

Møteprotokoll

Utvalg: Kvæningen Formannskap

Møtested: Kommunehuset

Dato: 15.10.2014

Tidspunkt: 10:00-14:15

Følgende faste medlemmer møtte:

Navn	Funksjon	Representerer
Tryggve Enoksen	Medlem	KVSV
Jan Helge Jensen	Leder	KVKY
Ronald Jenssen	Medlem	KVH
Gøril Severinsen	Medlem	KVAP

Følgende medlemmer hadde meldt forfall:

Navn	Funksjon	Representerer
Liv Reidun Olsen	Medlem	KVH

Følgende varamedlemmer møtte:

Navn	Møtte for	Representerer
Ole Josefsen	Liv Reidun Olsen	KVH

Merknader

Kl. 10.00 møtte ungdomsrådet ved Fredrik Blomstereng og Simen Mathiassen (fra administrasjonen møtte Marit Boberg) og drøftet rådets rolle i politiske organ. Ordfører og administrasjonssjef bes om å utarbeide forslag til møte- og aktivitetsorden.

Kl. 11.20 møtte Birger Mathiassen og orienterte om planer for reiselivsutvikling i Burfjord.

Høring – rutetilbud buss, båt og ferge for 2015. Uttalelse fra Burfjord Grendeutvalg av 13.10.2014 (legges ved protokollen).

Vedtak: Det gis fullmakt til ordfører og administrasjonssjef til å avgi uttalelse til høringen.

Julebord for ansatte.

Vedtak: Det fremmes sak til neste formannskapsmøte med forslag om økt ramme til arrangementet.

Spørsmål om iverksetting av tilbud i tjenester for utviklingshemmede. Svar ønskes i løpet av inneværende uke.

Rapport fra prosjekt for tilstandsanalyse for Kvæningen barne- og ungdomsskole ble omdelt ved slutten av møtet.

Til et neste møte ønskes det satt av tid til utviklingssamtale med administrasjonssjefen og formannskapet.

Fra administrasjonen møtte:

Navn	Stilling
Frank Pedersen	Administrasjonssjef

Underskrift:

Vi bekrefter med underskriftene våre at det som er ført på de sidene vi har signert i møteboka, er i samsvar med det som ble vedtatt på møtet.

Ole Josefsen

Tryggve Enoksen

Saksliste

Utv.saksnr	Sakstittel	U.Off	Arkivsaksnr
PS 2014/48	Kommunereformen, framtidig kommunestruktur		2014/3283
PS 2014/49	Politisk organisering, antall medlemmer i kommunestyret		2014/3284
PS 2014/50	Vurdering ledig stilling, kommunelege II		2011/2000
PS 2014/51	Tildeling av KS-hedersmerker, 2014		2010/4896
PS 2014/52	Støtte til TV-aksjonen 2014		2013/2946
PS 2014/53	Budsjettkontroll pr 31. august 2014		2014/970
PS 2014/54	Referatsaker		
RS 2014/29	Skjenkebevilling enkeltanledning, Kvænangsbotn grendehus den 13.09.14.		2014/4
RS 2014/30	Skjenkebevilling enkeltanledning, Møteplass Kvænangen 26-27.09.14.		2014/4

PS 2014/48 Kommunereformen, framtidig kommunestruktur

Administrasjonssjefens innstilling

1. Kommunestyret slutter seg til fremlagt forslag til lokal prosess for arbeid med framtidig kommunereform. Det tas forbehold om endringer som følge av koordinering med nasjonal prosess.
2. Det nedsettes ei politisk arbeidsgruppe bestående av formannskapet som skal lede prosessen innad i kommunen og samarbeide med formannskapa i de andre Nord-Troms-kommunene.
3. Det tas sikte på å følge tidsløp 2, det vil si at en eventuell kommunesammenslåing kan iverksettes 1.1.2020.
4. Kommunestyret gir sin tilslutning til at KS deltar som faglig tilrettelegger og koordinator for det lokale kommunereformarbeidet.
5. Kvæningen kommune skal være representert på møte i Alta i november 2014 for å orientere seg om reformprosessen i området.

Saksprotokoll i Kvæningen Formannskap - 15.10.2014

Behandling:

Formannskapet fremmet følgende forslag:

Nytt pkt. 1:

”Med bakgrunn i kommunens utredningsplikt i arbeidet med en framtidig kommunereform, slutter kommunestyret seg til fremlagt forslag til lokal prosess.”

Nytt pkt. 2:

Det settes punktum etter ”prosessen” . Øvrig tekst strykes slik at nytt pkt. 2 lyder:

”Det nedsettes ei politisk arbeidsgruppe bestående av formannskapet som skal lede prosessen.”

Nytt pkt. 5:

”Kvæningen kommune utreder et samarbeid, eventuelt sammenslåing med andre kommuner i Nord-Troms samt Loppa, Hasvik og Alta/deler av Alta.”

Votering:

Nytt pkt. 1: Formannskapets forslag ble enstemmig vedtatt.

Nytt pkt. 2: Formannskapets forslag ble enstemmig vedtatt.

Nytt pkt. 5: Formannskapets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Med bakgrunn i kommunens utredningsplikt i arbeidet med en framtidig kommunereform, slutter kommunestyret seg til fremlagt forslag til lokal prosess.
2. Det nedsettes ei politisk arbeidsgruppe bestående av formannskapet som skal lede prosessen.
3. Det tas sikte på å følge tidsløp 2, det vil si at en eventuell kommunesammenslåing kan iverksettes 1.1.2020.
4. Kommunestyret gir sin tilslutning til at KS deltar som faglig tilrettelegger og koordinator for det lokale kommunereformarbeidet.
5. Kvæningen kommune utreder et samarbeid, eventuelt sammenslåing med andre kommuner i Nord-Troms samt Loppa, Hasvik og Alta/deler av Alta.

PS 2014/49 Politisk organisering, antall medlemmer i kommunestyret

Administrasjonssjefens innstilling

Saken legges fram uten innstilling fra administrasjonen.

Saksprotokoll i Kvæningen Formannskap - 15.10.2014

Behandling:

Forslag fra formannskapet: Dagens antall medlemmer videreføres.

Votering: Forslaget fra formannskapet ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Dagens antall medlemmer videreføres.

PS 2014/50 Vurdering ledig stilling, kommunelege II

Administrasjonssjefens innstilling

Ledig stilling som kommunelege II lyses ledig og besettes.

Saksprotokoll i Kvæningen Formannskap - 15.10.2014

Behandling:

Administrasjonssjefens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Ledig stilling som kommunelege II lyses ledig og besettes.

PS 2014/51 Tildeling av KS-hedersmerker, 2014

Administrasjonssjefens innstilling

KS-hedersmerke tildeles Ann Tove Karlsen, Hilde Kjellmann, Signy Karlsen, Brith M Isaksen og Ragnhild Sletli.

Saksprotokoll i Kvæningen Formannskap - 15.10.2014

Behandling:

Administrasjonssjefens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

KS-hedersmerke tildeles Ann Tove Karlsen, Hilde Kjellmann, Signy Karlsen, Brith M Isaksen og Ragnhild Sletli.

PS 2014/52 Støtte til TV-aksjonen 2014**Rådmannens innstilling**

Kvæningen kommune bevilger kr. 5.000,- i støtte til TV-aksjonen 2014. Beløpet belastes reserverte tilleggsbevilgninger.

Saksprotokoll i Kvæningen Formannskap - 15.10.2014**Behandling:**

Administrasjonssjefens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kvæningen kommune bevilger kr. 5.000,- i støtte til TV-aksjonen 2014. Beløpet belastes reserverte tilleggsbevilgninger.

PS 2014/53 Budsjettkontroll pr 31. august 2014**Rådmannens innstilling**

Basert på konklusjon av budsjettkontrollen så foretas følgende budsjettregulering:

Debet	Reduksjon i skatteinngang/inntektsutjevning	670 000
Debet	Reduksjon forventet innsparing på Gargo	350 000
Debet	Uforutsette personalkostnader på Gargo	210 000
Debet	Utvikling av Profil og IPLOS	410 000
Debet	Underbudsjettering fast lønn renhold	100 000
Debet	Underbudsjettering fast lønn/vaktillegg lege	300 000
Debet	Reduksjon av forventet innsparing på IT	500 000
Debet	Reduksjon i salgsinntekter konsesjonskraft	630 000
Kredit	Reduksjon av årets budsjetterte reguleringspremie pensjon	-750 000
Kredit	Reduksjon av årets budsjetterte lønnsglidning	-680 000
Kredit	Reduksjon av avsetninger til bundet driftsfond	-508 000
Kredit	Restbeløp reserverte tilleggsbevillinger	-336 000
Kredit	Restbeløp reserverte rekrutteringsmidler	-126 000
Kredit	Merinntekt refusjon sykepenges vakante stillinger	-360 000
Kredit	Vakant stilling ny helse og oppvekstleder	-205 000

Kredit	Vakant stilling ny teknisk sjef	-205 000
--------	---------------------------------	----------

Avdelingene oppfordres til streng budsjettdisiplin resten av året slik at budsjettbalansen gjenvinnes ved årsslutt. Administrasjonssjefen skal i løpet av høsten vurdere om det eventuelt vil være nødvendig å innføre innkjøps- og ansettelsesstopp som et ekstra virkemiddel for å oppnå budsjettbalanse.

Saksopplysninger

Jfr delegasjonsreglement pkt 22.7.1 skal det avlegges økonomirapport for drifta til kommunestyret to ganger i året. Forrige økonomirapport var pr 30. april og ble behandlet av kommunestyret i møte 25. juni.

Økonomireglementets pkt 6.1 sier at det skal avlegges en ny tertialrapport pr 31. august. I tertialrapporten skal det fremgå om virksomheten holdes innenfor de vedtatte budsjetttrammer. Dersom det ikke er tilfelle, må det settes i verk tiltak for å gjenvinne budsjettbalansen.

Budsjettet er som nevnte i tidligere rapporter stort sett lagt inn i økonomisystemet med samme periodiseringsnøkkel som tidligere år. Blant annet betyr dette at budsjettet for lønn er lagt inn med en periodiseringsnøkkel som samsvarer med hvordan lønna faktisk kommer til utbetaling. Lønn påløper som kjent i regnskapet kun i 11 av 12 måneder på grunn av feriepengeutbetaling i juni. Avskrivninger er budsjettert og postert i sin helhet på januar for å unngå at dette skal gi et skjevt bilde av den økonomiske situasjonen. Andre kostnader og inntekter er periodisert med like store beløp hver måned. Dette kan gi utslag på rapporteringen, men er da forsøkt å ta hensyn til i kommentarene til rapporten.

Det har allerede vært utført mange budsjettreguleringer. Noen budsjettreguleringer er basert på formannskapets og kommunestyrets vedtak slik de fremkommer i møtereferat. Men her er også foretatt en del budsjettreguleringer i henhold til delegasjonsreglementet for å rette opp i feil bruk av kostraart og/eller funksjon. Det er også foretatt reguleringer basert på avdelingsleders og sektorleders interne prioriteringer innenfor egen avdeling eller sektor jfr samme reglement.

På denne bakgrunn kan vi presentere følgende budsjettkontroll for sektorene:

Sentraladministrasjonen	Regnskap	Totalt budsjett (1)	Rest	Forbruk i %
Lønn inkl sos. utg.	5 658 041,38	6 425 469,00	767 427,27	88,06
Øvrige utgifter	8 744 437,73	8 802 068,00	57 630,34	99,35
Inntekter	-1 823 278,45	-1 400 467,00	422 811,88	130,19
	12 579 200,66	13 827 070,00	1 247 869,49	90,98

Avsatte pensjonsmidler til årets reguleringspremie ligger her i posten lønn inkl sos.utg. Årets reguleringspremie er allerede mottatt men basert på fakturadato 02.09.2014 blir denne postert først på 3. tertial. Vi må allikevel nevne her at årets reguleringspremie har et beløp som er dobbelt så høyt som forrige års reguleringspremie, dvs vel 2,8 millioner mer enn forrige år. Årets premieavvik vil imidlertid komme i tillegg på samme posten og basert på beregning fra KLP vil denne mest sannsynlig bli på minst et tilsvarende beløp og vil da nøytralisere den regnskapsmessige effekten av dette. Det ser derfor ut som at brutto budsjettavsetninger til årets pensjonsutgifter derfor kan være noe i høyeste laget og det foreslås å redusere budsjettposten med 750 000,-.

Avsatte lønnsmidler i forbindelse med årets lønnsoppgjør ligger i posten øvrige utgifter til sentraladministrasjonen. Resultat av sentrale lønnsoppgjør kommer normalt til utbetaling i 2. tertial. På grunn av årets streik i sommer og tidlig høst, så ble behandling av reguleringen utsatt og årets resultat av lønnsjusteringer kommer først til utbetaling i siste tertial. Disse lønnsmidlene blir derfor budsjettregulert til de respektive sektorer etter at lønnsoppgjøret er postert i regnskapet. Prognosene tyder allikevel på at det blir et moderat oppgjør og årets budsjettavsetninger kan derfor også her være noe i høyeste laget og det foreslås derfor å redusere budsjettposten med 680 000,-.

På grunn av at øvrige utgifter fremdeles ikke er belastet for årets lønnsoppgjør, burde denne posten vise et større overskudd og ikke se ut til å være i balanse pr 2. tertial. Dette kan blant annet forklares med et merforbruk på IT. Det ble i budsjettvedtaket for 2014 lagt til grunn at IT skulle ha et nedtrekk på 700 000,-. Dette har da tydeligvis vært vanskelig å imøtekomme siden tallene for IT viser et merforbruk pr 2. tertial på over 1 000 000,-. Noe av dette merforbruket kan kanskje forklares med at hele årets innkjøp av utstyr og rekvisita allerede er foretatt og at det da blir mindre innkjøp på siste tertial. Men samtidig så har vi heller enda ikke mottatt refusjonskrav for felles IKT-tjenester. Dette kommer normalt i forbindelse med årsoppgjøret. En annen forklaring på merforbruket på IT er at det i henhold til IKT-plan kjøpes inn nye PCer til 8. klasse hvert år. Det har heller ikke vært noen rullering på planen, noe som burde vært gjort før det vedtas innsparinger. Forventet innsparing vil derfor ikke kunne gjennomføres i løpet av 2014 og det foreslås med dette å redusere forventet innsparing på IT med 500 000,-.

Av andre forhold som angår øvrige utgifter på sektoren så har vi fremdeles ubenyttede reserverte midler som kan benyttes til andre formål. Vi har også forutsatt en større avsetning til bundet fond som kan reduseres. På denne bakgrunn foreslås en reduksjon av avsetninger til bundet driftsfond med 508 000,- og disponering av reserverte midler med henholdsvis 336 000,- og 126 000,-.

Når det gjelder avviket på inntekter så skyldes dette først og fremst mer sykkelønsrefusjon enn budsjettet. På denne bakgrunn foreslås å øke forventet merinntekt sykepenger vakante stillinger med 360 000,-.

Oppvekst og kultur	Regnskap	Totalt budsjett (1)	Rest	Forbruk i %
Lønn inkl sos. utg.	20 530 404,54	18 725 633,00	-1 804 771,55	109,64
Øvrige utgifter	3 122 329,95	3 464 053,00	341 722,56	90,14
Inntekter	-4 253 661,16	-3 050 800,00	1 202 861,37	139,43
	19 399 073,33	19 138 886,00	-260 187,62	101,36

Fremdeles høyt sykefravær på skoler og barnehager sammen med svangerskapspermisjoner er fremdeles forklaringen på avviket på lønnsutgiftene. Merforbruket her må også ses i sammenheng med sykkelønsrefusjoner.

Øvrige utgifter har et lite mindreforbruk men dette skyldes blant annet at innkjøp av skolemateriell skjer ved oppstart av skoleåret og regninger på dette da kommer i ettertid og blir postert på siste tertial. Refusjonskrav fra andre kommuner hvor vi har elever som går på skole kommer på tampen av hvert semester og vil derfor også bli postert på siste tertial. Det meste av tilskudd over kulturbudsjettet er allerede utbetalt for hele året og dette vil derfor bidra til at denne posten på tampen av året mest sannsynlig ikke får større budsjettsprikk.

Når det gjelder inntekter så er det altså sykelønnsrefusjoner som gir mye høyere inntekter enn budsjettert. Med tanke på at vi også sender refusjonskrav for blant annet Langfjordelevene til Alta kommune først når semesteret er over så vil dette bidra til at sektoren totalt sett vil klare å holde seg noenlunde innenfor vedtatte budsjetttrammer.

Helse og omsorg	Regnskap	Totalt budsjett (1)	Rest	Forbruk i %
Lønn inkl sos. utg.	35 264 421,99	31 941 377,00	-3 323 045,49	110,4
Øvrige utgifter	8 373 651,57	7 686 625,00	-687 026,50	108,94
Inntekter	-8 080 703,89	-8 522 070,00	-441 365,87	94,82
	35 557 369,67	31 105 932,00	-4 451 437,86	114,31

Helse og omsorg har pr 2. tertial et stort merforbruk på lønn. Budsjettvedtaket for 2014 hadde da også en forutsetning om at Gargo skulle spare inn 350 000,- i vakante stillinger i løpet av 2014 på grunn av lavt belegg. Siden vedtaket også innebar at 27 plasser skulle opprettholdes, har dette i løpet av sommeren imidlertid medført at de nå i en periode har hatt et større behov for å øke bemanningen på dagtid på grunn av sammensetningen på beboerne. Samtidig har det også kommet flere inne på langtidsplasser som tilsier at det i år vil være vanskelig å holde samme lave bemanning slik som det var i fjor på samme tid. I tillegg har det også påløpt et større engangsbeløp på lønnskostnader. På denne bakgrunn foreslås å redusere forventet innsparing på Gargo med 350 000,- og til uforutsette lønnskostnader på Gargo med 210 000,-

Det er også i eget vedtak avsatt 410 000,- til utvikling av Profil og IPLOS, hvor utgiftene skal tas fra eget budsjett for den enkelte avdeling hvor opplæring/utvikling pågår. Dette vil i praksis bety et merforbruk på lønn for sektoren totalt sett når friske midler ikke budsjettreguleres hit. På denne bakgrunn foreslås derfor å tilføre utvikling av profil og IPLOS med 410 000,-.

Når det gjelder legekantoret så er det her betydelig underbudsjettering på lønn og vakttillegg. Dette kan ha sin forklaring både med avvikling av Nord-Norgepermisjon og også alderssammensetninga på legene da en av de faste legene har gått ut av rulleringen på vaktordningen på grunn av aldersgrense. Dette medfører en dyrere vaktordning. Noen refusjoner fra staten kommer nok i etttertid slik at noe av merforbruket vil kanskje dekkes opp av dette i løpet av året. På denne bakgrunn foreslås å imøtekomme underbudsjettering fast lønn/vakttillegg lege med 300 000,-.

Det er i budsjettet avsatt midler til ny helse- og oppvekstleder fra 1. august. Da tilsetting av denne stillinga mest sannsynlig ikke blir i løpet av budsjettåret kan da denne vakansen føre til en liten innsparing som vil kunne bidra til å gi en noe romsligere budsjettssituasjon for sektoren. På denne bakgrunn foreslås en innsparing på vakant stilling ny helse- og oppvekstleder med 205 000,-.

Når det gjelder øvrige utgifter så er det blant annet nye kostnader uten budsjett på legekantoret angående betalingsautomaten mot Credicare for betaling av egenandeler hos lege. Egenandelene dekker heller ikke opp den merkostnaden som vi betaler for innkrevningen. Legekantoret har heller ikke tilstrekkelig budsjett for kjøp av tjenester fra vikarbyrå. Videre er driftsavtaler med fysioterapeuter underbudsjetterte og den interkommunale jordmortjenesten ser også ut til at er noe underbudsjetterte. Dette er forhold som må ses på i forbindelse med neste årsbudsjett.

Gargo har i løpet av året kjøpt nytt inventar i 2. etasje. Denne kostnaden på nesten 100 000,- er belastet øvrige utgifter uten at det har blitt vedtatt særskilt budsjettregulering.

De hjemmebaserte tjenestene ser ut til å holde seg innenfor sine rammer, men her må påregnes at det med det første vil være store behov for å styrke denne tjenesten og samordne tjenestene på dette området bedre.

Sosialbudsjettet har noe merforbruk på bidrag til livsopphold og bidrag til bolig.

Interkommunal barneverntjeneste ser så langt ut for å holde seg innenfor sine budsjetter. Men her kommer mange av kostnadene senere på året slik at dette bildet er meget usikkert.

Tjenester for utviklingshemmede holder sine budsjetter når man tar hensyn til refusjonskrav til staten for ressurskrevende tjenester som først kommer til utbetaling året etter.

For Gargo mangler inntekter fra vederlagsberegning for august og her har heller enda ikke blitt inntektsført noen refusjoner for sykesenger fra UNN.

Næring og tilskudd	Regnskap	Totalt budsjett (1)	Rest	Forbruk i %
Øvrige utgifter	5 984 285,62	4 610 000,00	-1 374 285,69	129,81
Inntekter	-5 984 285,62	-4 610 000,00	1 374 285,67	129,81
	0,00	0	-0,02	0

Alle tilskudd er finansiert med bruk av fond. Avvik mellom regnskap og budsjett skyldes at de aller fleste tilskudd allerede er utbetalt for hele året og avvikene vil utjevnes over hele året.

Teknisk sektor	Regnskap	Totalt budsjett (1)	Rest	Forbruk i %
Lønn inkl sos. utg.	2 847 553,74	3 069 768,00	222 213,81	92,76
Øvrige utgifter	6 257 945,10	6 285 283,00	27 338,18	99,57
Inntekter	-3 911 573,09	-3 277 090,00	634 483,26	119,36
	5 193 925,75	6 077 961,00	884 035,25	85,46

Mindreforbruk på lønn teknisk sektor skyldes at stillingen som ny teknisk sjef fremdeles er vakant. På denne bakgrunn foreslås en innsparing på vakant stilling teknisk sjef med 205 000,-.

Både avskrivninger og kalkulatoriske renter for hele året er postert og bidrar til at øvrige utgifter dermed går i balanse.

Merinntekter skyldes blant annet at 3. termin kommunale avgifter er fakturert og inntektsført. Samtidig er det også inntektsført et større refusjonskrav på selvkostområdet på vann.

Bygg og anlegg	Regnskap	Totalt budsjett (1)	Rest	Forbruk i %
Lønn inkl sos. utg.	4 316 636,45	3 485 611,00	-831 025,78	123,84
Øvrige utgifter	9 937 025,46	9 580 775,00	-356 250,20	103,72
Inntekter	-4 469 624,24	-4 002 133,00	467 491,07	111,68
	9 784 037,67	9 064 253,00	-719 784,91	107,94

Merforbruk på lønn skyldes i sin helhet utgifter til renhold på både skolebygg og institusjonsbygg som delvis kan tilskrives underbudsjettering men også utgifter til vikarer som

ikke har egne budsjetter. Barnehagebygg og rådhus har tilstrekkelig budsjett for renhold. På denne bakgrunn foreslås å øke fast lønn renhold med 100 000,-.

Merforbruk på øvrige utgifter skyldes først og fremst underbudsjettering på poster som forsikring, kommunale avgifter og vedlikehold av bygg.

Merinntektene skyldes langt større sykelønnsrefusjoner enn budsjettert.

Skatt og rammetilskudd	Regnskap	Totalt budsjett (1)	Rest	Forbruk i %
Øvrige utgifter	430 481,33	270000	-160 481,33	159,44
Inntekter	-84 027 890,30	-83 472 215,00	555 675,36	100,67
	-83 597 408,97	-83 202 215,00	395 194,03	100,47

Differansen på øvrige utgifter skyldes et periodisert budsjett pr 2. tertial og denne posten vil utjevnes over året.

Merinntektene gjelder først og fremst rammeoverføringer fra staten hvor vi har blitt tilgodesett med til dels store beløp i de første 7 måneder av året. Vi har imidlertid fått melding fra staten om at det basert på at veksten i skatteinntektene på landsbasis er svakere enn forutsatt, så vil skatteinngangen samlet sett for kommune-Norge bli ca 1,1 mrd kroner lavere enn anslått i RNB. I så tilfellet vil dette innebære at inntektene fra inntektsutjevningen blir lavere enn budsjettert for de aller fleste kommunene i Troms. En beregning foretatt av skatteoppkreveren i Kvæningen viser at dette vil medføre en nedgang i skatt og rammeoverføringer på tampen av året med ca 670 000,-. For å imøtekomme denne utfordringen foreslås derfor å redusere forventet skatteinngang/inntektsutjevning med 670 000,-.

Når det gjelder salg av konsesjonskraft så sier prognosene fremdeles at vi her vil få en svikt på inntektene. Det foreslås derfor å justere ned forventet inntekt av salg av konsesjonskraft med 630 000,-.

Renter og avdrag	Regnskap	Totalt budsjett (1)	Rest	Forbruk i %
Øvrige utgifter	5 507 212,35	7 131 474,00	1 624 261,63	77,22
Inntekter	-1 812 459,59	-4 283 033,00	-2 470 573,04	42,32
	3 694 752,76	2 848 441,00	-846 311,41	129,71

Differansen på øvrige utgifter skyldes i stor grad at avdragene vi betaler på våre lån forfaller henholdsvis på våren og på høsten. Denne posten vil derfor utjevnes over året.

Manglende inntekter på denne sektoren skyldes aksjeutbytte og anvendelse av tidligere års overskudd. Aksjeutbytte kommer normalt til utbetaling om høsten. Når det gjelder anvendelse av tidligere års overskudd vil dette først bli vurdert i forbindelse med årsoppgjøret og et eventuelt regnskapsmessig merforbruk for 2014.

Oppsummert vil vi da presentere følgende budsjettkontroll pr 31. august 2014 for hele kommunen samlet:

Kvæningen kommune	Regnskap	Totalt budsjett (1)	Rest	Forbruk i %
Lønn inkl sos. utg.	68 617 058,10	63 993 856,00	-4 623 201,74	107,22
Øvrige utgifter	48 492 676,91	47 763 611,00	-729 065,48	101,53

Inntekter	-114 390 537,90	-112 963 807,00	1 426 731,26	101,26
	2 719 197,11	-1 206 339,00	-3 925 535,95	-225,41

Lønn og pensjon utgjør som kjent den største andelen av driftsutgiftene. Når det gjelder de samlede lønnsutgiftene pr 31. august så fremkommer et større merforbruk. Dette til tross for avsatte midler til årets reguleringspremie som fremdeles står ubenyttet. Merforbruket gjelder imidlertid i stor grad vikarutgifter og dette merforbruket må derfor da ses i sammenheng med at også inntektene øker og vi har derfor også en betydelig merinntekt på refusjon sykelønn. Vi har allikevel en utfordring på grunn av underbudsjettering av fast lønn for både Gargo sykehjem, legekantoret og på fast lønn til renholdere.

På øvrige utgifter har vi også noe merforbruk. Dette gjelder imidlertid flere poster som er belastet både for hele året og som da vil flates ut over året. Samtidig har vi flere interkommunale samarbeid hvor vi mottar refusjonskrav i ettertid. Noen av disse har en tendens til å bli noe høyere enn budsjettet, og dette kan igjen medføre noe merforbruk i løpet av året.

Når det gjelder inntektene så kan det altså tyde på at vi for inneværende år kan oppleve en svikt i både konsesjonskraftinntektene og også lavere rammeoverføringer på grunn av svakere skatteinngang enn forventet på landsbasis.

Det er på denne bakgrunn at tertialrapporten pr 31. august konkluderer med at det må fattes et vedtak om budsjettreguleringer for å imøtekomme lavere inntekter, noe merforbruk og noe lavere lønns- og pensjonskostnader slik at budsjettbalansen i størst mulig grad gjenvinnes.

Investeringsregnskapet

Av årets vedtatte investeringer har kommunestyret allerede fattet vedtak hvor det har blitt bevilget ytterligere midler slik at en har kunnet gjennomføre prosjekter som sto i fare for betydelige overskridelser. Øvrige prosjekter rapporteres om å være innenfor sine rammer.

Vurdering

Ved å foreta de nødvendige budsjettreguleringer som her fremmes vil man kunne imøtekomme budsjettavvikene i noen grad. Det er allikevel viktig at den enkelte avdeling fremover holder en god budsjett disiplin og sørger for å holde seg godt innenfor sine rammer for at vi ikke skal risikere å sprekke totalt samlet sett.

Det er til slutt viktig å påpeke at de stillinger som fremdeles står vakant i høyeste grad bør vurderes nøye før man tilsetter. Andre nødvendige tiltak kan også blant annet være ansettelses- og innkjøpsstopp for å gjenvinne budsjettbalanse.

Saksprotokoll i Kvæningen Formannskap - 15.10.2014

Behandling:

Økonomileder redegjorde for saken.

Ordfører fremmet følgende forslag: Boligbygging utenfor boligfelt reduseres med 100.000,- kroner. Reserverte tilleggsbevilgninger reduseres med 236.000,- kroner.

Ved votering mellom administrasjonssjefens innstilling og ordførers forslag fikk administrasjonssjefens innstilling 4 stemmer og ordførers forslag 1 stemme.

Vedtak:

Basert på konklusjon av budsjettkontrollen så foretas følgende budsjettregulering:

Debet	Reduksjon i skatteinntang/inntektsutjevning	670 000
Debet	Reduksjon forventet innsparing på Gargo	350 000
Debet	Uforutsette personalkostnader på Gargo	210 000
Debet	Utvikling av Profil og IPLOS	410 000
Debet	Underbudsjettering fast lønn renhold	100 000
Debet	Underbudsjettering fast lønn/vaktillegg lege	300 000
Debet	Reduksjon av forventet innsparing på IT	500 000
Debet	Reduksjon i salgsinntekter konsesjonskraft	630 000
Kredit	Reduksjon av årets budsjetterte reguleringspremie pensjon	-750 000
Kredit	Reduksjon av årets budsjetterte lønnsglidning	-680 000
Kredit	Reduksjon av avsetninger til bundet driftsfond	-508 000
Kredit	Restbeløp reserverte tilleggsbevillinger	-336 000
Kredit	Restbeløp reserverte rekrutteringsmidler	-126 000
Kredit	Merinntekt refusjon sykepenger vakante stillinger	-360 000
Kredit	Vakant stilling ny helse og oppvekstleder	-205 000
Kredit	Vakant stilling ny teknisk sjef	-205 000

Avdelingene oppfordres til streng budsjettdisiplin resten av året slik at budsjettbalansen gjenvinnes ved årsslutt. Administrasjonssjefen skal i løpet av høsten vurdere om det eventuelt vil være nødvendig å innføre innkjøps- og ansettelsesstopp som et ekstra virkemiddel for å oppnå budsjettbalanse.

PS 2014/54 Referatsaker

Saksprotokoll i Kvæningen Formannskap - 15.10.2014

Behandling:

Referatsakene tas til orientering.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

RS 2014/29 Skjenkebevilling enkeltanledning, Kvænangsbotn grendehus den 13.09.14.

RS 2014/30 Skjenkebevilling enkeltanledning, Møteplass Kvæningen 26-27.09.14.