4 Oversikt over arbeidsgruppens mottiltak

Finanalysen ble lagt til grunn da gruppene arbeidet med mottiltak (forebyggende og skadedempende). Her ble det fokusert på forebyggende og skadereduserende på de operasjonelle, organisatoriske og tekniske områder. Skjema 5 ble benyttet.

### 3.1.5 Arbeidsgruppens tiltaksliste

Skjema 6 - Oversikt over prioriterte mottiltak etter gjennomført risiko- og sårbarhetsanalyse fra gruppe:

Prioritet	Hendelse nr./Hendelse	Forslag til skadeforebyggen de tiltak	Forslag til skadebegrensende tiltak	Ansvar	Tidsfrist	Kostnader	Merknader
<b>GRUPPE 1</b>							
2	1/Ekstremvær: bygningsdeler løsner	Informasjon til innbyggere om å sikre løse gjenstander	Bygningseier sikrer løse gjenstander	Bygningseier	ASAP		Info i Norsktoppen?
1	4, 6/ekstremvær: brudd i kommunikasjon med omverden	ROS, Rullering av kriseplan Investere i ny og mindre sårbar telefonsentral	Øvelser i kriseledelse, satellittelefon	Ordfører i øvelse kriseledelse, Rådmann for investeringer og rullering av plan	Rullering hvert 4. år/ telefonsentral innen 2012	Telefonsentral 250000,-	Telefonsentrale n er gammel og det er ikke nye deler å oppdrive
3	13/ekstremvær: havari(havn og kyst	Værmelding dekningsverk	Kystinfo.no, øvelser i oljevern. Øvelser i nødetater opplæring. Oljevernustyr	Metereogiske, fylkesmannen, IUA, nødetatene.			
<b>GRUPPE 2</b>							
1	1. Person over kai / faller i sjø	Holde kai isfri og snøfri			Straks		Må komme i dagsrutinene
2	2.Bussulykke		Bedre redningsutstyr (NY BRANNBIL)	Brannsjefen /Kommune-styret	2012		
3	3. Terrorhandling i skolen	Et system for å fange opp signaler	En rømmingsplan	Skoleledelsen	Snarest	0	

GRUPPE 3							
1	1 – Brann omsorgsboliger	Døgnkontinuerlig tilsyn	Installere sprinkleranlegg i alle rom				
2	2 – Brann - fartøy	Reglement for bruk av landstrøm og elektrisitet ombord	Beredskapsplan for bruk av lokale fartøy i rednings-slukningsarbeid				
3	3 – Brann - spredning	Ny brannbil - Kjøllefjord	Planer for vakthold etter en større brann				
4	1 – Brann omsorgsboliger	Gjennomgang/op pfølging av bruk av elektriske apparater					
5	3 – Brann - spredning		Etablere evakueringsplan for hvert tettsted/bygd				
6	3 – Brann - spredning		Etablere røykdykkertjeneste				

### 3.1.6 Hendelser som kom inn under ” på grensen risiko”

På grensen risiko: Hendelser som havnet innenfor kategorien meget sannsynlig og konsekvens farlig , sannsynlig og konsekvens farlig, og sannsynlig og konsekvens kritisk bør vurderes å komme inn i handlingsprogrammet. Til sammen er det 8 slike hendelser.

Hendelse	Sannsynlighet	Konsekvens	Merknad
Monsterbølge	Sannsynlig	farlig	Forvarsel gjennom værmelding
Svikt i kommunikasjon/samband	sannsynlig	kritisk	Satellitt – telefoner anskaffet. – veiledning/øvelse må til
Forhindring av beredskap			Ekstremvær må en forholde seg til. Opprette kommandosentral
Forlis/grunnstøting	Meget sannsynlig	farlig	Bistand alt avhengig hvor forliset foregår, samt situasjonsbetinget. Andre redingsenheter må kontaktes.
Sne / steinras mot kjøretøy	Sannsynlig	farlig	Flere områder vei/fjell som ikke er sikret. NB! Statens vegvesen.
Person savnet sjø, fjell	sannsynlig	farlig	Holdningsskapende arbeid om å ferdes på sjø og fjell
Utforkjøring/kollisjon	sannsynlig	kritisk	Tilstrekkelig redingsutstyr mangler i kommunen.
Forgiftning av vann			Kontroll/prøver/alternative vannkilder



### 3.1.6 Tiltak fra ros-analyse fra 2007 og vedtak i beredskapsrådet som ikke er gjennomført

Hendelse/tiltak	Henvisn. Tiltaksplan /fra vedtak/tilsyn	Merknad
Ras ( stein, sne) mht bygg og infrastruktur	Tiltaksplan	Tiltak må vurderes snarest. Henvisning til NGI - rapport for nordlige del av bl.a. Kjøllefjord og Dyfjord.
Strømbrudd	Tiltaksplan	Mangler aggregat på Kjøllefjord og Lebesby skoler, Kjøllefjord vannverk.
Kjemikalierregistrering og tiltak	Tiltaksplan	Kommunen mangler ei fullstendig oversikt. <b>Henvisning pkt 10 i beredskapsplan</b>
Utredning /omlegging av vei i forhold til drikkevannet	Vedtak i Beredskapsrådet	Skriftlig henvendelse gjort til Fylkeskommunen. Tilbakemelding er at de kommer til å se på saken ( må følges opp)
Beredskap i forhold til bruk hjertestarter		Brannbefal på kurs for å lære å bruke hjertestarter <b>Henvisning pkt 10</b>
Kriseøvelser	Vedtak	Bordøvelser og praktisk øvelse for kriseledelsen med jevne mellomrom
Brann/Brannbil	Vedtak	Satt inn i øk.plan 2012
Utstyr for å åpne bilvrak	Tiltaksplan/vedtak	Utstyr i egen brannbil, avtale med nabokommune. <b>Henvisning pkt 5 og 10</b>
Brannberedskap	Generelt	Nødvendig med ros - analyse <b>Henvisning pkt 10</b>
Alle bygninger med oppdaterte HMS-planer	Tiltaksplan	Under oppdatering - må følges opp
Vannforsyninga	Tiltaksplan	Henv. Vannforsyningsplan
Oljeforurensning stor skala	Tiltaksplan	Henv. IUA
Oljeforurensning små skala		LK

## 4. VEDLEGG

### 4.1 Vedlegg 1: Beredskapsplanens handlingsprogram 2011- 2014

Tiltak nr.	Tiltaksbenevnelse skadeforebyggende	Tiltaksbenevnelse skadebegrensende	Henvisn. dokument	Kr. År 2011	Kr. År 2012	Kr. År 2013	Kr. År 2014	Reg i øk plan /drift/ invest
1)	Ekstremvær- bygningsdeler løsner -info til innbyggere	Bygningseier sikrer løse gjenstander	ROS-analyse 2011	0	0	0	0	
2)	Ekstremvær: brudd i kommunikasjon med omverden – <b>ny telefonsentral *</b>	Øvelser i kriseledelse pluss øvelse i bruk av sattelittelefon	Kriseledelsesplan	5'	250' *	0	0	Nei
3)	Havari ved ekstremvær – bedre dekningsverk	Opplæring/øvelser/oljevern-utstyr	ROS-analyse 2011	0	0	0	0	
4)	Person over kai/faller i sjø – holde kai isfri/snøfri	Leidere, livbøyer	ROS-analyse 2011	10'	10'	10'	10'	Nei
5)	Bussulykke	Ny brannbil m/ rdiverse redingsutstyr	ROS-analyse 2011	0	2.500	0	0	Ja
6)	Terrorhandling i skolene – våpen – system for å fange opp signaler	Rømningsplan	ROS-analyse 2011	0	0	0	0	
7)	Brann – omsorgsbolig – døgnkontinuerlig tilsyn	Sprinkleranlegg i alle rom - Kjøllefjord	ROS-analyse 2011	0	0	300'		Nei
8)	Brann omsorgsbolig-gjennomgang bruk av elektriske apparater, samt forebyggende tiltak		ROS-analyse 2011					
9)	Brann – fartøy – regler for bruk av landstrøm og elektrisitet ombord	Bruk av lokale fartøy i rednings/slukking inntil eksternt bistand	ROS-analyse 2011					
10)	Kommunens brannvernordning rulleres: ROS-analyse		ROS analyse 2007	0	0	0	0	Nei, må påføres i drift
11)	Trafikkulykke: Se pkt 5 og 10							
12)	Steinras og sneras i bebyggelse; Sneskjermer, støtteforbygninger, og steinsprangnett	Avstenging av skadeområder. Evakuering	Ros-analyse 2007	150'	150'	150'	150'	Ja
13)	Strømbrudd:Aggregat Kjøllefjord skole, Lebesby skole, Kjøllefjord vannverk		Ros-analyse 2007		150'	300'	300'	Nei
14)	Kriseledelsen: bordøvelse hvert år og praktisk øvelse hver 4.år.		Plan for kriseledelse	15'	5'	5'	5'	Nei
15)	Rullering av HMS - tiltaksplaner for alle sektorer		ROS – analyse 2007					
16)	Forurensning: Registrering av nedgravde oljetanker: prosjekt		Ros-analyse 2007		50'			Nei

### 4.2 Vedlegg 2: Gruppesammensetning for arbeidet med RoS- analysen

Oversikt over trusselbilder og hvilke grupper som har vært med å arbeidet med.

Trussel/hendelse	GR,NR	SIV	NK	LKF	AMB	OPP V	TEKN	HoS	KRK	LiL	SA
<b>1.Uvær (KW)</b>	<b>1</b>	X			X	X	X		X		X
<b>1.Flom</b>		X			X	X	X		X		X
<b>1.Strømbrudd</b>		X			X	X	X		X		X
<b>1.Ras(stein og sne)</b>		X			X	X	X		X		X
<b>2.Terror (AB)</b>	<b>2</b>			X		X		X		X	X
<b>2.Bilulykker</b>				X				X			X
<b>2.Fly/Bussulykker</b>				X				X			X
<b>2.Båtulykker</b>				X				X			X
<b>2.Ulykker i havna</b>				X				X			X
<b>2.Savne personer</b>				X				X			X
<b>3.Brann (PBM)</b>	<b>3</b>	X		X		X	X	X			X
<b>3.Kjemikalier</b>		X		X		X	X	X			X
<b>3.Oljeforurensning</b>		X		X		X	X	X			X
<b>3.Vannforsyningen</b>		X		X		X	X	X			X

**Forkortelser:**

SIV= Sivilforsvaret, NK= Nordkyn Kraftlag L-KF= Lebesby Kjøllefjord Havn KF , AMB= Ambulansetjenesten, OPPV= Oppvektsektoren, TEKN= Teknisk etat, HoS= Helse-og sosialektoren  
 KRK= Kjøllefjord Røde Kors, LiL = Lensmannen i Lebesby, SA=Sentraladministrasjon

**Ledere av gruppen:**

**KW= Kjell Wian**

**AB= Arnfinn Bønå**

**PBM = Peter Berg Mikkelsen**

### 4.3 Vedlegg 3: Veiledning til Rosanalysen

## Gjennomføring av overordnet ROS-analyse

Her er Fylkesmannens oversikt over de ulike trinnene i selve analysearbeidet.

### TRINN 1: Arbeidsgruppene får opplæring og diskuterer i plenum

- Arbeidsgruppene får opplæring i bruk av de ulike analyseskjemaene, og det blir gitt en gjennomgang av analyseprosjektet.
- Arbeidsgruppene diskuterer begrepene sannsynlighet og konsekvens i plenum, slik at alle har en felles forståelse av begrepene. **Skjema 1** kan fungere som utgangspunkt for begrepsavklaringen.
- Forslag til definisjoner i skjema 1 er kun forslag til avklaringer av begrepene. Det er viktig at en finner fram til en lokal tilpasning av begrepsbruken.

### TRINN 2: Arbeidsgruppene har en "brainstorm" og foretar en grovanalyse

- "Brainstorm" - ved å bruke en tavle eller lignende skal arbeidsgruppene først liste opp alle tenkelige hendelser, som arbeidsgruppen ser for seg kan skje innenfor gruppens analyseområdet. Dette må gruppen gjøre uten å være kritisk til omfang, art hyppighet eller andre begrensende faktorer. I denne fasen overser dere sannsynlighet, konsekvens og dagens beredskap.
- Etter at arbeidsgruppen har listet opp alle tenkelige hendelser, skal den foreta en grovanalyse ved hjelp av **skjema 2**. Det betyr at det skal foretas en grov vurdering og gradering av **sannsynlighet og konsekvens**. Deretter beskrives dagens beredskap i høyre kolonne på skjemaet. Følgende spørsmål bør som et minimum besvares når det gjelder dagens beredskap:
  - Hvem har ledelsesansvaret for hendelsen?
  - Finnes det tilstrekkelig med ressurser, materiell/ personell?
  - Kan hendelsen løses av det ordinære hjelpeapparatet i kommunen?

### TRINN 3: Arbeidsgruppene klassifiserer grovanalysene ut i fra risikomatrisen

- Med utgangspunkt i risikomatrisen i **skjema 3**, foretar arbeidsgruppene en utvelgelse av hvilke hendelser som skal gjennomgås og analyseres i dyben.
- Hendelser som ut fra grovanalysen kan plasseres i den **røde** delen av risikomatrisen skal gjennomgå en finanalyse, mens hendelser som kan plasseres i den **gule** delen av risikomatrisen må arbeidsgruppen diskutere hvorvidt en skal finanalyseres.
- Etter at dette er gjort samles alle arbeidsgruppene for å diskutere grovanalysene i plenum. Er det for eksempel noen temaer som faller utenfor alle arbeidsgruppene? Er det enighet om hva en skal gå videre med i en finanalyse?

### TRINN 4: Arbeidsgruppene foretar en finanalyse

- Med utgangspunkt i **skjema 4**, som utgjør finanalysen, må arbeidsgruppene beskrive hendelser som skal analyseres. Angi mulige årsaker til hendelsen.
- Skaff rede på om det allerede eksisterer forebyggende tiltak som vil kunne virke positivt inn på vurderingen av sannsynlighet (finnes det forhold som virker negativt?).
- Beskriv **sannsynligheten** og sett kode for denne (bruk definisjoner i skjema 1).
- Før arbeidsgruppene foretar en konsekvensgradering innenfor hvert område må dere liste opp skadebegrensende tiltak som allerede er iverksatt .
- Foreta deretter en **konsekvensvurdering**, sett konsekvenskode og beskriv konsekvensene for henholdsvis:
  - menneskers liv og helse,
  - samfunnsviktige funksjoner,
  - kommunal drift, produksjon og tjenesteytelse,
  - miljø,
  - økonomiske/ materielle verdier
- Kom deretter med forslag til mottiltak innenfor hvert område på skjemaet .
- Nederst på skjemaet må det foretas **en samlet risikovurdering** (bruk definisjoner i skjema 2).

## TRINN 5: Arbeidsgruppens kommer med forslag til mottiltak

- Ved hjelp av **skjema 5**, skal arbeidsgruppene etter å ha gjennomført finanalysen beskrive konkrete (handlingsbeskrivende) mottiltak som har til hensikt å virke forebyggende og skadebegrensende. Med forebyggende tiltak forstår vi tiltak for å minske muligheten for en uønsket hendelse, dvs. å sette inn mottiltak mot årsakene til hendelser. Med skadebegrensende tiltak forstår vi tiltak for å minske konsekvensene av en uønsket hendelse. Risikoreducerende tiltak kan være av teknisk, operasjonell og/eller organisatorisk art:
  - Tekniske tiltak - omfatter konstruksjonsforbedringer, investeringer i reoperasjons- eller reserveutstyr og utplassering av beredskapsutstyr.
  - Operasjonelle tiltak - er blant annet overvåkningsystemer og arbeids- og vedlikeholdsprosedyrer.
  - Organisatoriske tiltak - omfatter opplæring og øvelser, klargjøring av ansvarsforhold og samordning, (interkommunale) samordninger, etablering av varslings- og informasjonsrutiner.
- Forslagene til risikoreducerende tiltak må være spesifikke.
- Systematiser sluttproduktet i **skjema 6**, og kom med foreløpig overslag av pris og forslag med hvem som er ansvarlig for oppfølging.
- Til slutt diskuterer arbeidsgruppene i plenum resultatet av analysen, før det endelige resultatet av analysen overleveres styringsgruppen.

## TRINN 6: Behandling i styringsgruppen

- Styringsgruppene behandler analysene og arbeidsgruppenes anbefalinger. Hvis det er levert rapporter fra lavere arbeidsgrupper har styringsgruppen et særlig ansvar for å ivareta et helhetsperspektiv. Styringsgruppen må bruke **skjema 6** for å prioritere mellom de forslagene som arbeidsgruppene har kommet med. En helhetsvurdering gjelder både muligheter for samordnings- og rasjonaliseringsgevinst, og prioritering for oppfølging av analysene.

## TRINN 7: Utarbeidelse av sluttrapport

- Utarbeid sluttrapport og oversend rapporten til Fylkesmannen.
- Det er viktig at analysen blir oppdatert minst en gang hver valgperiode. Sett gjerne ned en arbeidsgruppe for å vurdere om det er nødvendig med tileggsanalyser.

## TRINN 8: Politisk behandling

- Styringsgruppen formidler resultater og gir anbefalinger om oppfølging til kommunens politiske ledelse i henhold til normal prosedyre.
- Det er viktig at forslag til mottiltak blir lagt fram for politisk behandling, slik at det kan vedtas ev. handlingsplaner for å redusere risikoen.
- Det er kommunens politiske ledelse som må ta endelig stilling til hvordan man skal følge opp avdekkede risiko- og sårbarhetsforhold. Skal man akseptere situasjonen slik den er, eller skal forslagene til tiltak iverksettes? Hvordan skal man vektlegge forebyggende tiltak i forhold til skadebegrensende tiltak? Dette er politiske beslutninger.
- Er det umulig å redusere risikoen, enten på grunn av dårlig økonomi eller andre forhold, må det i krisepanen tas høyde for hva som skal gjøres hvis den uønskede hendelsen skulle skje.

## TRINN 9: Områder for oppfølging

- **Kommunens ordinære planlegging og beslutninger** - en rekke konkrete behov for ivaretagelse av beredskapsmessige hensyn vil framkomme gjennom analysearbeidet. Slik danner analysen naturlige planforutsetninger for kommunens ordinære planleggingsaktivitet. Eksempler på slik planleggingsaktivitet: budsjettarbeid, den generelle kommuneplanleggingen, arealplanlegging, og fagplaner for helse- og sosialplan og teknisk plan.

- **Kommunens kriseplaner** - kommunale kriseplaner bør rettes mot de risiko- og sårbarhetsforhold som er avdekket. Dette gjelder både plan for et ledelsesapparat og for fagetatene i kommunen.
- **Avklare samarbeids- og koordineringsmuligheter** - analysen kan følges opp med å avklare forholdet mellom for eksempel kommunen og andre offentlige instanser. Analysen kan for eksempel ha avdekket et behov for ulike interkommunale samarbeidsformer.
- **Dokumentere behov overfor andre** - analysen vil kunne avdekke forhold hvor andre har et oppfølgingsansvar eller annen spesiell interesse. Det er viktig at kommunen bruker analysen til å påpeke behov for oppfølging over de rette ansvarlige.
- **Øvelser** - som er spesielt vinklet inn på de hendelser som er mest sannsynlig og/eller har størst potensiell skadevirkning.
- **Opplæring og kompetanseheving** - analysen kan avdekke manglende kunnskaper med hensyn til å handtere en krisesituasjon. Dette kan følges opp med opplæring og kompetanseheving.
- **Planleggingsgrunnlag for andre** - kartlegging av sårbarhet i kommunen vil kunne danne et planleggingsgrunnlag for andre myndigheter eller virksomheter.

(08.03.2010 Oppdatert: 04.08.2010)

#### Relaterte dokumenter

- [Skjema 1](#) ( - 39,9 kB)
- [Skjema 2](#) (Word-dokument - 68,1 kB)
- [Skjema 3](#) (Word-dokument - 30,2 kB)
- [Skjema 4](#) (Word-dokument - 103,4 kB)
- [Skjema 5](#) (Word-dokument - 32,8 kB)
- [Skjema 6](#) (Word-dokument - 58,4 kB)

#### Kontaktpersoner

- [Ronny Schjelderup](#), Tlf. 78 95 05 44/ Mob. 481 57 540

**KOMMUNEREFORM**

Saksbehandler: Harald Larssen

Arkiv: 002

Arkivsaksnr.: 14/752

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
PS 83/14	Formannskapet	20.11.2014
PS 30/14	Kommunestyret	18.12.2014

**Innstilling:**

Lebesby kommunestyret tar saken om kommunereform til orientering.

Kommunestyret vedtar at Lebesby kommunes fremdrift skal være i tråd med løp 2 i kommunereformprosessen.

Kommunestyret oppnevner et utvalg bestående av 3 politiske representanter for det videre arbeidet:

1. Ordfører
2. ....
3. ....

i tillegg til rådmannen som skal gjennomføre samtaler med kommuner.

Det politiske utvalget, sammen men rådmannen, skal lage forslag til videre fremdrift, mandat og prosess for involvering innen 1. september 2015. Saken fremmes for kommunestyret.

***Behandling/vedtak i Formannskapet den 20.11.2014 sak 83/14******Behandling:***

*Som innstilling.*

*\*\*\* Enstemmig vedtatt.*

***Vedtak:***

*Lebesby kommunestyret tar saken om kommunereform til orientering.*

*Kommunestyret vedtar at Lebesby kommunes fremdrift skal være i tråd med løp 2 i kommunereformprosessen.*

*Kommunestyret oppnevner et utvalg bestående av 3 politiske representanter for det videre arbeidet:*

1. Ordfører
2. ....
3. ....

*i tillegg til rådmannen som skal gjennomføre samtaler med kommuner.*

*Det politiske utvalget, sammen men rådmannen, skal lage forslag til videre fremdrift, mandat og prosess for involvering innen 1. september 2015. Saken fremmes for kommunestyret.*

**Dokumenter:****Faktaopplysning:**

Regjeringens tiltredelseserklæring sa at «Regjeringen vil gjennomføre en kommunereform, hvor det sørges for at nødvendige vedtak blir fattet i perioden...».

«Regjeringen vil foreta en gjennomgang av oppgavene til fylkeskommunene, fylkesmennene og staten med sikte på å gi mer makt og myndighet til mer robuste kommuner».

Dagens kommunestruktur ble i det alt vesentlige etablert på 1960-tallet, basert på Scheikomiteens anbefalinger. Etter det ble noen få av de sammenslåtte kommunene delt igjen. På slutten av 1980-tallet og begynnelsen av 1990-tallet har det vært sammenslåinger i en del større byområder. Etter årtusenskiftet har det vært 7 frivillige kommunesammenslåinger. Den siste av disse er sammenslåingen av Bjarkøy og Harstad kommuner pr. 01.01.2013. I dag er det 428 kommuner i Norge.

Meldingsdelen av kommuneproposisjonen fremlagt 14. mai 2014, omtaler kommunestrukturprosessen. Kommunesektoren skal bli bedre i stand til å løse nasjonale utfordringer.

Reformen skal legge til rette for at alle kommuner skal kunne løse sine lovpålagte oppgaver.

Regjeringen ønsker å flytte makt og ansvar til større og mer robuste kommuner, slik at dagens oppgaver kan løses med mindre behov for interkommunale løsninger og statlig detaljstyring.

Kommunereformen er en velferdsreform. Det handler om bedre velferdstjenester der folk bor, nå og i framtiden; gode skoler, pleie og omsorg når vi blir eldre, trygge barnehager for barna våre. Det handler også om hva som skal til for å ta vare på rusavhengige, mennesker med psykiske helseutfordringer og de som faller utenfor. Kommunereformen handler også om en bedre organisering i områder der både innbyggere og næringsliv daglig krysser flere kommunegrenser, og der større kommuner vil kunne gi en mer helhetlig og god planlegging til det beste for innbyggerne.

Stortinget har sluttet seg til følgende overordnede mål for reformen, som vil være førende for kommunens arbeid:

- Gode og likeverdige tjenester til innbyggerne
- Helhetlig og samordnet samfunnsutvikling
- Bærekraftige og økonomisk robuste kommuner
- Styrket lokaldemokrati

Regjering og storting begrunner kommunereformen med at kommunene de siste 50 årene har fått stadig flere oppgaver og økt ansvar. Kommunene er i dag kanskje de mest sentrale i løsningen av viktige samfunnsoppgaver. Det stilles store krav til kommunene. I tillegg må kommunene være i stand til å håndtere nye velferdsoppgaver i framtiden. Regjeringen peker spesielt på følgende utfordringer for kommunene på kort og lang sikt:

- Befolkningsutviklingen
- Sentraliseringen



- Manglende samsvar mellom administrative og funksjonelle inndelinger
- Mange viktige oppgaver stiller økte krav til kommunene
- Økte krav til kapasitet og kompetanse
- utfordringer for lokaldemokratiet

### ***Befolkningsutviklingen***

Siden 1970 har befolkningen i Norge økt med 1,2 millioner innbyggere (32 %). Siden 1985 har veksten vært på 22 %. Denne veksten er imidlertid ujevnt fordelt både mellom landsdeler og i forhold til kommunestørrelse. Folketallet har økt betydelig i de største kommunene, mens kommuner under 4.000 innbyggere har opplevd en sterk nedgang. Alderssammensetningen varierer også mellom kommunene, og med kommunestørrelse. I 1985 utgjorde antall innbyggere over 67 år om lag 16,5 % av befolkningen både i kommuner som nå har under 4.000 innbyggere (gjennomsnitt) og i Bergen og Oslo. I 2013 hadde andelen eldre økt i alle kommunegrupper, bortsett fra i de 5 største kommunene.

For Bergen og Oslo var andelen over 67 år redusert til vel 11 % i 2013, mens gjennomsnittet for kommuner med under 4.000 innbyggere var økt til vel 18 %. De siste 15 årene har kommunene vært gjennom en periode der antall eldre har vært relativt stabilt. Fram mot 2040 vil antall eldre over 67 år fordobles. Denne utviklingen vil innebære en betydelig økning i andelen eldre i alle grupper av kommuner i tiårene framover. Det medfører igjen økte utgifter til bl.a. pensjoner og helse og omsorg, og vil være en utfordring for offentlige budsjetter.

### ***Sentraliseringen***

Siden den store endringen i kommunestrukturen på 1960-tallet, har vi opplevd en betydelig sentralisering av befolkningen. Befolkningsveksten i byområdene er ventet å holde seg høy. Her vil også den regionale integreringen fortsette i form av økt pendling og utvidelse av tettstedsområder rundt byene. Sentraliseringen vi har sett de siste 30 årene, vil trolig fortsette. For distriktskommunene vil innvandring kunne bidra til å opprettholde folketallet, men prognosene er usikre.

En sterk driver for sentraliseringen, er kunnskapssamfunnet. Utdanningsnivået i Norge har økt markant siden 1970. Andel med høyere utdanning i aldersgruppen 20-66 år, utgjorde 30% i 2012, mot 7,4 % i 1970. På landsbasis studerer over halvparten av studentene utenfor hjemfylket. Søkere utenfor universitetsfylkene er mest mobile, mens ungdom i fylker med universitet/store høyskoler med et bredt tilbud, er minst mobile.

Andelen kommunalt sysselsatte avtar med økende innbyggertall. I kommuner med under 3.000 innbyggere, arbeider 27,6 % av de sysselsatte i kommuneforvaltningen, mens andelen i kommuner med over 50.000 innbyggere, er 14,6 %.

Kommunikasjonene, både hva gjelder tradisjonell transportinfrastruktur og elektronisk, er langt bedre i dag enn for 50 år siden. Dette har gitt folk og foretak større rekkevidde. I 1990 jobbet 28 % i en annen kommune enn bostedskommunen. I 2012 var det tilsvarende tallet 34%.

Den økte pendlingen har først og fremst gitt sterkere integrasjon mellom kommuner i allerede eksisterende bo- og arbeidsmarkedsregioner. Sentraliseringen har samtidig medført færre innbyggere i de mest spredte områdene i landet. Her har det også skjedd en regional

sentralisering med vekst i tettstedene. En slik vekst vil gi innbyggerne et større og bredere servicetilbud, og dermed bidra til at hovedtrekkene i bosettingsmønsteret kan opprettholdes.

Manglende samsvar mellom administrative og funksjonelle inndelinger

Kommunene er i stadig større grad involvert i oppgaveløsningen av nasjonale og globale samfunnsutfordringer. Bærekraftig samfunnsutvikling handler om å møte klima- og miljøutfordringene, sikre gode levekår og sosial inkludering, samt bidra til et konkurransedyktig næringsliv. På alle disse områdene har kommunene i dag viktige oppgaver.

Befolknings- og kommunikasjonsutviklingen har endret de funksjonelle samfunnsutviklingsområdene. Kommunestrukturen er i liten grad endret i tråd med denne utviklingen. De fleste funksjonelle samfunnsutviklingsområder dekker i dag flere kommuner. Særlig i byområdene er mulighetene store framover for å sikre en helhetlig og bærekraftig utvikling i areal-, bolig- og transportplanlegging med større og mer robuste kommuner.

### ***Mange viktige oppgaver stiller økte krav til kommunene***

Det er 50 år siden siste store endring i kommunestrukturen i Norge. Denne reformen var begrunnet i innføring av niårig skole for alle. De siste 50 årene har kommunenes oppgaver blitt utvidet på en rekke områder. Eksempler på dette er

- Utvidelse av barnehagetilbudet
- Tidligere skolestart
- Universell videregående utdanning
- Utvidelser av helse- og omsorgstilbudet
- Kommunene har fått ansvar for sykehjem
- HVPU-reformen ga kommunene ansvaret for psykisk utviklingshemmede
- Det er gjennomført handlingsplaner for pleie- og omsorgstjenester, og opptrappingsplan for psykisk helse
- Samhandlingsreformen fra 2012 forutsetter oppbygging av nye tilbud i kommunene
- Gjennom folkehelseloven har kommunene fått et større og klarere ansvar for forebyggende arbeid
- PP-tjenesten er utvidet
- Skolestart for 6-åringer ble innført i 1997
- Barnehagereformen med utbygging til full dekning er nylig avsluttet
- Kunnskapsløftet stiller økte krav til skoleeierrollen og til systematisk arbeid med kvalitetsforbedringer
- Barnevernstjenesten er blitt vesentlig utvidet de siste årene
- Plan- og bygningsloven stiller i dag strenge krav til kommunene i forhold til prosedyrer som skal følges, helhetlig tenking og samhandling med andre offentlige instanser, næringsliv og innbyggerne

Veksten må også ses i sammenheng med den sterke befolkningsveksten som har gitt store sysselsettings- og investeringsbehov for kommunesektoren. I 2012 sto kommunene og

fylkeskommunene for vel halvparten av den offentlige tjenesteproduksjonen og sysselsatte om lag en femdel av alle yrkesaktive i landet. Aktiviteten i kommunesektoren målt ved endringer i sysselsettingen, produktinnsats og realinvesteringer har økt betydelig siden 1990.

### ***Økte krav til kapasitet og kompetanse***

Veksten i oppgaver, flere rettighetsbaserte tjenester og befolkningsveksten har gjort kravene til kapasitet og kompetanse betydelig skjerpet de siste 50 årene. Videre gjør den demografiske utviklingen at konkurransen om arbeidskraften vil øke i årene framover. Kommunene må konkurrere med andre samfunnssektorer om arbeidskraften.

### ***Utfordringer for lokaldemokratiet***

Lokaldemokratiet er knyttet både til kommunens makt og myndighet, og omfanget av reelle beslutninger i kommunen, men også til mulighet for innbyggerne til å påvirke beslutninger som er viktige for hverdagen deres.

Regjeringen peker på at etter hvert som oppgavene og ansvaret for kommunene er blitt flere og mer komplekse, har det vokst fram flere interkommunale selskaper og økt statlig styring av kommunene. Det pekes på at interkommunale selskaper minsker mulighet til folkevalgt styring og kontroll. Videre uttrykkes det også at for sterk statlig styring utfordrer lokaldemokratiets legitimitet i befolkningen. Regjeringen mener at større kommuner vil redusere behovet for interkommunale selskaper og behovet for statlig styring.

Kommunal- og moderniseringsministeren har oppfordret norske kommuner til å igangsette prosesser for å drøfte hvordan de skal innrette seg for å ivareta dagene og møte framtidige utfordringer. I Kommuneproposisjonen 2015, som ble lagt fram 14. mai 2014, har regjeringen gitt føringer for hva som tenkes om omfang og framdrift for reformen.

I forkant av prosessen, for å forberede arbeidet, satte kommunal- og moderniseringsministeren ned et ekspertutvalg (Vaboutvalget), som på fritt grunnlag skulle gjennomgå og foreslå kriterier for en ny kommuneinndeling, samt vurdere geografisk og lokale forhold som avstander, bosetting og kultur.

### ***Ekspertutvalgets (Vaboutvalget) rapport del 1:***

Rapporten er bygd opp rundt følgende 4 hovedoppgaver for kommunene:

- Tjenesteyting
- Myndighetsutøvelse
- Samfunnsutvikling
- Demokratisk arena

Utvalget har gått gjennom viktige samfunnsmessige hensyn som gir grunnlag for å anbefale kriterier som ikke bare ivaretar lokale, men også regionale og nasjonale hensyn.

Det skal være god kvalitet i de kommunale tjenestene, og ressursbruken i sektoren skal være effektiv. Kvaliteten på tjenestene skal være likeverdige over hele landet, og rettssikkerheten er et sentralt hensyn i kommunenes myndighetsutøvelse.

Et viktig hensyn er at ivaretagelsen av areal- og transportinteresser er helhetlig og tilpasset klima- og miljøhensyn, og at det legges til rette for positiv utvikling både i lokalsamfunnet og storsamfunnet.

Videre er utvalget opptatt av at kommunene har ansvar for betydningsfulle oppgaver. Utvalget mener at det er sentralt at staten legger til rette for rammestyring for et godt lokaldemokrati og for at kommunene skal kunne ivareta sine oppgaver på en mest mulig effektiv måte.

Kommunene må ha mulighet til å prioritere ressursbruken lokalt, utvikle lokalsamfunnet, ha et levende lokalt folkestyre og være en aktiv lokalpolitisk arena.

### ***Kriterier***

Utvalget anbefaler 10 kriterier som er rettet mot kommunene, og 2 kriterier som er rettet mot staten. Disse angir hva som skal til for at en kommune på en god måte skal kunne ivareta sine 4 roller og oppgaveløsningen knyttet til disse.

Kriterier for kommunene:

1. Tilstrekkelig kapasitet
2. Relevant kompetanse
3. Tilstrekkelig distanse
4. Effektiv tjenesteproduksjon
5. Økonomisk soliditet
6. Valgfrihet
7. Funksjonelle samfunnsutviklingsområder
8. Høy politisk deltakelse
9. Lokal politisk styring
10. Lokal identitet

Kriterier for staten:

1. Bred oppgaveportefølje
2. Statlig rammestyring

Utvalget vektlegger at endringer i kommunestrukturen bør ta høyde for framtidige utfordringer og peker på at

- Andelen eldre (67 år og eldre) vil øke, og fordobles fra i dag til 2040
- Befolkningsveksten, særlig i sentrale byområder, er forventet å holde seg høy
- Den regionale integreringen i form av økt pendling og utvidelse av tettstedsområder fortsetter
- Innvandring kan i mange distriktskommuner være med på å opprettholde befolkningsnivået, men prognosene er usikre
- Utdanningsnivået vil fortsette å øke, men også behovet for kompetanse, og dermed kampen om å tiltrekke seg arbeidskraft

- Mye tyder på at det fortsatt vil skje en utvikling av velferdssamfunnet, der kommunene vil måtte ivareta nye behov og møte nye utfordringer

***Utvalget kommer med 3 konkrete anbefalinger:***

1. Kommunene bør ha minst 15.000 – 20.000 innbyggere for å sikre god oppgaveløsning.
2. Kommunestrukturen bør i større grad nærme seg funksjonelle samfunnsutviklingsområder.
3. Staten bør redusere detaljstyringen og ordninger for politisk deltakelse bør videreutvikles for å sikre gode og langsiktige demokratiske arenaer.

Når det gjelder innbyggertall, vektlegges hensynet til muligheten for å etablere robuste fagmiljøer og organiseringen av spesialiserte oppgaver som barnevern, PPT og helse- og kvalitetsutvikling i tjenestene pleie og grunnskole. Videre er det lagt vekt på kommunen som myndighetsutøver – forvaltnings- og juridisk kompetanse, habilitet og ivaretagelsen av rollen som samfunnsutvikler og kommunen som demokratisk arena.

Under funksjonelle samfunnsutviklingsområder, vektlegger utvalget at byområder med flere kommuner/kommunegrenser, i liten grad sammenfaller med området det er nødvendig å se i sammenheng.

***Kommuneproposisjonen 2015 (Prop. 95S):***

Meldingsdelen av kommuneproposisjonen framlagt 14. mai 2014, omtaler kommunestrukturprosessen. Kommunesektoren skal bli bedre i stand til å løse nasjonale utfordringer.

Reformen skal legge til rette for at alle kommuner skal kunne løse sine lovpålagte oppgaver.

Regjeringen ønsker å flytte makt og ansvar til større og mer robuste kommuner, slik at dagens oppgaver kan løses med mindre behov for interkommunale løsninger og statlig detaljstyring.

Større kommuner vil også kunne tildeles flere oppgaver, noe som vil gi økt makt og myndighet til kommunene. Økt frihet til å prioritere velferdstilbudet til lokale behov vil gi mer effektiv ressursbruk innenfor begrensede økonomiske rammer.

Kommunereformen skal sikre et sterkt lokaldemokrati som kan ivareta velferd og sikre verdiskapning og trivsel. Kommunene må ha kraft til å møte de utfordringene som venter. Større kommuner vil styrke forutsetningen for en helhetlig og samordnet samfunnsutvikling, herunder arealplanlegging, transport, næring, miljø og klima, ved at større områder og befolkningsgrunnlag kan ses i sammenheng.

***Funksjonelle samfunnsutviklingsområder:***

Regjeringen ønsker at kommunestrukturen i større grad bør nærme seg funksjonelle samfunnsutviklingsområder. Befolknings- og kommunikasjonsutviklingen har endret de funksjonelle samfunnsutviklingsområdene. Kommunestrukturen er i liten grad endret i tråd

med denne utviklingen. De fleste funksjonelle samfunnsutviklingsområder dekker i dag flere kommuner. Alle kommuner bør imidlertid, uavhengig av størrelse, gjøre en særskilt vurdering av hvorvidt de utgjør et funksjonelt samfunnsutviklingsområde. Regjeringen mener det ikke er naturlig å stille et absolutt krav til innbyggertall.

Samtidig er ekspertutvalget tydelig på hvilke forutsetninger kommuner bør ha for å sikre gode tjenester innen for eksempel barnevern, PPT og legevakt. Disse forutsetningene vil også styrke kommunenes mulighet til å ivareta samfunnsutviklerrollen og myndighetsrollen.

Fylkesgrensene skal ikke være til hinder for å slå sammen kommuner. Det vil derfor være avgjørende for en god gjennomføring av prosessene at det er kontakt og samarbeid mellom fylkesmennene på tvers av nabofylkene.

### ***Milepæler i nasjonal prosess:***

- Vår 2014 Stortingsbehandling av mål for reformen og opplegget for videre arbeid
- Høst 2014, 2015/ vår 2016: Regionale prosesser med KS, fylkesmenn og kommuner. Oppsummeres av fylkesmennene høsten 2016
- Desember 2014: Ekspertutvalget legger frem sin siste delrapport angående kriterier for nye oppgaver og ev behov for tilleggskriterier eller justering av kriterier
- Vår 2015 Regjeringen legger frem forslag til nye oppgaver for kommunene. Stortingsbehandling av denne meldingen.
- Høst 2015/vår 2016: Kommunale vedtak om sammenslåing
- Vår 2016 Regjeringen fremmer Kongelig resolusjon om sammenslåing. Ikrafttredelse 1.1.2018
- Vår 2017 Regjeringen fremmer en samlet proposisjon om ny kommunestruktur og om nye oppgaver til kommunene. Stortingsbehandling av proposisjonen. Ikrafttredelse 1.1.2020.

For å styrke kommunenes selvstyre er det nedsatt et offentlig utvalg som skal foreta en helhetlig gjennomgang av kommuneloven. Utvalget skal blant annet vurdere om reglene i kommuneloven er nødvendige, eller om de legger for sterke begrensninger på kommunenes handlefrihet.

Departementet har utarbeidet standardiserte faktaoppsett om sammenslåing. Disse tar utgangspunkt i kriteriene som er utarbeidet av ekspertutvalget og annen, relevant tilgjengelig informasjon. Dette skal være et alternativ til større utredninger i kommunene. Faktaoppsettet vil kunne suppleres ut fra lokale og regionale behov og utfordringer. Det vil også være et viktig verktøy for de regionale prosessveilederne.

Departementet vil utarbeide et opplegg for spørreundersøkelser som kommunene vil få tilbud om å bruke i høringen av innbyggerne, som et alternativ til folkeavstemninger.

Departementet vil dekke inntil 100 000 kroner til hver kommune til informasjon og høring av innbyggerne. Kommunene velger selv om de vil bruke spørreundersøkelsene eller ha folkeavstemninger, eller gjøre begge deler. Det er viktig at innbyggerne blir hørt.

***Økonomiske virkemidler:***

Departementet vil dekke nødvendige engangskostnader ved sammenslåingen etter en standardisert modell. Støtten til dekning av engangskostnadene differensieres etter antall kommuner og antall innbyggere i sammenslåingen. Minimum 5 millioner kroner, og maksimum 65 millioner kroner.

Kommuner som slår seg sammen, vil kunne få reformstøtte for å lette overgangen til en ny kommune. Reformstøtte går til alle sammenslåtte kommuner, med et minstebeløp på 5 millioner kroner pr. sammenslåing.

Støtten er differensiert etter innbyggertall i den nye kommunen. Maksimalt beløp er 30 millioner kroner for de mest folkerike sammenslåingene.

Dagens ordning med inndelingstilskuddet videreføres. Med dagens inndelingstilskudd, får den nye sammenslåtte kommunen beholde tilskudd som om den fortsatt var to (eller flere) kommuner i 15 år etter sammenslåingen, før inndelingstilskuddet trappes ned over 5 år.

Kriteriene skal legge til rette for gode lokale prosesser med sikte på sammenslåing til større enheter. Generalistkommuneprinsippet skal gjelde, og kriteriene skal gi en kommuneinndeling som gir en enhetlig og oversiktlig forvaltning i kommunene. Videre skal alle kommunene i prinsippet kunne løse sine lovpålagte oppgaver selv, uten å være avhengig av interkommunalt samarbeid.

**Konsekvenser for miljøet:**

## Vurdering:

Det har skjedd lite med kommunestrukturen siden de omfattende strukturendringene på 60-tallet. Samtidig har det skjedd store endringer i bosettingsmønster, kommunikasjon og utvikling av «velferdsstaten» der kommunene er statens viktigste redskap for offentlig tjenesteyting til befolkningen.

Stortingsbehandlingen tyder på at regjeringen har støtte for sitt opplegg om en kommunereform i Stortinget. Med bakgrunn i dette og andre sentrale føringer så har også Lebesby kommune en utredningsplikt når det gjelder hvorvidt kommunene skal utrede alternative løsninger for hvilke andre kommuner man kan tanke på etablering av felles kommune sammen med, alternativt om dagens Lebesby kommune skal bestå som i dag.

Utfordringen med regjeringens igangsatte reformprosess denne gangen er at prosessene skjer parallelt lokalt og at kommunens framtidige oppgaver utredes. Med bakgrunn i at det er generalistkommuneprinsippet som skal ligge til grunn for de nye kommunene kan prosessen starte med å ta utgangspunkt i dagen oppgaver for kommunene. Første halvår 2015 vil eventuelle nye oppgaver som skal overføres til kommunene være kjent.

Departementet har utarbeidet verktøy som legger til rette ved å gjøre informasjon om kommunene tilgjengelig på departementets hjemmeside. Kommunen vil her finne oversikter over bla befolkningsutvikling, arbeidskraftbehov innenfor ulike sektorer, nøkkeltall for økonomi og tjenesteproduksjon, pendlerdata for egen kommune og regionen. Med dette som grunnlag vil kommunene kunne lage framtidsbilder for seg og aktuelle sammenslåingskandidater, [www.kommunereform.no](http://www.kommunereform.no).

Denne informasjonen suppleres med informasjon fra egen virksomhet, for eksempel etablerte interkommunale ordninger, oversikt over fagmiljø og hvordan innbyggerne skal involveres.

Departementet har laget en veileder til kommunene om hvordan de kan starte opp prosessen med å lage utfordringsbildene.



**Status i Lebesby kommune:**

En god start på prosessen vil være å skaffe en oversikt over hvor Lebesby kommune står og å kartlegge de viktigste utfordringene. Lokalt eierskap til denne delen av prosessen vil legge et grunnlag for en mest mulig felles virkelighetsforståelse.

Bruk av kommuneplan arbeidet i dette , supplert med tilgjengelig statistikk (fylkesmannens kommunebilder, statistikk og oversikter fra andre offentlige etater/ instanser, og KOSTRA mv.).

Det kan være aktuelt å supplere tilgjengelig statistikk og planer med egne oversikter og kartlegginger av:

- Kapasitet, kompetanse og rekruttering – særlig innen spesialiserte tjenester
- Hvor mange tjenester er lagt til interkommunalt samarbeid
- Totalt omfang av interkommunalt samarbeid, og hvilke kommuner vi samarbeider mest med.

Eksempel på spørsmål en kan gå nærmere inn på for å kartlegge status innenfor kommunens fire roller:

**Tjenesteyter:**

- Hva er sterke og svake sider ved kommunen som tjenesteyter i dag?
- Hva er utfordringene i forhold til forventet demografisk utvikling?
- Hvilke utfordringer har kommunen når det gjelder kompetanse, spesialisering og rekruttering?
- Hva finnes av interkommunalt tjenestesamarbeid? Hva er status i kommunen når det gjelder økonomiske nøkkeltall?

**Myndighetsutøvelse:**

- Skaper mangel på kapasitet og kompetanse utfordringer for myndighetsutøvelsen?
- Hvordan er tilgangen på juridisk kompetanse i dag?
- Hva er omfanget av klager, og hvordan fordeler disse seg på ulike forvaltningsområder?
- Hvordan er saksbehandlingstidene og kvaliteten på saksbehandlingen?
- Har kommunen gode rutiner og systemer for myndighetsutøvelse? Hvilke utfordringer er avdekket gjennom statlige tilsyn?
- I hvilken grad er det problemer med habilitet, og hvilke utfordringer skaper dette?

**Samfunnsutvikler:**

- Hvilke utfordringer står kommunene foran i dag med tanke på å fremme en langsiktig og helhetlig utvikling, både hver for seg for regionen som helhet?

- Hvordan er situasjonen i kommunene når det gjelder befolkningsutvikling, næringsutvikling og sysselsetting?
- Hvilke oppgaver og utfordringer krever felles løsninger på tvers av kommunegrensene?
- I hvilken grad evner kommunen å gjennomføre vedtak i plan- og utbyggingssaker?

Demokratisk arena:

- Hvordan er lokaldemokratiet organisert i dag, og hvilke deltakelsesformer er etablert?
- Hvordan er rekrutteringen og engasjementet for å drive politisk arbeid?
- Hvilke partier er representert og hvordan er aktiviteten i partiorganisasjonene?
- Hvordan er valgdeltakelsen og det lokalpolitiske engasjementet?
- Hvordan drives lokalpolitisk styring - overordnet styring eller detaljstyring?
- Hvordan er forholdet mellom saksmengde og tid til å drive lokalpolitikk i kommunestyret?

Overordnede spørsmål som bør diskuteres politisk og administrativt er:

- Hvor godt klarer kommunen å stå alene i et 20-30-års perspektiv?
- Er kommunen avhengig av en eller flere nabokommuner for å levere lovpålagte velferdstjenester til sine innbyggere?
- Hvilke utfordringer står man overfor når det gjelder ivaretagelse av kommunale oppgaver?
- Hvilken gjennomføringsevne har kommunen på de ulike områdene kommunen har ansvaret for?
- Greier kommunen å nå de mål den har satt seg?
- Hva er visjoner og mål for framtidig utvikling?
- Hva kreves for å realisere disse målene, og hvilke effekter kan man oppnå gjennom å bli en del av en større kommune?

Det bør stilles spørsmål om både kommunene og regionen er robust nok. Det er viktig at alle relevante alternativer blir grundig utredet før noen av kommunene fatter beslutninger om sammenslutning.

***Identitet, roller og ulikheter mellom kommunene:***

I tillegg ligger det utfordringer knyttet til størrelse, demokratiutvikling og identitet og økonomiske rammebetingelser. I dag har kommunene bl. a ulike skattemessige ordninger og har ulike eierinteresser og økonomiske forpliktelser i ulike selskaper. Det er også andre ulikheter knyttet til nivå på service og tjenester, avgifter og hver enkelt kommunens gjeld. I tillegg ligger aktuelle problemstillinger knyttet til endringer som vil kunne skje nasjonalt gjennom at andre regioner vurderer andre sammenslutninger.

Mer generelt for alle kommuner som skal inn i denne prosessen, gjelder usikkerheten omkring fremtidige kommunale oppgaver og fremtidig organisering av det regionale nivået.

**Lokal prosess:**

Departementet legger i kommuneproposisjonen opp til effektiv prosess, men hvor innbyggerne har krav på å høres. Det er viktig at innbyggerne blir involvert slik at utredningsprosessen ikke bare blir en administrativ eller topptung politisk prosess.

Involverende prosesser er viktig for å utvikle tillit, gjensidig forståelse, identitet, eierskap og felles engasjement for framtidig utvikling. For å få en god prosess må den forankres både i kommunestyret, blant medarbeiderne og i befolkningen. Det er viktig at kommunepolitikerne ansvarliggjøres og at innbyggerne involveres gjennom alle faser i prosessen.

Det er viktig å involvere innbyggere, lag og organisasjoner, samt næringsliv tidlig i prosessen. Dette vil gi god kunnskap om hvilke synspunkter som gjør seg gjeldende og hva ulike grupper er opptatt av. En gruppe som er spesielt viktig å involvere i hele prosessen er ungdommene. Involvering kan skje på mange forskjellige måter. Det kan arrangeres folkemøter, innbyggerpanel, gjennomføre brukerundersøkelser eller folkeavstemninger.

Departementet vil komme tilbake med et opplegg for innbyggerundersøkelse som kommunene kan velge å bruke i høringen av innbyggerne. Kommunene vil få dekket 100000 til utgifter knyttet til informasjon og folkehøring.

Identitet er ofte et spørsmål i diskusjonen om kommunestruktur. Her er det viktig å kartlegge hva en har felles, som for eksempel lokalaviser, idrettslag, handelssenter, og skoler. Erfaringer viser at ny identitet kan bygges uten at dette går på bekostning av innbyggernes identitet til lokalsamfunnet de bor i. Hovedoppgaven blir å presentere temaer som skal gi innbyggeren og politikerne et godt kunnskapsgrunnlag for å kunne vurdere hvilke muligheter sammenslåingsalternativene gir.

Rådmannen foreslår ikke noen sammenslåingsalternativ så langt i prosessen.

I tråd med de diskusjoner som var på Fylkesmannens oppstartsamling i Honningsvåg 8.-9. september 2014 så er alle kommuner interessert i at dialogen mellom nabokommuner starter. Denne dialogen må gjøres kommunene imellom, og i tillegg bør Øst-Finnmark regionråd også være en arena hvor dette tematiseres i en større sammenheng. Det er viktig at dialogene tar utgangspunkt i de problemstillinger som fremkommer av saksfremlegget, slik at det er utfordringene innenfor de 4 kommunale rollene (tjenesteyting, myndighetsutøvelse, samfunnsutvikler og demokratisk arena) som står sentralt.

Når denne prosessen er gjennomført er det grunnlag for at Lebesby kommunestyre tar stilling til eventuelle sammenslåingsalternativer.

Fra Kommunal og moderniseringsdepartementet er det lagt opp til at de regionale prosesser starter opp høsten 2014, og avsluttes ved utgangen til 2016.

Kort oppsummert kan de regionale prosesser følge to løp. Første løp er å sikre at de kommuner som er tidlig i gang og vil vedta sammenslåing seinest høsten 2015 kan komme i gang med nye kommuner fra 1. januar 2018. Andre løp legger opp til at det fattes vedtak seinest våren 2016, for så å behandles i Stortinget i 2017. Da vil endringer gjøres gjeldende fra 1. januar 2020.

Rådmannen anbefaler at det er løp 2 som legges til grunn for arbeidet til Lebesby kommune. Øvrige Finnmarkskommuner ser også ut til å følge løp 2.

***Økonomi:***

Departementet vil dekke inntil 100 000 kroner til hver kommune til informasjon og høring av innbyggerne. Utover det vil de påløpe en del kostnader i forbindelse med gjennomføring av prosessen som dekkes innenfor de ordinære driftsmidlene.

***Alternative løsninger:***

Det legges ikke frem forslag til alternative løsninger, da kommunene er pålagt en utredningsplikt knyttet til kommunereformen.

**OVERGANG FRA MATRIKKELADRESSER TIL VEGADRESSER I LEBESBY  
KOMMUNE**

Saksbehandler: Odd Magnus Rasmussen

Arkiv: Q80

Arkivsaksnr.: 14/767

<b>Saksnr.:</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
PS 90/14	Formannskapet	20.11.2014
PS 31/14	Kommunestyret	18.12.2014

**Innstilling:**

1. Det vedtas oppstart av arbeidet med overgang av matrikkeladresse til vegadresse for hele Lebesby kommune.
2. Adresseplan for Lebesby kommune 2015-2017 godkjennes.
3. Kommunestyret delegerer avgjørelsesmyndigheten etter Lov om stadnamn, jfr. Lov av 18.5.1990 nr. 18, til formannskapet.
4. Kommunestyret nedsetter et navneutvalg.

**Behandling/vedtak i Formannskapet den 20.11.2014 sak 90/14****Behandling:***Som innstilling.**\*\*\* Enstemmig vedtatt.***Vedtak:**

1. *Det vedtas oppstart av arbeidet med overgang av matrikkeladresse til vegadresse for hele Lebesby kommune.*
2. *Adresseplan for Lebesby kommune 2015-2017 godkjennes.*
3. *Kommunestyret delegerer avgjørelsesmyndigheten etter Lov om stadnamn, jfr. Lov av 18.5.1990 nr. 18, til formannskapet.*
4. *Kommunestyret nedsetter et navneutvalg.*

**Dokumenter:**

1. Adresseplan for Lebesby kommune 2015-2017
2. Status for vegadresser i Finnmark

**Faktaopplysning:**

I Norge har vi i dag to adressesystem: Vegadresser og matrikkeladresser. Det er ett fåtall kommuner som har vegadresser komplett i hele kommunen. De fleste kommuner har både veg- og matrikkeladresser. I Finnmark er det kun Hasvik kommune som har fullført overgangen fra matrikkeladresse til vegadresse.

Det er kommunene som er offisiell adressemyndighet og som fastsetter adresser. Fra sentralt politisk hold ønskes det en intensivering i arbeidet med en overgang fra matrikkel- til vegadresser. Et nasjonalt prosjekt er etablert for å få fortløpende i denne prosessen. Statens kartverk har store forventninger til at kommunene følger opp målsettingen i prosjektet slik at enn innen 2015 får ett ensartet adressesystem, vegadresser. Det vil gjøre det enklere å finne frem til adresser i Norge. Særlig er det viktig i en nødssituasjon, når minutter kan bety forskjell mellom liv og død, at en har et ensartet og godt adressesystem.

Av landets 429 kommuner er det 52 kommuner, per 1. okt 2014, som ikke har en eneste vegadresse. I disse og andre kommuner med matrikkeladresser er adressene en "tallrekke", sammensatt av eiendommens gårds- og bruksnummer, samt eventuelt festenummer og undernummer. Det kalles en matrikkeladresse og kan se slik ut: 36/8/53-1 (Fiksekaia i sentrum av Kjøllefjord), eller 23/19-1 (Omsorgsboligen på Lebesby). Ikke akkurat hva de fleste forbinder med en adresse. Ikke er den spesielt egnet å finne frem etter, og enda vanskeligere å huske.

I en nødssituasjon der det gjelder liv, helse, og sikkerhet er en som regel avhengig av hjelp fra ambulanse, brannmannskaper eller politi. Da er adresse et nøkkelord for at de raskt og effektivt skal finne frem til rett adresse og rett person. I en slik situasjon er det ikke sikkert at en husker matrikkeladressen sin, og verdifulle minutter kan gå tapt på kjørebekrivelse.

I dag er det registrert 1 303 adresser i Lebesby kommune. Av disse utgjør 513 veiadresser og 790 matrikkeladresser. De fleste veiadressene er i Kjøllefjord (noen få i Dyfjord, Lebesby og Kunes), mens matrikkeladressene for det meste består av fritidsboliger og boliger plassert utenfor Kjøllefjord. Det betyr at 60,63 % av adresseverdige bygninger i kommunen må tildeles ny veiadresse.

Kommunen er adressemyndighet og fastsetter offisielle adresser. Regelverket knyttet til fastsetting av adresser fremgår av Lov om eignedomsregistrering (Matrikkelova) og Matrikkelforskriften med merknader, samt Lov om stadsnamn (Stadnamnlova) og tilhørende sentral forskrift for denne. I tillegg har Statens kartverk utgitt adresseveileder som gir råd i å etablere og forvalte et felles adressesystem og råd knyttet til de forskjellige delene av hele adresseringsprosessen.

Adresser og skilt skal sørge for at alle på en lett og forståelig måte kan identifisere og finne frem til bygninger, adkomst til bygninger, boliger og andre objekter eller steder som er viktig

å finne frem til. Offisiell adresse tildeles i form av vegadresse og eventuelt bruksenhetsnummer (husnummer) og eventuelt adressetilleggsnavn.

Matrikkeladresse kan også benyttes som offisiell adresse, men det er en uttalt politikk at denne adresseformen ikke skal brukes. Vegadresse skal knyttes til kjørbare gate, veg eller plass. Dersom det ikke er mulig, kan vegadresser knyttes til sti, gangveg eller et entydig avgrenset område. Det siste vil være tilfelle hvor det i kommunen ikke er noe vegsystem, men hvor det likevel skal gis adresser.

Adressenummeret tildeles den vegen som er godkjent som adkomst, og dersom en ikke har det, skal adressen knyttes til kjørbare gate, veg eller plass. Matrikkelen er det eneste offisielle registeret for atkomstadresser (offisielle adresser). Folkeregisteret, Posten og andre brukere henter (automatisert) de offisielle adressene som kommunen fører inn i matrikkelen. Adressen skal tildeles så snart det er behov for den, og senest sammen med igangsettingstillatelsen for tiltaket som skal ha adresse.

Kommunen deler vegnettet opp i adresseparseller, og hver av parsellene tildeles et navn. Det skal ikke være to eller flere like vegadressenavn i kommunen. Vegadresse kan også knyttes til stier eller et entydig avgrenset område (hyttefelt, øyer, fjell- og skogsområde). Navnet bør følge den lokale navneskikken, samtidig som det bør være lett å skrive og oppfatte. Også private veger og områder, riks- og fylkesveger tildeles vegnavn av kommunen dersom de er en del av de adresseparsellene kommunen har fastsatt. Skrivemåten av adressenavnene fastsettes etter reglene i Lov om stadsnavn.

Før kommunen tildeler eller endrer vegadresse skal det informeres, slik at de avgjørelsen får virkning for, skal få mulighet til å uttale seg. Kommunen kan kreve at uttalelsen skal være grunnlagt og undertegnet. Informasjonsplikten er en naturlig del av den demokratiske prosessen, og kan gi positive effekter i forhold til å sikre lokal identitet.

### **Økonomiske konsekvenser:**

Matrikkelforskriftens § 57 Skilting

*Kommunen har ansvaret for skilting av gater, veger, stier, områder og plasser som er nødvendig for å oppnå god merking av adressene. For riksveg og fylkesveg har regionvegkontoret dette ansvaret. Skiltene skal settes opp så snart som mulig etter at skrivemåten til adressenavnet er vedtatt.*

Det er kommunen som dekker oppsetting av veinavnskilt langs kommune, fylkesveger. Ved fylkesveger som går ut fra fylkesveger, bør Vegvesenet bekoste skilting, eventuelt en deling med kommunen.

En beregner at det trenges 1,2 skilter pr. adresseparsell/ veg som skal adresseres. Dette er erfaringstall og vil måtte endre seg avhengig av antall sideveier som skal adresseres til den

enkelte parsell. For å beregne totale skiltkostnader legger en til grunn ca. kr. 2 500,- for skilt, stolpe og oppsetting.

På nåværende tidspunkt har kommunen ikke oversikt over antall nye adresseparseller og eventuelle endringer som må utføres på eksisterende parseller. Etter gjennomgang av parsellene vil det bli fremlagt mer detaljer informasjon om kostnader forbundet med arbeidet.

### **Vurdering:**

Gjennom å etablere et logisk oppbygd adressesystem i hele kommunen, via etablering av vegadresser, får en på plass en viktig bit av kommunens infrastruktur. Det er av stor betydning at utrykningskjøretøyer finner fram hurtigst mulig. Vegadresser er med på å redusere responstiden for utrykningskjøretøyene, noe som i kritiske situasjoner kan spare liv. I tillegg er det viktig for all varetransport som i stor grad bruker bilnavigasjonssystemer (GPS) for å finne frem. De er avhengig av vegadresser for å få en eksakt adresse å kjøre til. Flere og flere privatbiler har også lignende bilnavigasjonssystemer, og skal en utnytte de fullt ut må en ha vegadresse som en kan legge inn når en skal bestemme kjørerute. Adressene er i stor grad knyttet til bygninger, og gjennom etableringen av et helhetlig adressesystem i kommunen vil en samtidig oppnå en kvalitetsheving av bygningsregisteret og matrikkelen.

Det er kommunen som er adressemyndighet og kommunen bestemmer selv hvilke områder som skal tildeles vegadresser. Både lov, forskrift og adresseveileder sier klart at det er ønskelig med ett adressesystem, nemlig vegadresser. Miljøverndepartementet uttalte i forbindelse med iverksettingen av Lov om egedomsregistrering at "...Miljøverndepartementet anbefaler at kommunene tar i bruk vegadresseformen på en så konsekvent måte som mulig..". Dette er i tråd med de nasjonale politiske målene som er uttrykt i Ot.prp. nr. 70 om Lov om egedomsregistrering hvor det heter i merknaden til § 21 Fastsetjing av offisielle adresse at "...Departementet føreset at bruk av matrikkelnummerforma etter kvart går ut, og at vegadresseforma blir innført som felles form for heile landet..".

Det anbefales at kommunen tildeler vegadresser i spredt bebygde områder og i hyttfelt. Det er behov for å etablere nye adresseparseller (vegnavn) for å få et logisk oppbygd adressesystem i kommunen. Veger i distriktene (gjelder blant annet skogbilveger og veger til fritidsbebyggelse) vil søkes gitt vegadresser (så langt dette er teknisk og praktisk mulig) og innenfor de reglene for adressering som foreligger. Vegnavntildeling er en demokratisk prosess, hvor blant annet aktuelle høringsinstanser skal medvirke.

Det vises til at det aktuelle adresseringsarbeidet er en omfattende og krevende jobb for kommunen. Pr. dags dato vet en ikke om arbeidet trenger ekstra innsats for å utføre jobben. Dette må en eventuelt komme tilbake til på et senere tidspunkt.

Det er viktig at kommunen får igangsatt og gjennomført adresseprosjektet. Et velfungerende vegadresseringsystem har særlig betydning i forhold til liv og helse – dvs. å forebygge forsinkelser, unngå misforståelse og oppklare uklarheter i tilknytning til "*riktig*" adresse.



Det vises til at Lebesby kommune har vedtatt delegasjonsreglement hvor myndigheten til å fatte enkeltvedtak etter Lov om eigedomsregistrering av 17. juni 2005 for forvaltning av kommunens adressemyndighet og oppgaver etter lovens § 21 med tilhørende forskrifter er tildelt Rådmannen.

Lov om eigedomsregistrering § 21 *Fastsetjing av offisiell adresse*

*”Kommunen fastset offisiell adresse. Før kommunen gjer endeleg vedtak om offisiell adresse, skal dei som vedtaket får verknad for, få høve til å uttale seg. Departementet kan i forskrift gi nærare regler for utforming, tildeling, endring og skilting av offisiell adresse, og om kommunen sitt høve til å fastsetje utfyllande lokale forskrifter.”*

I forhold til det planlagte adresseprosjektet anbefales det at kommunestyret delegerer til formannskapet avgjørelsesmyndighet for saker etter Lov om stadnamn, jfr. Lov av 18.5.1990 nr. 18. Dette vil medføre at prosessen går raskere og mer effektivt. Selve prosessen for å finne navn til de forskjellige vegene vil gå ut på å få innspill fra innbyggerne gjennom evt. Folkemøte og innspill, som vil bli behandlet av et navneutvalg. Dette utvalget bør så langt som mulig bestå av representanter fra kommunen med god lokalhistorisk kunnskap og forståelse for stedsnavnloven, samt representanter fra kommunen.

Det anbefales at kommunen følger de nasjonale råd og anbefalinger (blant annet bruker de veiledere og faglig tilrådninger som er utarbeidet av Statens Kartverk) når det mer detaljerte arbeidet mht. navnssetting skal gjennomføres. Det har i forbindelse med denne prosessen også blitt utarbeidet en adresseplan for Lebesby kommune som er ment som et hjelpemiddel under dette arbeidet.

På bakgrunn av ovenstående anbefales det at kommunen igangsetter arbeidet med overgang fra matrikkeladresse til vegadresse for hele kommunen. Kommunestyret anbefales å delegere avgjørelsesmyndigheten for lov om stadnamn til formannskapet for å gjøre navnesettingen av vegene raskere. I tillegg anbefales det at utarbeidede *adresseplan for Lebesby kommune 2015-2017* godkjennes for å gi føringer for hvordan prosessen med adressering skal gjennomføres.



LEBESBY KOMMUNE

# ADRESSEPLAN FOR LEBESBY KOMMUNE

2015 – 2017



Vedtatt av Kommunestyret i sak PS /14, xx.xx.xx

# ADRESSEPLAN

---

## Innholdsfortegnelse

1 BAKGRUNN .....	3
1.1 Mål og tiltak:.....	3
2 LOVGRUNNLAG .....	4
3 FASTSETTELSE AV OFESIELL ADRESSE.....	4
3.1 Adressemyndighet.....	4
3.2 Navnemyndighet .....	4
4 ADRESSERINGSOMRÅDE .....	5
4.1 Samarbeid med nabokommuner.....	5
5 Adresseparseller .....	5
6 PRINSIPPER FOR ADRESSERING .....	6
6.1 Kantprinsippet .....	6
6.2 Avstandsprinsippet.....	6
6.3 Områdeadresser .....	6
7 ADRESSENAVN.....	6
8 RUTINER.....	7
8.1 Rutiner ved tildeling av nye vegnavn .....	7
8.2 Rutiner ved adressering.....	7
9 SKILTING .....	7
10 BEGREPSLISTE .....	8

# ADRESSEPLAN

---

## 1 BAKGRUNN

Lov om eigedomsregistrering (matrikkellova) trådte i kraft 1.1.2010. Samtidig trådte matrikkelforskriften i kraft. Loven og forskriften inneholder regler for tildeling av offisielle adresser. I tillegg har Kartverket gitt ut en adresseveileder som gir råd og eksempler på god adressering. Både lov, forskrift og adresseveileder sier klart at det er ønskelig med ett adressesystem; *veiadresser*.

Matrikkeladresser (gårdsnummer, bruksnummer og festenummer) som i dag brukes på bl.a. fritidsbygg egner seg ikke til å finne frem etter, spesielt ikke for tilreisende og nye innflyttere som ikke er kjent i kommunen. Andre som har store problemer med matrikkeladresse er ambulansetjenesten, brannvesen, politi, taxi, posten, andre vareleverandører, folkeregisteret m. fl. Store adressebrukere baserer seg mer og mer på tekniske løsninger på bekostning av lokalkunnskap for å finne frem. Flere omorganiserer og sentraliserer og på den måte forsvinner lokalkunnskapen og må erstattes med et godt og logisk oppbygd adressesystem. Kartverket, som forvaltningsansvarlig for matrikkelen, arbeider for å få alle kommuner til å bruke å registrere offisielle veiadresser som er søkbare og mulig å finne frem til for alle.

Alle bygninger som skal brukes til boligformål, fritidsformål, næringsvirksomhet, offentlig- eller publikumsrettet virksomhet, skal ha veiadresse med husnummer (adressenummer).

Det er et sterkt ønske fra ulike adressebrukere at det gjennomføres et adresseprosjekt i alle kommuner.

### 1.1 Mål og tiltak:

- Lebesby kommune skal i løpet av 2014 ha vedtatt en adresseplan.
- Innen 2016 skal alle matrikkeladresser ha fått en veiadresse.

Adresseplanen skal, sammen med sentralt lovverk og prinsippene i adresseveilederen danne grunnlaget for adressearbeidet i Lebesby kommune, også utover prosjektperioden.

*Kart og oversikt legges på kommunens hjemmeside.*

I dag er det registrert 1 305 adresser i Lebesby kommune. Av disse utgjør 513 veiadresser og 792 matrikkeladresser. De fleste veiadressene er i Kjøllefjord (noen få i Dyfjord, Lebesby og Kunes), mens matrikkeladressene for det meste består av fritidsboliger og boliger plassert utenfor Kjøllefjord. Det betyr at 60,69 % av adresseverdige bygninger i kommunen må tildeles ny veiadresse.

# ADRESSEPLAN

---

Formålet og bruken av veinavn er vesentlig mer viktig nå som bruken av ruteplanleggere og GPS i bil er vanlig. I dagens sentraliserte alarmsentraler forutsettes det korrekte og entydige adresser.

For de som har en offisiell veiadresse i dag kan omadressering bli en følge av ny adressering av fritidsbygg da disse som regel ligger i områder hvor det i dag også er bolighus.

Eksisterende veinavn og adresser ble i sin tid valgt ut fra at de var beskrivende og meningsfulle for de som bodde der, nå må vi tenke at vi adresserer først og fremst for alle de adressebrukerne som ikke er kjent. Dette gjør det aktuelt å endre en del av de eksisterende adresser, det kan dreie seg om endret adkomst og endring av husnummer.

## 2 LOVGRUNNLAG

- Lov om eigedomsregistrering (Matrikkellova)
- Lov om stadsnamn (Stadsnamnlova)
- Forskrift om eigedomsregistrering (Matrikkelforskriften)
- Statens kartverk adresseveileder – Om tildeling og forvaltning av adresser etter matrikkellova
- Forskrift om offentlig trafikkskilt, vegoppmerking, trafikklyssignaler og anvisninger (Skiltforskriften)

## 3 FASTSETTELSE AV OFFISIELL ADRESSE

Kommunen er lokal matrikkelmyndighet og fastsetter offisiell adresse. Kommunens ansvar kan deles inn i to hoveddeler:

### 3.1 Adressemyndighet

Teknisk etat er adressemyndighet og har ansvaret for adresseforvaltningen i kommunen og tildeling av offisielle adresser etter reglene i matrikkelloven og tilhørende forskrifter. Adressemyndigheten skal utarbeide hensiktsmessige adresseparseller som skal ha som hovedmål å gjøre det enkelt for alle å finne frem.

### 3.2 Navnemyndighet

Formannskapet, som er kommunens navnemyndighet, har ansvaret for navnsetting og gjør vedtak om skrivemåten på adressenavn og stedsnavn etter reglene i Lov om stadsnamn. Teknisk etat har ansvaret for saksforberedelser knyttet til navnsetting og skrivemåte på adressenavn og stedsnavn. Navnemyndigheten har ikke anledning til å gjøre endringer på adresseparseller som adressemyndigheten har utarbeidet, men skal finne gode navn på disse.

## 4 ADRESSERINGSOMRÅDE

Et adresseringsområde kan være et geografisk område som det er naturlig å se på som en samlet enhet i forhold til adressesystemet. Lebesby kommune defineres som ett adresseringsområde.

### 4.1 Samarbeid med nabokommuner

Adressesystemet er bygd opp rundt kommunen som enhet. Kommunegrensene er imidlertid ikke alltid egnet som yttergrense hvis man skal ha et velfungerende adressesystem. Det er derfor viktig å se på adresseringen i en større sammenheng og samarbeid med nabokommunene.

Mange adressebrukere opererer innenfor større regioner og de ønsker et adressesystem som er entydig med hensyn til adressenavn innenfor regionen. AMK- og 110- sentralene er eksempel på slike brukere. Andre uttrykkingsetater og distribusjons- og transportnæringen oppfatter også områder og veger som naturlige geografiske og kommunikasjonsmessig «enheter» uavhengig av kommunegrenser.

Det er derfor hensiktsmessig at veger som krysser kommunegrensen defineres som samme adresseparsell med samme adressenavn i begge kommunene og får en gjennomgående adressenummerering. Dette gjelder f.eks. FV 894, FV 89, FV 183 og PV 99612.

Av samme grunn bør man på mindre adresseparseller unngå bruk av adressenavn som allerede er i bruk i nabokommune.

## 5 Adresseparseller

Den delen av vegnettet som skal ha samme veinavn kalles en adresseparsell. Et adressesystem skal være lett å orientere seg i uavhengig av veitype og eierforhold. Både privatveier og skogsbilveier kan få tildelt navn i tillegg til offentlig veier. Hovedregelen for at en vei skal få eget navn er at det må være minst 5 adresseobjekter (bygninger) langs veistrekningen som skal adresseres eller at veien må være over 2 km lang. Det er gjort noen unntak fra dette i områder som i kommuneplanen er avsatt til områder for spredt bolig- og hyttebygging for å slippe omadressering ved seinere utbygging/ fortetting i disse områdene.

Sideveier til en overordnet veg bør gis egne adressenavn dersom sidevegen er:

- a) Kortere enn 200 m og har minst 8 adresseenheter.
- b) Lengre enn 200 m og har minst 6 adresseenheter.
- c) Lengre enn 500 m og fører til minst 3 adresseenheter.

Der adresseenhetene mest tjenlig kan knyttes til et naturlig avgrenset område bør området ha et eget adressenavn dersom området har minst 10 adresseenheter (områderegulering). Områderegulering blir brukt i områder uten klart vegsystem.

## 6 PRINSIPPER FOR ADRESSERING

Det er to hovedprinsipper for adressering. Kantprinsippet benyttes i sentrumsområdene og regulerte boligfelter, samt regulerte hyttefelt der det er hensiktsmessig. Avstandsprinsippet brukes i områder med spredt bebyggelse. Startpunktet for nummertildeling er normalt der vegen tar av fra overordnet veg.

### 6.1 Kantprinsippet

Det tas utgangspunkt i starten av vegen og nummeres fortløpende med oddetall på høyre side og partall på venstre side som hovedregel. Nummereringen følger kanten av vegen inn i stikkveier, gårdsplasser og lignende.

### 6.2 Avstandsprinsippet

Adressenummer til dels i forhold til adressenes avstand fra vegens startpunkt, angitt i nærmeste hele timeter. En avstand på 430 meter gir derfor adressenummer 43 på høyre side, eventuelt 42 eller 44 på venstre side. For stikkveger som skal adresseres til en adresseparsell med avstandsnummerering, blir avstanden regnet til der stikkvegen tar av. Fordelen med avstandsprinsippet er først og fremst at en automatisk får reservert ledige nummer og en får parallell nummerering. Dette er svært nyttig system for de som skal finne fram til en oppgitt adresse. Hvis man er kjent med dette prinsippet vet man alltid hvor langt man skal kjøre.

### 6.3 Områdeadresser

Områdeadresse er en fortløpende tildeling av adressenummer knyttet til et stedsnavn. Det kan brukes i områder uten veitilknytning, f.eks. i hytte-, sæterområder eller øyer.

## 7 ADRESSENAVN

Adressenavn og stedsnavn er erfaringsmessig saker som skaper engasjement blant innbyggerne i en kommune og det legges derfor opp til størst mulig brukermedvirkning i prosessen. Både privatpersoner, lag og foreninger har mulighet til å komme med vegnavnforslag. Kart over veiene legges på kommunens hjemmeside. Kommunen bestemmer hvilke navn som skal brukes som adressenavn mens skrivemåten fastsettes ut fra bestemmelsene i Lov om stadsnamn. Ved valg av navn følges prinsippene for valg av adressenavn i Kartverkets adresseveileder.

## 8 RUTINER

### 8.1 Rutiner ved tildeling av nye veinavn

1. Privatpersoner, lag og foreninger eller administrasjonen kommer med forslag til nye veinavn.
2. Forslag sendes på høring til Stedsnavntjenesten (Språkrådet).
3. Saksbehandler for navnesaker i kommunen forbereder saken for formannskapet.
4. Formannskapet vedtar eller forkaster navneforslaget. Navnevedtaket fra formannskapet kan ikke påklages.
5. Dersom navneforslaget forkastes av formannskapet sendes saken tilbake til Teknisk etat for ny behandling. Dette gjelder også dersom det kommer benkeforslag på andre veinavn.
6. Nytt veinavn legges inn i matrikkelen, kartdatabasen vegnett og SSR (Statens stedsnavnregister).
7. Melding sendes utrykningsetater, Kartverket og andre berørte.

### 8.2 Rutiner ved adressering

1. Adresser tildeles etter kant-, avstands- og områdeprinsipper.
2. Vedtak om tildelt adresse sendes eier og fester som gis 3 ukers frist til å uttale seg om adressen.
3. Kommunen vurderer eventuelle innkomne uttalelser og tildeler endelig adresse. Den som får tildelt adresse kan klage på tildelingen i henhold til forvaltningslovens bestemmelser. Det klages på hvilken vei det har blitt adressert til og adressenummeret. Veinavnet kan ikke påklages.
4. Klager på tildelt adresse behandles av Teknisk etat. Hvis vedtaket opprettholdes i formannskapet sendes saken videre til Fylkesmannen som klageinstans.
5. Adresse føres i matrikkelen etter klagefristen er ute, eller etter eventuell klage er avgjort.

## 9 SKILTING

Statens vegvesen region nord har ansvaret for skilting av europa- og riksveiene i kommunen, og fylkeskommunen har ansvaret for fylkesveiene. For resten av veinettet som får adressenavn på eksisterende veier har kommunen ansvar for plassering, oppsetting og vedlikehold av veiskilt. Ved utbygging av nye veier har utbygger selv ansvar for oppsetting av veinavnskilt.

Eier/ fester har ansvar for kjøp, oppsetting og vedlikehold av adressenummerskilt (husnummerskilt). Adressenummerskiltene må være godt synlige og plasseres der



# ADRESSEPLAN

trafikanter forventer å finne dem, fortrinnsvis på husveggen, eventuelt portstolpe. Er det langt fra avkjørselen til huset må det være eget skilt ved veien.

Skiltene skal utformes slik det er beskrevet i Forskrift om offentlige trafikkskilt, vegoppmerking, trafikksignaler og anvisninger (Skiltforskriften) og adresseveilederen.

## 10 BEGREPSLISTE

Adressekode	Adressekode (tidligere gatekode) er et nummer som entydig identifiserer adresserbare gater, veger, stier, plasser og områder som er ført i matrikkelen. For hvert adressenavn skal det således foreligge en adressekode, jfr. Matrikkelforskriften § 51.
Adressenavn	Adressenavn er definert i matrikkelforskriften § 2 bokstav e som navn på gate, veg, sti, plass eller område, brukt som del av den offisielle adressen. Et adressenavn skal være entydig innenfor samme kommune. To gater kan således ikke ha samme navn i samme kommune. Dersom to eller flere kommuner har et felles adresseringsområde skal navnet være entydig innenfor alle de aktuelle kommunene. Dersom navnet er på flere enn 22 posisjoner, skal det i tillegg tildeles en offisiell forkortelse for navnet. Nærmere regler om tildeling av adressenavn framgår av matrikkelforskriften § 51.
Adressenummer	Adressenummer er definert i matrikkelforskriften § 2 bokstav f) som et nummer og en eventuell bokstav som entydig identifiserer eiendommer, anlegg, bygninger eller innganger til bygninger innenfor en adresserbar gate, veg, sti, plass eller område. Adressenummeret kan peke til områder, plasser og objekter hvor det ikke finnes noe bygg. I bygning med flere boliger der disse har atkomst fra forskjellig ytre inngang, skal hver enkelt inngang tildeles eget adressenummer, jfr. Matrikkelforskriften § 50 tredje ledd. Adressenummeret peker i alle tilfeller til adressens ytre atkomst. Nærmere regler om adressenummer framgår av matrikkelforskriften § 52.
Adresseobjekt	Med adresseobjekt menes det sted, bygning, bygningsdel eller bruksenhet som en offisiell adresse viser til.
Adresseparsell	Adresseparsell er å forstå som en gate, vegstrekning, sti, plass eller område som har eller skal tildeles et eget adressenavn. En adresseparsell kan ligge i en eller flere kommuner (eksempelvis i et felles adresseringsområde). I siste tilfelle gis adresseparsellen forskjellige adresse-kode i hver kommune, men samme adressenavn. En adresseparsell skal utgjøre en enhet med start og slutt punkt på naturlige geografiske steder, slik som vegkryss, vegdeler ved broer eller andre klare naturlige punkt.
Adressetilleggsnavn	Adressetilleggsnavn er et nedarvet bruksnavn eller navn på en institusjon eller bygning, brukt som del av den offisielle adressen. (Jfr. Matrikkelforskriften § 2 bokstav h)

# ADRESSEPLAN

Avstandsprinsippet	Avstandsprinsippet går ut på tildeling av adressenummer i forhold til adressens avstand fra vegens startpunkt, angitt i nærmeste hele timeter (et hus som ligger på venstre side 2 kilometer fra vegens startpunkt gis adressenummer 200). Der sidegrener inngår i en adresseparsell med avstandsnummerering, blir avstanden regnet til der sidegrenene tar av. Hovedprinsippet med partall på venstre og oddetall på høyre side følges også her. Avstandsprinsippet benyttes hovedsakelig i spredtbygde strøk.
Bruksenhet	Bruksenhet er del av en bygning som er brukt som en enhet. Bruksenheter som er av type bolig, er også kalt boenhet eller bolig. Leilighet og lokale er andre betegnelser som har vært brukt på bruksenhet. Som bolig regnes enhver bruksenhet som har minst ett rom og egen inngang, og hvor man har adgang til vann og toalett uten å gå gjennom annen bruksenhet.
Bruksenhetsnummer	Bruksenhetsnummer er definert i matrikkelforskriften § 2 bokstav g) som en bokstav og fire siffer som entydig identifiserer den enkelte bruksenheten innenfor en adresserbar bygning eller bygningsdel (bolignummer). Når bruksenheten er en bolig, kan bolignummer brukes som synonymt begrep for bruksenhetsnummer. Bruksenhetsnummeret er en del av den offisielle adressen for vedkommende adresseobjekt, og er slik knyttet til det enkelte adresseobjekt. Regler for tildeling av bruksenhetsnummer framgår av matrikkelforskriften § 53.
Bruksenhetstype	Det er definert følgende bruksenhetstyper i matrikkelen: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bolig</li> <li>• Ikke godkjent bolig</li> <li>• Fritidsbolig</li> <li>• Annet enn bolig</li> <li>• Unummerert bruksenhet</li> </ul> <p>Bruksenhetstype Unummerert brukes til å ta vare på knytning fra bygning til matrikkelenhet og adresse. Brukes som en pekerhjelp, dersom adresse og/ eller matrikkelenhet ikke er pekt til fra andre vanlige bruksenheter på bygningen.</p>
Bruksnavn	Navn på matrikulert eiendom, jfr. § 8 i lov om stadnamn. Jfr. Gårdsnavn.
Godkjent adkomst	Godkjent adkomst – er den atkomsten kommunen har godkjent fra eiendom eller bygning til offentlig eller privat veg som adressen skal knyttes til.
Grunnkrets	En kommune er delt inn i flere grunnkretser. En grunnkrets er den minste geografiske enhet SSB fører statistikk for. Grunnkrets består av fire siffer og et navn. De to første sifrene angir delområde, og de to siste angir grunnkretsen.
Hjemmelshaver	Den grunnboken utpeker som formell eier og eventuelt fester av en matrikkelenhet er hjemmelshaver og har grunnbokshjemmel. Vedkommende kan ha grunnbokshjemmel som eier eller fester. For eierseksjoner vil hjemmelshaver være den som er registrert i grunnboka til å ha enerett til seksjonsnummeret.

# ADRESSEPLAN

Matrikkeladresse	Matrikkeladresse er definert i matrikkelforskriften § 2 bokstav j). En matrikkeladresse er en adresse i form av et gårds- og bruksnummer og et eventuelt festenummer, eventuelt også et undernummer. En matrikkeladresse kan peke til et eller flere adresse- objekter. Matrikkeladresseformen benyttes inntil videre i noen kommuner i stedet for vegadresseformen.
Matrikkeladressenavn	Matrikkeladressenavn er definert i matrikkelforskriften § 2 bokstav k) som stedsnavn knyttet til en offisiell adresse som er gitt som en matrikkeladresse som ikke er tildelt adressetilleggsnavn. Nærmere regler om matrikkeladressenavn framgår av matrikkelforskriften § 55 tredje ledd.
Offisiell adresse	Offisiell adresse er definert i matrikkelforskriften § 2 bokstav d) som den fullstendige adressen for en bygning, bygningsdel, bruksenhet, eiendom eller annet objekt som er registrert med adresse i matrikkelen. Med offisiell adresse menes med andre ord en identifikasjon knyttet til adresseobjekt i kommunen. Den offisielle adressen kan enten være basert på en vegadresse eller en matrikkeladresse. Dersom det til samme veg- eller matrikkeladresse er knyttet flere bruksenheter, f.eks. for en boligblokk, vil den offisielle adressen også omfatte et nummer (bruksenhetsnummer) som identifiserer bruksenheten. Den offisielle adressen kan i tillegg omfatte et adressetilleggsnavn (Jfr. Matrikkelforskriften § 54) eller et matrikkeladressenavn (Jfr. Matrikkelforskriften § 55). Den offisielle adressen angir en adkomst til et område, bygning, bygningsdel eller bruksenhet.
Vegadresse	Vegadresse er definert i matrikkelforskriften § 2 bokstav i). En vegadresse er en adresse i form av et adressenavn og et adressenummer, f.eks. Myntgata 2. En vegadresse kan peke til et eller flere adresseobjekter. Reglene for tildeling av vegadresse framgår av forskriften § 50.

## STATUS FOR VEGADRESSER

Fylke	Kommune	Adresser totalt	Vegadresser	Prosent vegadresser	Matrikkeladresser	Prosent matrikkeladresser
20 FINNMARK	2015 HASVIK	975	975	100	0	0
20 FINNMARK	2004 HAMMERFEST	4 326	4 189	96,83	137	3,17
20 FINNMARK	2019 NORDKAPP	2 057	1 860	90,42	197	9,58
20 FINNMARK	2012 ALTA	9 628	8 688	90,34	930	9,66
20 FINNMARK	2021 KARASJOK	1 748	1 476	84,44	272	15,56
20 FINNMARK	2002 VARDØ	1 793	1 296	72,28	497	27,72
20 FINNMARK	2028 BÅTSFJORD	1 523	1 058	69,47	465	30,53
20 FINNMARK	2003 VADSØ	3 786	2 383	62,94	1 403	37,06
20 FINNMARK	2024 BERLEVÅG	1 062	653	61,49	409	38,51
20 FINNMARK	2023 GAMVIK	1 013	603	59,53	410	40,47
20 FINNMARK	2030 SØR-VARANGER	7 098	3 647	51,38	3 451	48,62
20 FINNMARK	2018 MÅSØY	1 192	547	45,89	645	54,11
20 FINNMARK	2011 KAUTOKIENO	1 870	776	41,5	1 094	58,5
20 FINNMARK	2022 LEBESBY	1 303	513	39,37	790	60,63
20 FINNMARK	2014 LÖPPA	1 021	329	32,22	692	67,78
20 FINNMARK	2020 PORSANGER	3 377	930	27,54	2 447	72,46
20 FINNMARK	2025 TANA	2 616	638	24,38	1 978	75,61
20 FINNMARK	2017 KVALSUND	2 021	383	18,95	1 638	81,05
20 FINNMARK	2027 NESSEBY	985	172	17,46	813	82,54

Oppdatert 09.10.14

Det er per. 1. Oktober 2014 nå 52 kommuner i landet som er helt uten vegadresse.

Status Lebesby kommune:

- 60,63 % av adresseverdige bygninger mangler vegadresse.
- Hasvik er eneste kommune som har fullført adresseprosjektet i Finnmark.

**MOBILFRI SKOLE**

---

Saksbehandler: Harald Larssen

Arkiv: B08

Arkivsaksnr.: 14/845

---

**Saksnr.:** Utvalg  
PS 32/14 Kommunestyret

**Møtedato**  
18.12.2014

**Innstilling:**

Saken legges fram i møtet.

**Dokumenter:**

**Faktaopplysning:**

**Konsekvenser for miljøet:**

**Vurdering:**

**SØKNAD OM FRITAK FRA POLITISKE VERV -  
SIW-KARIN JOHANSEN**

Saksbehandler: Anne Lill Fallsen

Arkiv: 465

Arkivsaksnr.: 14/726

<b>Saksnr.:</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
PS 91/14	Formannskapet	20.11.2014
PS 33/14	Kommunestyret	18.12.2014

**Innstilling:**

1. Lebesby kommunestyre vedtar med hjemmel i Kommunelovens § 15 – 2 å imøtekomme søknad fra Siw-Karin Johansen om fritak fra følgende verv for resten av valgperioden:
  - Fast representant i Arbeidsmiljøutvalget
  - Vararepresentant til Lebesby kommunestyre
2. For Arbeidsmiljøutvalget velges det nytt medlem, og for Lebesby Kommunestyre rykker vararepresentantene for Borgelig Fellesliste opp på vararepresentantlisten, og den vil se slik ut:
  1. Håvard Pedersen
  2. Else Marie Holm Andersen
  3. Lise Kaldahl Skreddernes
  4. Peder Julian Jenssen
  5. Stein Asle Pedersen

I hht. Kommunelovens §§ 16-2 og 16-3.

***Behandling/vedtak i Formannskapet den 20.11.2014 sak 91/14***

***Behandling:***

*Som innstilling.*

*\*\*\* Enstemmig vedtatt.*

***Vedtak:***

1. *Lebesby kommunestyre vedtar med hjemmel i Kommunelovens § 15 – 2 å imøtekomme søknad fra Siw-Karin Johansen om fritak fra følgende verv for resten av valgperioden:*
  - *Fast representant i Arbeidsmiljøutvalget*
  - *Vararepresentant til Lebesby kommunestyre*
2. *For Arbeidsmiljøutvalget velges det nytt medlem, og for Lebesby Kommunestyre rykker vararepresentantene for Borgelig Fellesliste opp på vararepresentantlisten, og den vil se slik ut:*
  1. *Håvard Pedersen*

2. *Else Marie Holm Andersen*
3. *Lise Kaldahl Skreddernes*
4. *Peder Julian Jenssen*
5. *Stein Asle Pedersen*

*I hht. Kommunelovens §§ 16-2 og 16-3.*

**Dokumenter:**

Søknad om fritak.

**Faktaopplysning:**

Siw-Karin Johansen har søkt fritak fra politiske verv grunnet flytting fra Lebesby kommune. Johansen har i dag verv som Fast arbeidsgiverrepresentant i AMU og Vararepresentant i Kommunestyret.

**Vurdering:**

Kommuneloven § 15 – 2 lyder: ”*Kommunestyret og fylkestinget kan etter søknad frita, for et kortere tidsrom eller resten av valgperioden, den som ikke uten uforholdsmessig vanskelighet eller belastning kan skjømte sine plikter i vervet*”.

Og lovens § 16-2 lyder: ”*Hvis medlemmer av kommunestyret eller fylkestinget trer endelig ut eller får varig forfall, trer varamedlemmer fra vedkommende gruppe inn i deres sted i den nummerorden de er valgt hvis organet er valgt ved forholdsvalg. ....*”

Videre lovens § 16-3: ”*Dersom et medlem av et annet folkevalgt organ enn kommunestyre og fylkesting, kommunestyrekomité og fylkestingskomité trer endelig ut, velges nytt medlem, selv om det er valgt varamedlem. Organet skal suppleres fra den samme gruppe som den uttredende tilhørte.....*”.

Siw-Karin Johansen har flyttet fra Lebesby kommune til Trondheim, og det vurderes derfor som vanskelig og belastende for representanten at hun skal skjømte sine politiske verv. Det må velges ny representant til Arbeidsmiljøutvalget. Til vervet som vararepresentant til Kommunestyret rykker vararepresentantene opp på vararepresentantlisten.

Fra: Siw Johansen [/O=LEBESBY KOMMUNE ADMINISTRASJON/OU=FIRST ADMINISTRATIVE GROUP/CN=RECIPIENTS/CN=SIW.JOHANSEN]  
Til: Møtesekretær [/o=Lebesby Kommune administrasjon/ou=First Administrative Group/cn=Recipients/cn=motesekretar]  
Kopi:  
Sendt: 20.10.2014 15:37:28  
Emne: SV: Politiske verv  
Vedlegg:

Hei

Søker med dette på å bli fritatt fra mine politiske verv fra Lebesby kommune på grunn av flytting. Må bare beklage at min henvendelse som ble sendt pr. post før jeg flyttet, ikke kom frem.

Med vennlig hilsen  
Siw-Karin Johansen

---

**Fra:** Kjelfrid Kjølås på vegne av Møtesekretær  
**Sendt:** ma 20.10.2014 14:23  
**Til:** Siw Johansen  
**Kopi:** Stine Akselsen; Harald Larssen  
**Emne:** Politiske verv

Hei Siw

Vi har fått forståelsen av at du har flytta fra Lebesby kommune. Hvis dette medfører riktighet er det vel lite sannsynlig at du vil møte på politiske møter resten av perioden? Vi oppfordrer deg i så fall til å søke fritak fra dine politiske verv.

Med vennlig hilsen

Kjelfrid Kjølås  
Sekretær

**Tenk miljø og økonomi - skriv ikke ut e-post/dokumenter dersom det ikke er høyst nødvendig.**



## VALG AV ARBEIDSGIVERREPRESENTANT TIL AMU - SUPPLERINGSVALG

Saksbehandler: Anne Lill Fallsen

Arkiv: 034

Arkivsaksnr.: 14/729

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
PS 92/14	Formannskapet	20.11.2014
PS 34/14	Kommunestyret	18.12.2014

**Innstilling:**

Lebesby kommunestyre velger som arbeidsgiverrepresentant til Arbeidsmiljøutvalget for perioden 2014-2015 i stedet for Siw-Karin Johansen:

- .....

**Behandling/vedtak i Formannskapet den 20.11.2014 sak 92/14****Behandling:**

Som innstilling.

\*\*\* Enstemmig vedtatt

**Vedtak:**

Lebesby kommunestyre velger som arbeidsgiverrepresentant til Arbeidsmiljøutvalget for perioden 2014-2015 i stedet for Siw-Karin Johansen:

- .....

**Dokumenter:**

Søknad om fritak fra politiske verv – Siw-Karin Johansen

**Faktaopplysning:**

Siw-Karin Johansen har søkt fritak med begrunnelse at hun har flyttet fra Lebesby kommune.

Dagens arbeidsmiljøutvalg har følgende sammensetning, valgt i Kommunestyremøte 12.9.12:

**FASTE MEDLEMMER:**

Bjørn Pedersen	boks 496	9790 Kjøllefjord	AP
Mari Øien	” 373	”	AP
Siw-Karin H. Johansen		9740 Lebesby	BF

**VARAREPRESENTANTER:**

Kirsten Berg Nilsen	boks 147	9790 Kjøllefjord	AP
Karin Nilssen	” 70	”	AP
Else M.H. Andersen	Bekkarfjord	9740 Lebesby	BF
Arnkjell Bøgeberg		”	BF

## FASTE MEDLEMMER FAGFORBUNDET

Alice Normi	boks 349	9790 Kjøllefjord
Åshild Ekhorn Pedersen		

## VARAREPRESENTANT:

Riika Joensuu	boks 474	”
---------------	----------	---

## SYKEPLEIERFORBUNDET

Maria Wik	boks 353	9790 Kjøllefjord
-----------	----------	------------------

## HMS FINNMARK

Jurki Manne		9770 Mehamn
-------------	--	-------------

**Konsekvenser for miljøet:**

Ingen

**Vurdering:**

Kommunelovens § 16-3 lyder: ”Dersom et medlem av et annet folkevalgt organ enn kommunestyre og fylkesting, kommunestyrekomité og fylkestingskomité trer endelig ut, velges nytt medlem, selv om det er valgt varamedlem. Organet skal suppleres fra den samme gruppe som den uttredende tilhørte.....”.

Det må velges ny representant til Arbeidsmiljøutvalget på bakgrunn av ovennevnte.

Fra: Siw Johansen [/O=LEBESBY KOMMUNE ADMINISTRASJON/OU=FIRST ADMINISTRATIVE GROUP/CN=RECIPIENTS/CN=SIW.JOHANSEN]  
Til: Møtesekretær [/o=Lebesby Kommune administrasjon/ou=First Administrative Group/cn=Recipients/cn=motesekretar]  
Kopi:  
Sendt: 20.10.2014 15:37:28  
Emne: SV: Politiske verv  
Vedlegg:

Hei

Søker med dette på å bli fritatt fra mine politiske verv fra Lebesby kommune på grunn av flytting. Må bare beklage at min henvendelse som ble sendt pr. post før jeg flyttet, ikke kom frem.

Med vennlig hilsen  
Siw-Karin Johansen

---

**Fra:** Kjelfrid Kjølås på vegne av Møtesekretær  
**Sendt:** ma 20.10.2014 14:23  
**Til:** Siw Johansen  
**Kopi:** Stine Akselsen; Harald Larssen  
**Emne:** Politiske verv

Hei Siw

Vi har fått forståelsen av at du har flytta fra Lebesby kommune. Hvis dette medfører riktighet er det vel lite sannsynlig at du vil møte på politiske møter resten av perioden? Vi oppfordrer deg i så fall til å søke fritak fra dine politiske verv.

Med vennlig hilsen

Kjelfrid Kjølås  
Sekretær

**Tenk miljø og økonomi - skriv ikke ut e-post/dokumenter dersom det ikke er høyst nødvendig.**

## VALG AV REPRESENTANT TIL UNGDOMSRÅD

---

Saksbehandler: Silje Elise Grevsnes

Arkiv: 033

Arkivsaksnr.: 14/680

---

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
PS 94/14	Formannskapet	20.11.2014
PS 102/14	Formannskapet	01.12.2014
PS 35/14	Kommunestyret	18.12.2014

**Innstilling:**

1. Følgende personer velges til hovedrepresentanter til Lebesby ungdomsråd for perioden januar 2015 til januar 2017:

---

---

---

---

2. I tillegg til å velge ungdomsråd må formannskapet velge en kontaktperson og saksbehandler for ungdomsrådet.

3. Det må også utarbeides en plan for hvordan ungdomsrådet skal arbeide innenfor eget budsjett. Dette må kvalitetssikres på politisk og administrativt nivå.

**Behandling/vedtak i Formannskapet den 20.11.2014 sak 94/14****Behandling:**

*Forslag fra Stine Akselsen:*

*Saken utsettes til neste Formannskapsmøte 1.12.14.*

*\*\*\* Forslag enstemmig vedtatt.*

**Vedtak:**

*Saken utsettes til neste Formannskapsmøte 1.12.14.*

**Behandling/vedtak i Formannskapet den 01.12.2014 sak 102/14**

**Behandling:**

**Vedtak:**

1. Følgende personer velges til hovedrepresentanter til Lebesby ungdomsråd for perioden januar 2015 til januar 2017:

---

---

---

---

2. I tillegg til å velge ungdomsråd må formannskapet velge en kontaktperson og saksbehandler for ungdomsrådet.

3. Det må også utarbeides en plan for hvordan ungdomsrådet skal arbeide innenfor eget budsjett. Dette må kvalitetssikres på politisk og administrativt nivå.

**Dokumenter:**

Retningslinjer for ungdomsrådet i Lebesby kommune

**Faktaopplysning:**

I følge dagens retningslinjer må Formannskapet velge to representanter og en vararepresentant fra Laksefjorden. I Laksefjorden er der ikke foretatt valg lokalt, men rektor ved Lebesby skole har fremmet følgende forslag til kandidater:

Benjamin Teigen, (13), Tore Andreas Jenssen (13), Jørgen Bøgeberg (25),

Linn Anita Nilssen (24), Christian Johansen (21), Maria Levang (19), Kåre Johan Teigen (26), Bente Bøgeberg (19), Eli Birgithe Jenssen (20), Nils Jøran Andersen (23), Siw Irene Bøgeberg (26).

Retningslinjene 1.2.1: *Ungdomsrådet skal bestå av 5 medlemmer. Disse skal velges slik: Ungdom foreslår to representanter selv i tillegg til en representant i fra elevrådene. (Barnas representant i plansaker tiltrer i saker der det er naturlig) Formannskapet velger 2 representanter. Minst to medlemmer bør komme fra Laksefjorden.*

*Ungdom selv velger 2 medlemmer.*

Kjøllefjord Ungdomsklubb som har gjennomført valg: (med 17 ungdommer til stede)

Fast representant: Kim Abel Pedersen (14)

Fast representant: Jenni Koret (15)

Vara: Anita Mikalsen (14)

En representant i fra elevrådet på Kjøllefjord skole

Fast representant: Trym Karlsen (13)

Vara representant: Martine Berg (14)

**Vurdering:**

Formannskapet må velge representanter ut i fra vedtatte retningslinjer eller vurdere om disse skal endres.