



Beivi/Dato 08.11.2013  
Čuj./Referanse 2013/418-0 /  
145

Kari Moan  
40 44 05 94  
kari.moan@nesseby.kom  
mune.no

Lávdegoddi/Utvalg	Čoahkkináššennr/Møtesaksnr	Čoahkkinbeaivi/Møtedato
Ovdagoddi/Formannskapet	111/13	26.11.2013
Gielddastivra/Kommunestyret		17.12.2013
Eldrerådet		25.11.2013

## Årsbudsjett 2014, økonomiplan 2014 - 2017

### Administrasjonens innstilling

- Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på til sammen kr 9 800 000 til finansiering av følgende investeringer i årsbudsjett 2014:  
Kr 8 800 000 til utbygging oppvekstsenter  
Kr 1 000 000 til Bergeby vannverk  
Lånet tas opp som serielån med like store avdrag i 20 år.
- Det må foreligge tilstrekkelige planer, utfyllende saksbehandling og særskilt politisk vedtak før igangsetting av hvert investeringstiltak.
- Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på kr 3 500 000 i Husbanken til videre utlån. Lånet tas opp som et annuitetslån over 30 år.
- Ordførerens godtgjørelse settes til 77 % av til enhver tid gjeldende godtgjørelse til en stortingsrepresentant.
- Varaordførerens godtgjørelse settes til 10 % av ordførerens godtgjørelse.
- Møtegodtgjørelse fastsettes til:
  - Formannschaftsmedlemmer kr xxx pr møte
  - Kommunestyremedlemmer kr xxx pr møte
  - Andre utvalgsmedlemmer kr xxx pr møte.
- Eiendomsskatt på verk og bruk settes til maksimal sats.
- Ingen foreldrebetaling for barnehageplass videreføres i 2014.
- Foreldrebetaling for mat i barnehagen med kr 350 i måneden videreføres i 2014.
- Det innføres foreldrebetaling i SFO med kroner 1 500 i måneden fra 01.01.14 med 50 % søskenmoderasjon.
- Det foretas regnskapsrapportering for alle virksomheter hver fjerde måned.
- Årsbudsjett for 2014 vedtas med et netto driftsresultat på kr 5 603 062.
- Til kontroll og tilsyn avsettes kr 621 454.
- Rammene for områdene som i budsjettokumentet benevnes som tekniske tjenester og samfunns- og næringsutvikling vedtas som samlet ramme for virksomhet for plan og utvikling.
- Nesseby kommune vedtar framlagte forslag til økonomiplan for 2014 -2017 hvor årsbudsjett 2014 utgjør første år i økonomiplanperioden.

## Saksprotokoll i Ovdagoddi/Formannskapet - 26.11.2013

Behandling:

### Forslag fra Tor Gunnar Henriksen:

Årsbudsjett 2014, økonomiplan 2014/2017

16. Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på til sammen kr 9 800 000 til finansiering av følgende investeringer i årsbudsjett 2014:  
Kr 8 800 000 til utbygging oppvekstsenter  
Kr 1 000 000 til Bergeby vannverk  
Lånet tas opp som serielån med like store avdrag i 20 år.
17. Det må foreligge tilstrekkelige planer, utfyllende saksbehandling og særskilt politisk vedtak før igangsetting av hvert investeringstiltak.
18. Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på kr 3 500 000 i Husbanken til videre utlån. Lånet tas opp som et annuitetslån over 30 år.
19. Ordførerens godtgjørelse settes til 77 % av til enhver tid gjeldende godtgjørelse til en stortingsrepresentant.
20. Varaordførerens godtgjørelse settes til 10 % av ordførerens godtgjørelse.
21. Møtegodtgjørelse fastsettes til:
  - a) Formannskapsmedlemmer kr 600,- pr møte
  - b) Kommunestyremedlemmer kr 700,- pr møte
  - c) Andre utvalgsmedlemmer kr 600,- pr møte.
22. Eiendomsskatt på verk og bruk settes til maksimal sats.
23. Ingen foreldrebetaling for barnehageplass videreføres i 2014.
24. Foreldrebetaling for mat i barnehagen med kr 350 i måneden videreføres i 2014.
25. Det innføres foreldrebetaling i SFO med kroner 1 500 i måneden fra 01.07.14 med 50 % søskenmoderasjon. Det er uheldig med innføring av betaling midt i skoleåret.
26. Kommunestyret bevilger kr 290 000,- til ½ stilling til rusforebyggende arbeid i 2014.
27. Det foretas regnskapsrapportering for alle virksomheter hver fjerde måned.
28. Årsbudsjett for 2014 vedtas med et netto driftsresultat på kr 5 168 982.
29. Til kontroll og tilsyn avsettes kr 621 454.
30. Rammene for områdene som i budsjettdokumentet benevnes som tekniske tjenester og samfunns- og næringsutvikling vedtas som samlet ramme for virksomhet for plan og utvikling.
31. Nesseby kommune vedtar framlagte forslag til økonomiplan for 2014 -2017 hvor årsbudsjett 2014 utgjør første år i økonomiplanperioden.

### Forslag fra Hanne Iversen :

Årsbudsjett 2014, økonomiplan 2014/2017

1. Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på til sammen kr 9 800 000 til finansiering av følgende investeringer i årsbudsjett 2014:  
Kr 8 800 000 til utbygging oppvekstsenter  
Kr 1 000 000 til Bergeby vannverk  
Lånet tas opp som serielån med like store avdrag i 20 år.
2. Det må foreligge tilstrekkelige planer, utfyllende saksbehandling og særskilt politisk vedtak før igangsetting av hvert investeringstiltak.
3. Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på kr 3 500 000 i Husbanken til videre utlån. Lånet tas opp som et annuitetslån over 30 år.
4. Ordførerens godtgjørelse settes til 85 % av til enhver tid gjeldende godtgjørelse til en stortingsrepresentant.
5. Varaordførerens godtgjørelse settes til kr. 100 000 per år.
6. Møtegodtgjørelse fastsettes til:
  - a) Formannskapsmedlemmer kr 700 pr møte
  - b) Kommunestyremedlemmer kr 800 pr møte
  - c) Andre utvalgsmedlemmer kr 600 pr møte.
7. Eiendomsskatt på verk og bruk settes til maksimal sats.
8. Ingen foreldrebetaling for barnehageplass videreføres i 2014.
9. Foreldrebetaling for mat i barnehagen med kr 350 i måneden videreføres i 2014.

10. Det innføres foreldrebetaling i SFO med kroner 1 500 i måneden fra 01.01.14 med 50 % søskenmoderasjon.
11. Kommunestyret bevilger kr 290.000 til ½ stilling til rusforebyggende arbeid i 2014
12. Det foretas regnskapsrapportering for alle virksomheter hver fjerde måned.
13. Årsbudsjett for 2014 vedtas med et netto driftsresultat på kr 5 304 003..
14. Til kontroll og tilsyn avsettes kr 621 454.
15. Rammene for områdene som i budsjettdokumentet benevnes som tekniske tjenester og samfunns- og næringsutvikling vedtas som samlet ramme for virksomhet for plan og utvikling.
16. Nesseby kommune vedtar framlagte forslag til økonomiplan for 2014 -2017 hvor årsbudsjett 2014 utgjør første år i økonomiplanperioden.

Votering:

Hanne Iversens forslag vedtatt med 3 mot 1 stemme.

### **Formannskapetets innstilling til kommunestyret lyder som følger:**

Årsbudsjett 2014, økonomiplan 2014/2017

1. Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på til sammen kr 9 800 000 til finansiering av følgende investeringer i årsbudsjett 2014:  
Kr 8 800 000 til utbygging oppvekstsenter  
Kr 1 000 000 til Bergeby vannverk  
Lånet tas opp som serielån med like store avdrag i 20 år.
2. Det må foreligge tilstrekkelige planer, utfyllende saksbehandling og særskilt politisk vedtak før igangsetting av hvert investeringstiltak.
3. Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på kr 3 500 000 i Husbanken til videre utlån. Lånet tas opp som et annuitetslån over 30 år.
4. Ordførerens godtgjørelse settes til 85 % av til enhver tid gjeldende godtgjørelse til en stortingsrepresentant.
5. Varaordførerens godtgjørelse settes til kr. 100 000 per år.
6. Møtegodtgjørelse fastsettes til:
  - a) Formannskapsmedlemmer kr 700 pr møte
  - b) Kommunestyremedlemmer kr 800 pr møte
  - c) Andre utvalgsmedlemmer kr 600 pr møte.
7. Eiendomsskatt på verk og bruk settes til maksimal sats.
8. Ingen foreldrebetaling for barnehageplass videreføres i 2014.
9. Foreldrebetaling for mat i barnehagen med kr 350 i måneden videreføres i 2014.
10. Det innføres foreldrebetaling i SFO med kroner 1 500 i måneden fra 01.01.14 med 50 % søskenmoderasjon.
11. Kommunestyret bevilger kr 290.000 til ½ stilling til rusforebyggende arbeid i 2014
12. Det foretas regnskapsrapportering for alle virksomheter hver fjerde måned.
13. Årsbudsjett for 2014 vedtas med et netto driftsresultat på kr 5 304 003..
14. Til kontroll og tilsyn avsettes kr 621 454.
15. Rammene for områdene som i budsjettdokumentet benevnes som tekniske tjenester og samfunns- og næringsutvikling vedtas som samlet ramme for virksomhet for plan og utvikling.
16. Nesseby kommune vedtar framlagte forslag til økonomiplan for 2014 -2017 hvor årsbudsjett 2014 utgjør første år i økonomiplanperioden.

## **Bakgrunn for saken**

I dette dokumentet presenteres formannskapetets forslag til årsbudsjett 2014 og økonomiplan 2014 – 2017.

Budsjettprosessen har som tidligere år fulgt mal for årshjulbudsjettering (milepæl-budsjettering) som forutsetter et nært samarbeid mellom administrasjon og formannskap. Det har vært avholdt til sammen 4 arbeidsmøter i formannskapet. I det første arbeidsmøtet var alle virksomhetsledere innkalt, senere har virksomhetsledere vært innkalt etter behov.

Budsjettprosessen tar utgangspunkt i regnskap for 2012 og budsjett for 2013. Økonomiske konsekvenser av evt. nye lovpålegg, politiske vedtak og økning lønn blir lagt inn i konsekvensjustert budsjett. Forslag til nye tiltak blir drøftet mellom formannskap og virksomhetsledere. Kommunestyret bestiller hvilke tiltak som skal utredes nærmere av virksomhetene. Utredningene skal inneholde en verbal beskrivelse av tiltaket, anslå utgifter/inntekter og evt. finansiering.

Gjennom arbeidsmøtene prioriterer formannskapet hvilke tiltak som skal være med i årsbudsjett og økonomiplan og ber om utredning av evt. nye tiltak.

Forslaget til statsbudsjett for 2014 legger opp til en reell vekst i kommunenes samlede inntekter på 1,9 %. Kommunenes frie inntekter (skatt og rammetilskudd) anslås å øke med 1,7 %. Vekst er regnet i forhold til anslag i Revidert Nasjonalbudsjett 2013 og Kommuneproposisjonen 2014.

Nesseby kommune har i forslaget til statsbudsjett fått en vekst på 2,6 %. Statsbudsjett 2014 vedtas ikke endelig før i desember 2013.

### Om bosetting av flyktninger

I kommunestyrets sak 10/13 ble det vedtatt å bosette 10 eller flere flyktninger hvert år avhengig av kommunens kapasitet og tilgang på boliger. Bosetting skal primært finansieres gjennom integreringstilskudd.

Det er opprettet flyktningetjeneste og ansatt flyktningekonsulent knyttet til virksomhet for hjelpetjenester.

Det er foreløpig uklart når de første flyktninger vil bli bosatt og hvilken alder/sivilstand de har. Både driftsutgifter og integreringstilskudd er avhengig av tidspunkt for bosetting og alder/sivilstand på de bosatte. Drift flyktningetjenesten er derfor ikke med i årsbudsjett 2014 eller i resten av økonomiplanperioden, men må legges inn som en budsjettregulering seinere. Kommunestyret vedtok i møte 7. november 2013 kjøp av og låneopptak til boliger for bosetting. Renteutgifter og avdrag skal så langt som mulig dekkes av tilskudd fra Husbanken og husleie. Dette er lagt inn i økonomiplanperioden.

Det er lagt inn en moderat økning i frie inntekter i planperioden på bakgrunn av simulering økt folketall ved bosetting flyktninger.

### Årsbudsjett 2014 og økonomiplan 2014 -2017 bygger på følgende forutsetninger:

- Det er satt av kr 2 216 000 i en lønnsnett for å dekke forventet lønnsstigning i 2014 og overheng fra 2013. Potten er fordelt på egen art på hver virksomhet.
- Foreldrebetaling for SFO er satt til kr 1 500, 50 % søskenmoderasjon.

- Foreldrebetaling for mat i barnehagen er satt til kr 350, ingen foreldrebetaling for opphold i barnehagen i 2014.
- Av utbytte fra Varanger Kraft avsettes kr 700 000 til Samfunns- og næringsutviklingsfond
- All mva. kompensasjon på investeringer er overført investeringsbudsjettet.
- Det er lagt inn låneopptak fra Husbanken til videre utlån på kr 3 500 000. Utgifter til renter og avdrag skal dekkes av innbetalinger fra låntakere.
- Anslag skatteinntekter inntekt og formue er satt til kr 15 787 000.
- Anslag inntekt eiendomsskatt verk og bruk er satt til 1 000 000.
- Kommunens mål og styringssystem videreføres.

Følgende strategiske valg gjenspeiles i økonomiplanen:

- Avsetning til disposisjonsfond i 2014 som reserve for evt. overforbruk 2013 signalisert ved tertialrapportering fra enkelte virksomheter
- Økning lønnsbudsjett virksomhet for pleie og omsorg med gradvis nedtrapping i planperioden for tilpasning av driftsnivå til målsetting om færre sykehjemsplasser og økte hjemmetjenester
- Utbygging av oppvekstsenteret med ny barnehageavdeling på bakgrunn av prognose om økt barnetall
- Investeringer i fullføring Bergeby vannverk, opprusting legekantor og utomhusplan for sykehjemmet er utsatt fra 2014 til 2015. Utsettelsen skyldes behovet for å bygge ut oppvekstsenteret i 2014 som både vil beslaglegge kapasitet på virksomhet for plan og utvikling og belaste driftsbudsjettet med et låneopptak på kr 8 800 000
- Fortsatt utbygging/kvalitetssikring av vannverk
- Tilpasning av organisasjon og driftsnivå for å sikre en sikker og forutsigbar kommuneøkonomi

## Vurderinger

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

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

I økonomiplanen viser netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter 4,6 % i 2014, 2,1 % i 2015, 2,3 % i 2016 og 2,5 % i 2017.

Gjennomsnitt for perioden er på 2,9 %.

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

Kommunestyret har i vedtak 32/13 vedtatt en årlig ramme for lånefinansiering på kr 8 000 000. Låneopptak i forslag til budsjett er på kr 9 800 000.

Nesseby kommune har rentebinding på en del av sine lån. På kort sikt vil en renteøkning derfor ikke gi store merutgifter for kommunen, men ved avtalenes utløp vil en renteøkning gi økte driftsutgifter.

En evt. reduksjon av kommunens frie inntekter (skatt og rammetilskudd) i framtida vil medføre reduksjon i tjenestevolum og/eller økte brukerbetalingar fordi rente- og avdragsutgifter på lån som allerede er tatt opp vil løpe.