



Porsanger kommune
Porsáŋgu gielda
Porsangin komuuni



Årsbudsjett 2017
Økonomiplan 2017 - 2020

Vedtatt 15.12.2016

Innhold

KOMMUNESTYRETS VEDTAK TIL BUDSJETT 2017 OG ØKONOMIPLAN 2017 – 2020 AVGITT 15.12.2016.	5
GENERELT TIL ÅRSBUDSJETT OG ØKONOMIPLAN.	7
Økonomiplanen – kommuneplanens kortsiktige del	7
Årsbudsjettet – er en bindende bevilgningsplan for angjeldende år	7
Målstyring	7
Rapportering og regnskap	7
Årsbudsjettet og økonomiplanen legges til offentlig ettersyn i minst 14 dager	7
Generelle forutsetninger for budsjett 2017 og økonomiplan 2017-2020	8
Statsbudsjett 2017 – Det økonomiske opplegget for kommunesektoren	9
Befolkningsutvikling i perioden 2015 – 2035	9
GJENNOMGANG AV KOMMUNENS ØKONOMISKE SITUASJON	11
Garantiforpliktelser	11
Lånegjeld og låneopptak – i perioden	11
Kommunens fondsbeholdninger	12
Økonomisk handlefrihet - netto driftsresultat	12
Lønnskostnader og sykefravær	12
Enhetskostnader – produktiviteten i Porsanger kommune	13
DRIFTSDEL – ÅRSBUDSJETT 2017 OG ØKONOMIPLAN 2017 – 2020.....	14
Totaloversikt	14
STAB OG ADMINISTRASJON	15
R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer	15
R1150 Samisk språk.....	16
R1160 Tverrsektorielle felleskostnader.....	16
R1200 Sekretariat og informasjonstjenester.....	17
R1220 Plan- og økonomifunksjon.....	18
R1240 Lønns- og personalfunksjon	18
KULTUR OG OPPVEKST.....	19
R1300 Undervisning, herunder administrasjon.....	20
R1330 Voksenopplæring	21
R1360 Spesielt tilrettelagte tilbud	22
R1340 Barnehagedrift, herunder administrasjon.....	23
R1370 Skolefritidsordninger	25
R1380 Kulturtiltak.....	25
R1325 Midt Finnmark PP-tjeneste	26
HELSE OG OMSORGSAVDELINGEN	26
R1400 Administrasjon pleie og omsorg.....	27
R1410 Institusjonsbasert omsorg	27
R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester	28

R1430 Andre servicefunksjoner	30
R1450 Helsetjenester.....	30
R1470 Barne- og ungdomsvern.....	31
R1480 Sosiale tjenester	32
NÆRINGSFORMÅL	34
R1500 Næringsformål	34
TEKNISK AVDELING	34
R1600 Forvaltning og oppmåling.....	35
R1560 Miljøtiltak	36
R1620 Beredskapstjenester	36
R1645 Kommunalteknikk, felleskostnader	37
R1650 Vann.....	37
R1660 Kloakk og slam.....	38
R1670 Renovasjonstjenesten.....	38
R1680 Veier og gater	39
R1700 Administrasjon bygg og eiendommer	39
R1710 Skolebygg	40
R1720 Barnehagebygg	40
R1730 Administrasjonsbygg	41
R1740 Helse- og sosialbygg	41
R1750 Andre bygg- og anlegg	41
R1760 Parker og grøntanlegg.....	42
ANDRE OMRÅDER	43
R1390 Kirkelige formål.....	43
ANDRE INNTEKTER OG UTGIFTER.....	44
R1800 Skatt på formue og inntekt.....	44
R1840 Statlige rammetilskudd	44
R1845 Øvrige generelle inntekter	45
R1898 Sektorovergripende ramme.....	45
R1999 Avskrivninger	46
Beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester	46
LÅNEGJELDSUTVIKLING – periode 2015 - 2020.....	48
UTVIKLINGEN I PORSANGER KOMMUNES GARANTIANSVAR	50
Avgifter og gebyrer:	52
Vedlegg 1: Tiltaksoversikt	53
Vedlegg 2: Avgifter og gebyrer for 2017	65
Vedlegg 3: Prognose - Rammetilskudd.....	70
Vedlegg 4: Budsjettskjema 1A, driftsbudsjett.....	71
Vedlegg 5: Budsjettskjema 2 A, investeringsbudsjett.....	73

Vedlegg 6: Økonomisk oversikt driftsbudsjett..... 74

KOMMUNESTYRETS VEDTAK TIL BUDSJETT 2017 OG ØKONOMIPLAN 2017 – 2020 AVGITT 15.12.2016.

1. Porsanger kommunes målsetning er vekst for å fortsatt være selvgående som kommune. Gjerne i samarbeid med andre kommuner. Porsanger kommune med Lakselv som sentrum har en visjon om å øke folketallet slik at man fortsatt kan levere gode tjenester. Porsanger kommune skal levere et økonomisk resultat som er tilpasset de til enhver tid tilgjengelige ressurser. Porsanger kommune skal satse på å være en attraktiv kommune for nyetableringer, og et nav i nordområdene.
2. Porsanger kommunestyre vedtar det høyeste alternativet for det kommunale skatte-øret for 2017.
3. Porsanger kommunestyre fastsetter de kommunale avgifter og gebyrer for 2017 i samsvar med fremlegg i kapittel” Avgifter og gebyrer” i økonomiplanen.
4. Kommunestyret fastsetter ordførerens godtgjørelse slik det fremkommer i reglement – Godtgjørelse til folkevalgte i Porsanger kommune.
5. Porsanger kommunestyre vedtar årsbudsjett 2017 og økonomiplan 2017 - 2020 for drift på rammeområdene i henhold til
 - a. oppstillinger for rammene, R1100 – R1999 slik det fremkommer i dokumentet
 - b. oppstilling av de vedtatte tiltak slik disse fremkommer i kapittel” Oversikt over tiltak innarbeidet i årsbudsjettet”
 - c. oppstilling over investeringsprosjekter slik disse fremkommer i kapittel” Investeringsbudsjett 2017 – 2020”.
6. Porsanger kommunestyre vedtar låneopptak til finansiering av investeringsprosjekter for 2017 slik det fremgår i investeringsbudsjettet med kr. 9 630 000,-. Nedbetaling for investeringslån settes til 25 år. Porsanger kommune opptar kr. 9 000 000,- i Startlån fra Husbanken til videre utlån, med nedbetaling over 25 år.
7. Porsanger kommunestyre vedtar framlagte innstilling til budsjett 2017 og økonomiplan for perioden 2017 - 2020, herunder særskilte framlagte forslag til vedtak jfr pkt.1 - 6 ovenfor som formannskapetets innstilling, og med de vedtatte endringsforslag i kommunestyret godkjennes.
8. Kommunestyret har ikke gitt nye kommunale garantier i 2016 med virkning for 2016 og forventer ingen nye kommunale garantier i 2017.
9. Porsanger kommunes budsjett 2017 og økonomiplan 2017 - 2020 fremlegges i balanse.
10. Kommunestyret vedtar at oppstilling av det detaljerte budsjett utføres i henhold til gjeldende budsjettreglement for Porsanger kommune.

Eiendomsskattevedtak 2017

1. I medhold av eiendomsskatteoven § 3 utskrives det i 2017 eiendomsskatt i hele Porsanger kommune.
2. Eiendomsskattesatsen settes til kr 5 for hver kr 1000 av takstverdien for 2017.

3. I medhold av eiendomsskattelovens § 7 vedtar kommunestyret følgende fritak for eiendomsskatt:

Bolighus	Fritak de 10 første årene etter at bolighuset er "tatt i bruk"
Private bygg og eiendommer som benyttes til barnehager	Fritak
Private bygg som benyttes til helse- og sosialformål. Videre idrettslagshus, ungdoms- og samfunnshus som i hovedsak ikke nyttes til kommersiell virksomhet.	Fritak
Gårdsbruk i drift	Er lovmessig fritatt jfr. Eiendomsskatteloven § 5h. Våningshus med tilhørende tomt beskattes som bolighus
Fylkeskommunale bygg som brukes til undervisning	Fritak
Ubebygde eiendommer med begrenset utbyggingsmulighet grunnet verneinteresser	Fritak

4. For taksering og utskrivning av eiendomsskatt vedtar kommunestyret skattevedtekter slik de framkommer i kommunestyrets vedtak av 15.06.2005, med senere endringer vedtatt 20.06.2013.
5. Eiendomsskatten skal betales i 4 terminer; 20. februar, 20. mai, 20. august og 20. november. jf eiendomsskatteloven § 25.

Delegasjonsvedtak 2017

- Rådmannen delegeres myndighet til å oppta lån og godkjenne endelig lånevilkår, herunder binde rente, for lån innarbeidet i budsjettet og vedtatt av kommunestyret. Samme gjelder for refinansiering av lån i henhold til dette vedtaket. Avdragstid og beløpsstørrelse må være innenfor de grenser som er vedtatt av kommunestyret. Delegasjonen gjelder i hele lånets løpetid.
- Rådmannen har fullmakt til å godkjenne endrede rentebetingelser, herunder å binde renten, på alle eksisterende lån i hele avdragsperioden.
- Rådmannen delegeres myndighet til å gjøre budsjettreguleringer slik at ekstraordinære nedbetalinger og innbetalinger av lån til kommunen (videre utlånsmidler og refusjoner for grunnlagsinvesteringer) tilbakebetales som ekstraordinære avdrag på løpende lån opptatt av finansinstitusjoner og banker. Når det gjelder innløste videre utlånsmidler kan rådmannen vedta at disse uavkortet nyttes til nedbetaling eller innfrielse av innlån til kommunen.
- Rådmannen legger vedtak i henhold til denne delegasjon fram for formannskapet som referat.

GENERELT TIL ÅRSBUDSJETT OG ØKONOMIPLAN.

Økonomiplanen – kommuneplanens kortsiktige del

Økonomiplanen har et 4-årig perspektiv og rulleres hvert år. Økonomiplanen skal beskrive kommunestyrets mål og strategier de nærmeste årene. Økonomiplanen skal settes opp med balanse mellom utgifter og inntekter hvert år. Kommunestyret kan selv avgjøre når på året økonomiplanen skal behandles. I Porsanger behandles økonomiplanen parallelt med behandlingen av årsbudsjettet i desember.

Årsbudsjettet – er en bindende bevilgningsplan for angjeldende år

Årsbudsjettet er identisk med det første året i økonomiplanen. Årsbudsjettet skal settes opp i balanse og skal bestå både av et driftsbudsjett og et investeringsbudsjett.

Årsbudsjettet legges frem på rammenivå med brutto driftsutgifter og brutto driftsinntekter i tråd med økonomireglementet. Etter at kommunestyret har vedtatt budsjetttrammer pr rammeområder, får rådmannen fullmakt til å fordele rammene videre på utgifts- og inntektsarter på ansvarsnivå.

Målstyring

Målstyring er et element i årsbudsjettet. For hvert rammeområde er det nedfelt ”resultatmål”. Resultatmålet for tjenesten skal være konkret og beskrive hva som skal være oppnådd resultat, hvor mye som skal være produsert/levert og når skal tjenesten leveres. Kommunens produksjon og levering av tjenester skal ha høy kvalitet, høy produktivitet og gi best mulig nytteverdi for brukerne.

Resultatmålene har hovedfokus på å oppnå god økonomistyring uten budsjettavvik, god kvalitet på tjenester, tilfredse brukere og en effektiv og kompetent organisasjon. Etter kommunestyrets budsjettvedtak skal avdelingene igangsette konkretisering av tiltak og måleindikatorer for å nå målsettingene. Måleindikatorene skal i ettertid gjøre det mulig å analysere om resultatet er oppnådd. Som del av analysen kan også brukernes og medarbeidernes opplevde erfaring med tjenestene og organisasjonen bli innhentet. Målstyringen skal etter hvert gi kommunen god økonomistyring med god økonomisk handlefrihet (overskudd) og god kvalitet på tjenestene. Dette innebærer å tilby riktige tjenester med rett nivå, oppnå god brukertilfredshet, samt en effektiv og kompetent organisasjon med godt arbeidsmiljø. Avdelingen får ekstra oppfølgingsansvar med målstyringen med å justere tjenesteproduksjonen og leveransen innenfor den tildelte budsjetttrammen. Dersom negativ budsjettavvik oppstår i budsjettåret er det et krav at rådmannen nedjusterer produksjonsnivået slik at ubalanse unngås, selv dette innebærer at tjenester må nedprioriteres.

Rapportering og regnskap

I løpet av året er det tre hoved rapporteringer (tertialrapporter) pr 30. april og 31. august og årsrapport med regnskap som behandles av formannskapet og kommunestyret. Her foretas en grundig gjennomgang av regnskapet i forhold til budsjettet. Årsbudsjettet bestemmer nivået på tjenesteproduksjonen og utgifts- og inntektsnivået i budsjettet; tertialrapportene er rene avviksrapporter sett opp mot vedtatt budsjett. Administrasjonen er gitt fullmakter til å justere budsjettet i løpet av året innenfor hver enkelt enhet / budsjettområde. I forbindelse med tertialrapportene foretas det budsjettjusteringer etter behov både i de folkevalgte organer og administrativt.

Kommunen er dessuten pålagt å avgi løpende informasjon om ressursbruk og tjenesteproduksjon til bruk i nasjonale informasjonssystemer, jfr kommuneloven § 49 og forskrift om rapportering pr 15. februar hvert år. Kommunestyret er også pålagt å behandle årsregnskapet og årsrapporten innen 1. juli det påfølgende år, jfr. kommuneloven § 48 og regnskapsforskriften § 10.

Årsbudsjettet og økonomiplanen legges til offentlig ettersyn i minst 14 dager

Formannskapets innstilling til årsbudsjett og økonomiplan skal ligge ute til alminnelig ettersyn i minst 14 dager før behandling i kommunestyret.

Generelle forutsetninger for budsjett 2017 og økonomiplan 2017-2020

Porsanger kommune har vært en ROBEK-kommune fra august 2007 til sommeren 2010 da kommunen ble utmeldt fra registeret etter å ha dekket inn tidligere opparbeidet merforbruk (underskudd).

Fra 2010 til 2015 har kommunen ikke evnet å utvikle en bærekraftig og robust økonomi. Demografiske endringer, høy kommunal produksjon og fortsatt befolkningsnedgang anses som bærende faktorer i denne sammenheng.

Fylkesmannen i Finnmark meldte Porsanger kommune på nytt inn i ROBEK til Kommunal og Regionaldepartementet i brev av 13.8.2014.

Bakgrunnen for å melde kommunen inn i ROBEK er at kommunen har hatt bokført underskudd på driftsregnskapet slik:

2011	2.883.644,29
2012	3.080.867,72
2013	6.712.191,87
2014	5.517.321,31
Totalt pr. 31.12.2014	18.194.025,19

Ved avleggelsen av regnskap for 2015 ble mindre forbruket på kroner 10 834 335,61.-

Fylkesmannen er pålagt av Kommunal- og regionaldepartementet å følge opp ROBEK kommuner slik at de får orden på økonomien og kommer seg ut av ROBEK. Det forventes at ROBEK-kommuner vedtar og følger en forpliktende plan for hvordan den skal få balanse i økonomien. Kravet om forpliktende plan er ikke lov- eller forskriftsfestet, men KRD pålegger Fylkesmannen å se all tildeling av skjønnsmidler til ROBEK-kommuner i forhold til vedtak og oppfølging av forpliktende plan. I ytterste konsekvens skal Fylkesmannen ikke gi skjønnsmidler til ROBEK-kommuner som ikke vedtar og følger en forpliktende plan. Dette er et sterkt virkemiddel som vil forverre kommunens økonomiske situasjon og som Fylkesmannen ikke ønsker å ta i bruk. Den forpliktende planen skal bl.a. vise hvordan kommunen skal dekke inn tidligere års bokførte underskudd (merforbruk). Planen skal også vise kommunens økonomiske disposisjoner fire år framover i tid gjennom økonomiplanen.

Fylkesmannen skal følge opp dette arbeidet og godkjenne kommunens forpliktende plan. Siste forpliktende plan er behandlet i kommunestyre 8.9.2016.

I budsjettet og økonomiplanen er det lagt vekt på nøkternhet og forsøkt å holde driftskostnadene på forsvarlig nivå. Det er avgjørende å holde et konstant fokus på å redusere driftsutgiftene og en tett oppfølging av økonomien i Porsanger kommune. Alle sektorene har betydelig press på å holde kontroll med utgiftene og forsøke å optimalisere driften. Et klart mål for 2017 er optimalisering og effektivisering – slik at kommunen kan utvikle nødvendig bærekraft.

Rådmannen har i sin anbefaling forutsatt at kommunens kjøp av varer og tjenester skal utføres gjennom bedre planlagte innkjøp. Det er forutsatt at sektorene koordinerer innkjøp. Det ligger inne en prisvekst på 2%.

Det tas sikte på en grundig gjennomgang av alle kjøp av varer og tjenester gjennom budsjettåret.

Det konsekvensjusterte budsjettet er justert for antatt lønnsvekst for 2017 (kroner 2 900 000). I tillegg er åpenbare over-/underbudsjetteringer tatt hensyn til, samt effekter av lokale og sentrale vedtak.

Statsbudsjett 2017 – Det økonomiske opplegget for kommunesektoren

Fra 2016 til 2017 er det på landsbasis en nominell vekst i kommunenes frie inntekter på 2,6 prosent. Kommunene i Finnmark anslås samlet sett å få en nominell vekst i de frie inntektene på 2,2 prosent. (regjeringens forslag)

Kommuner med folketallsreduksjon vil få betydelig strammere budsjettsituasjon etter nye regler for beregning av rammetilskudd. Tilflyttingskommuner vil vinne på omleggingen. Tabellen viser utviklingen i kommunens frie inntekter slik den fremkommer i KS' prognosemodell for budsjett 2017 hvor frie inntekter er beregnet etter folketall pr 1.7.2016.

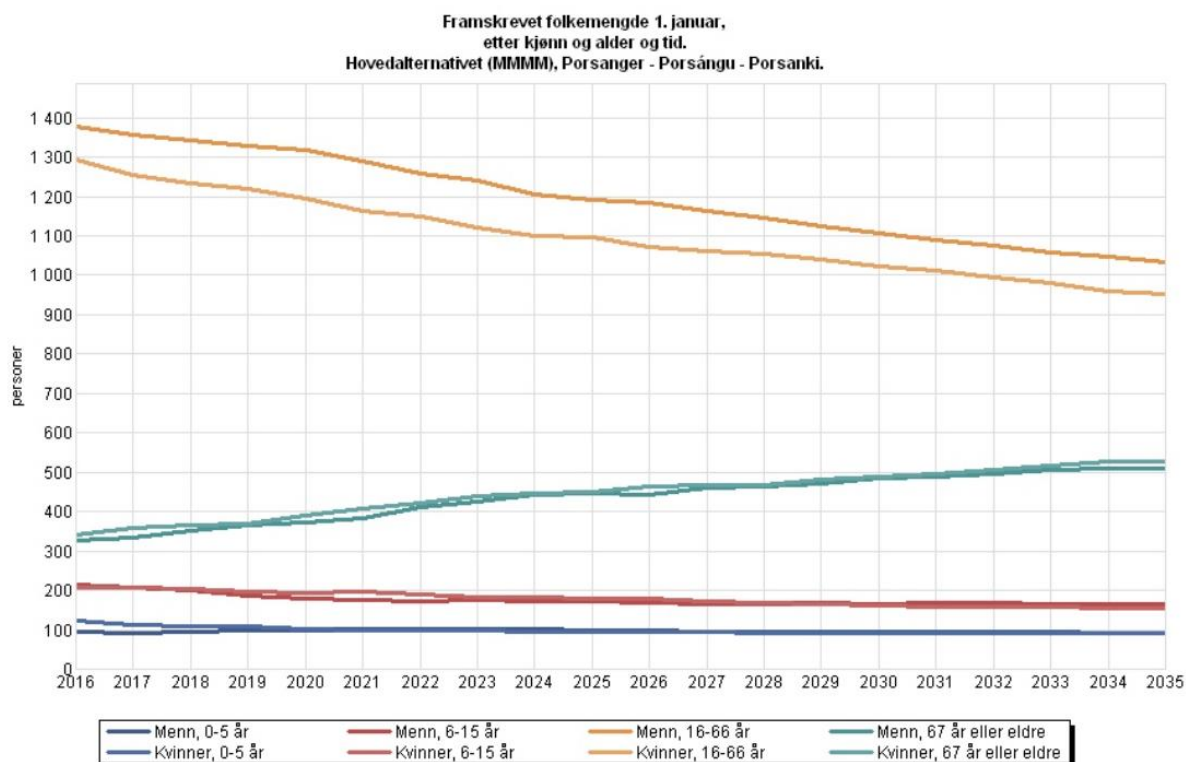
PORSANGER	Inngang/A1	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
PORSANGER 2020										
(Siste år 2016-syvårsud i perioden 2014-2019)										
		PROGNOSE								
1000 kr		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Innbyggertilskudd (frie beløp pr innb)		83 003	85 751	90 489	88 800	89 472	92 785	93 078	93 288	93 399
Liketilførslingen		7 368	4 910	4 605	3 738	7 340	10 473	10 400	10 500	10 505
Overgangsordning - DNAR		-276	1 499	-191	-251	-226	-402	-	-	-
Saker rammetilskudd (inkl. helsestatistikk, skolestatistikk og arbeids)		994	-	209	354	532	992	992	992	992
Korreksjon for skatteendringer basert på økonomiske data		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nord-Norge-tilskudd/Nord-Norge-tilskudd		27 967	28 644	29 669	30 519	31 043	31 836	31 672	31 672	31 672
Skoletilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Småskoletilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distriktilskudd Ser-Norge		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inndelingstilskudd (trekk Namsskogan/Uten skole)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Villemåle tilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ordinært skjønnstilskudd (inkl. arbeidsavg. for avgravingstilskudd)		5 000	5 700	4 700	4 400	4 300	3 800	3 800	3 800	3 800
Skjønnstilskudd (inkl. arbeidsavg. for avgravingstilskudd)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Skjønnstilskudd (inkl. arbeidsavg. for avgravingstilskudd)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Endring resultat budsjett 2014/2015/2016		-	-	-492	-250	618	-	-	-	-
Korreksjon for skatteendringer		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bortsett skjønnstilskudd av KMD		-	-	-	1 289	-	-	-	-	-
PSB 2012-2015, samt Del 135 B (2014-15)		78	35	110	731	-	-	-	-	-
Sum rammetilskudd (inkl. arbeidsavg.)		124 074	126 539	129 098	129 332	132 978	139 445	139 972	140 191	140 308
"Bykrets-tilskudd"										
Netto inntektsutjevning		14 251	16 287	17 492	14 141	17 989	18 141	18 141	18 141	18 141
Sum rammetilskudd		138 325	142 826	146 590	143 473	150 968	157 586	158 113	158 332	158 449
Rammetilskudd - endring i %			3,3	2,6	-2,1	5,2	4,4	0,3	0,1	0,1
Skatt på formue og inntekt		74 780	77 172	76 473	83 751	88 655	89 285	89 285	89 285	89 285
Skattinntekter - endring i %			3,2	-0,9	9,5	5,86	0,71	0,00	-	-
Andre skatteinntekter (inkl. arvskatte)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sum skatte og rammetilskudd (a + b + c)		213 105	219 998	223 063	227 224	239 600	246 900	247 400	247 600	247 700

(Kroner i 1000)

Befolkningsutvikling i perioden 2015 – 2035

Porsangersamfunnet har erfart reduksjon i folketall gjennom flere av de siste årene. Mye av dette skyldes utflytting og nedleggelse av statlige arbeidsplasser. Samtidig som kommunens båndlagte arealer medfører ulike begrensninger for næringsutvikling. Ved slik ekstern påvirkning som i all hovedsak bidrar til utflytting av yngre mennesker rammes Porsanger kommune både i forhold til skatteinngang, men også direkte i forhold til de statlige inntektsberegninger med hensyn til rammeoverføringene.

SSB's befolkningsprognose, er brukt for å framskrive befolkningsutviklingen i kommunen for årene 2015 – 2035. Befolkningens størrelse og alderssammensetning bestemmer bl.a. overføringen av statlig rammetilskudd, herunder inntektsutjevningen.



SSB middelsprognose viser en jevn tilbakegang i folketallet de nærmeste årene. Viktig å merke seg er aldersforskyvningen i befolkningen, hvor en større andel av befolkningen går over fra arbeidsaktiv alder til pensjon.

Den aldersfordelte endringen viser størst nedgang blant den yrkesaktive befolkningen (16-66 år). For å demme opp den negative trenden blant aldersgruppen 16-66 år blir utfordringen for kommunen å ha et tilstedeværende godt videregående skoletilbud, samtidig å beholde og skape nye arbeidsplasser. En ytterligere utfordring innen helse og omsorgstjenester blir å møte økning i antall eldre over 67 år.

GJENNOMGANG AV KOMMUNENS ØKONOMISKE SITUASJON

Den økonomiske situasjonen blir belyst av tidligere års regnskaper, og i tillegg nøkkeltall fra konsekvensjustert budsjett slik det fremkommer under de avdelings-vise oversiktene og i samleoversiktene i økonomiplanen.

Rådmannen har en uttalt målsetning om at Porsanger kommune så snart som mulig skal ut av ROBEK.

Økonomiplanen bør inneholde tiltak som legger til rette for at kommunen kan bygge opp frie fond, slik at uforutsette situasjoner kan håndteres, samt at man kan oppnå en akseptabel egenkapital ved fremtidige investeringer.

Eiendomsskatten på 5 promille (satsen for 2016) utgjør vel 11,5 mill. kroner i egne frie inntekter. Skattesatsen kan årlig økes med maks 2 promille til maks 7 promille. Hver promille økning utgjør vel 2.5 mill. kroner i økte frie inntekter.

Porsanger kommune har i 2016 utsatt re-taksering av eiendomsskattegrunnet til 2020.

Garantiforpliktelser

En kommune kan ikke stille garantier for andres økonomiske forpliktelser eller næringsvirksomhet for andre enn for kommunal virksomhet, jfr kommunelovens § 51. En garantiforpliktelse utover kr 500 000 må godkjennes av Fylkesmannen.

Lånegjeld og låneopptak – i perioden.

En kommune kan ta opp lån til følgende formål:

- å finansiere investeringer i bygninger, anlegg, varige driftsmidler til eget bruk
- å konvertering av eldre lån
- til videre utlån av midler fra Husbanken
- til likviditetsformål.

Det kan kun tas opp lån til tiltak som er ført opp i årsbudsjettet. Kommunens samlede gjeldsbyrde må ikke være større enn det er forsvarlig ut fra balansen i årsbudsjettet og økonomiplan. I årsbudsjett 2017 er det lagt inn en låneramme til investeringer på **9 630 000** mill. kroner. I tillegg forutsettes det å ta opp kroner **9 000 000** mill. til videre utlån fra Husbanken.

Norges Banks styringsrente er for tiden på et lavt nivå. Dersom lånerenten øker betydelig i planperioden, så vil det medføre at resultatmarginen blir betydelig svekket. Netto driftsresultat slik den fremkommer i KJB 2017 - 2020 vil ikke være tilstrekkelig dersom rentenivået øker uten at tjenestenivået samtidig reduseres. Porsanger Kommune har en blandet gjeldsportefølge mellom fast og flytende rente. Dette er med på å sikre en viss stabilitet.

Lånerenten for videre utlån fra Husbanken belastes driftsregnskapet, mens avdragsbetalingen belastes investeringsregnskapet.

Kommunens fondsbeholdninger

(alle tall i hele tusen kroner)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Disposisjonsfond	1 310	0	0	0	0	310
Ubundne investeringsfond	2 962	1 327	853	33	491	491
Sum frie fondsmidler	4 272	1 327	853	33	491	801
Bundne driftsfond	10 030	7 819	5 309	9 430	13 923	17 954
Bundne investeringsfond	2 705	4 652	1 302	3 904	9 947	14 239
Sum bundne fondsmidler	12 735	12 471	6 611	13 334	23 870	32 193
Sum fondsbeholdninger	17 007	13 798	7 464	13 367	24 361	32 994

Bundne drifts- og investeringsfond er bundet til bestemte driftsområder og investeringsprosjekter. Kommunen har pr 01.01.2016 kroner 310 000 på disposisjonsfond.

Det betyr at kommunen ikke har større reserver på ”bok” for å møte uforutsette driftsutgifter eller svikt i inntekter. Uforutsette utgifter må dekkes gjennom reguleringer innenfor ordinær driftsbudsjett

Økonomisk handlefrihet - netto driftsresultat.

Netto driftsresultat (NDR) – også kalt for økonomisk handlefrihet - viser hva kommunen sitter igjen med av driftsinntekter etter at netto renter og avdrag er betalt. NDR gjør kommunen i stand til å møte svikt i inntekter, uforutsett økning i utgiftene, og kan dessuten nyttes til å finansiere gamle og nye investeringer, nye driftstiltak eller avsettes til senere bruk. I følge det tekniske beregningsutvalget (TBU) bør NDR over tid ligge på 3,0 % av driftsinntektene.

For Porsanger kommune vil 3 % - anslaget medføre at NDR bør ligge på ca.10 mill. kr (2016-nivå). Det synes ikke realistisk for en kommune i omstilling og endring – å klare en slikt netto driftsresultat. Allikevel bør kommunen tilstrebe en økonomisk driftsbalanse som skaper en større økonomisk handlefrihet en årsbudsjettet for 2016. Nedjustering av kommunens driftsproduksjon sammen med økning i inntekstgrunnlaget vil på sikt bedre handlefriheten.

Porsanger kommunes mål om netto driftsresultat.

- Årsbudsjettet 2017: Netto driftsresultat tilsvarende min. kr 1 000 000.
- Økonomiplanårene 2018 – 2020: Netto driftsresultat tilsvarende 1% av driftsinntektene (omtrent 3,5 mill. kroner årlig) samlet for 2018 – 2020 min. 10,5 mill. kroner.

Lønnskostnader og sykefravær

Lønnsbudsjettet 2017 er lagt inn med i overkant av 300 årsverk (inkludert lærlinger, ekstrahjelp og prosjektledere). De største avdelingene er Helse og sosial og Oppvekst og kultur, med henholdsvis 126,5 og 119. Rundt 60 % av driftsbudsjettet er lønn og sosiale utgifter.

Følgende tabell viser en oversikt over utviklingen i sykefraværet. Det antas å ha vært feilkilder i beregningene for driftsårene 2012 – 2013.

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Sykefravær	13,1 %	12,9 %	11,2 %	11,9 %	10,0 %	10,7 %	12,3 %	13,12%

Kommunen er en IA-bedrift og har et særskilt ansvar for oppfølging av sykemeldte med sikte på å få ansatte tilbake i tilpasset arbeidssituasjon.

Enhetskostnader – produktiviteten i Porsanger kommune

Gjennom Kostra-analysen fremkommer hva de ulike tjenester har av produktivitet (enhetskostnadene) pr levert tjeneste pr bruker, prioritering (dvs hvor mye av kommunale penger som går til den konkrete tjenesten) og dekningsgrad (måler andelen av målgruppen i prosent som mottar tjenesten). Mer om dette vil fremkomme i vedlagte Kostra statistikk som er hentet fra www.kostrano.no

Begrepet produktivitet kan si noe om hvor effektiv den kommunale tjenesteproduksjonen er. Enhetskostnaden, dvs hvor mye det koster å produsere en enhet innen tjenesteområdet, for eksempel hvor mye ressurser som benyttes pr elev i grunnskolen, barnehagen, kan være med å gi et bilde av hvor kostnadseffektiv kommunen er.

Effektivitet handler om å gjøre de rette tingene på den rette måten:

- Ressursene skal styres mot de politiske prioriterte formålene.
- Ressursene skal styres mot de politiske prioriterte målgruppene og de prioriterte brukerne i disse målgruppene.
- Tjenesten skal tilfredsstillende brukernes og samfunnets behov.
- Tjenesteproduksjonen skal ha tilfredsstillende produktivitet.

Det vises her til Statistikk fra KOSTRA - på en del tjenesteområder med hensyn på prioritering, produktivitet og effektivitet.

Et annet spesielt forhold er at andelen kvinner i organisasjonen og alder på ansatte er betydelig høyere enn gjennomsnittet i Finnmark og landsnittet. Dette vil gi kommunen spesielle utfordringer de nærmeste årene og som det må tas hensyn til i personalplanleggingen. Rekruttering av nye arbeidstakere og tilpasset seniorpolitikk er en viktig nøkkel i fortsatt å kunne holde god personalsituasjon og god tjenesteleveranser.

DRIFTSDEL – ÅRSBUDSJETT 2017 OG ØKONOMIPLAN 2017 – 2020

Alle tall i rammeoversiktene er rådmannens anbefaling til årsbudsjett og økonomiplan.

Totaloversikt

(tall i hele 1000 kroner)

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Porsanger						
DRIFTSUTGIFTER	327 641	330 284	339 868	330 267	330 452	330 137
DRIFTSINNTEKTER	-363 052	-350 553	-365 150	-363 770	-363 732	-363 706
DRIFTSRESULTAT	-35 411	-20 269	-25 282	-33 503	-33 280	-33 569
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	33 568	3 615	7 379	14 238	14 123	14 427
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-15 493	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	18 075	3 615	7 379	14 238	14 123	14 427
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	19 326	18 814	20 062	21 425	21 317	21 302
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-1 990	-2 160	-2 160	-2 160	-2 160	-2 160
EKSTERNE FINANSRESULTAT	17 336	16 654	17 902	19 265	19 157	19 142

STAB OG ADMINISTRASJON

Administrasjonen har blitt betydelig redusert de siste årene og kommunen bruker mindre ressurser på dette området enn sammenlignbare kommuner.

R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer

Rammeområdet omfatter

Godtgjørelse ordfører, sentrale folkevalgte organer, andre utvalg, elderråd, valgutgifter og revisjon.

Det er Stortings og Sametingsvalg i 2017.

Resultatmål

- Gjennomføre møter i styrer, råd og utvalg til rett tid og med rett personell
- Gjennomføre Stortings og Sametingsvalg 2017 i henhold til Valgloven

Inntekter

Ingen vesentlige endringer

Utgifter

Utgifter i forbindelse med gjennomføring av valg 2017 190 000,-

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer						
DRIFTSUTGIFTER	3 633	3 392	3 745	3 553	3 738	3 553
DRIFTSINNTEKTER	-118	-7	-27	-7	-7	-7
DRIFTSRESULTAT	3 515	3 385	3 718	3 546	3 731	3 546
NETTO	3 515	3 385	3 718	3 546	3 731	3 546

R 1120 Sentralledelse

Rammeområdet omfatter

Sentralledelsen (rådmannens kontor), frikjøp hovedtillitsvalgt, drift av IT-fellestjenester og data maskiner, lisenser og programvarer.

Resultatmål

- Etablere rapporteringssystem på oppfølging av kommunestyrevedtak.
- Protokoller/referater skal være tilgjengelig senest 4 virkedager etter avholdt møter
- Innkallinger sendes ut 7 dager før møter i nemnder/utvalg, 10 dager ved kommunestyremøter.
- Saksbehandlingsfrister skal overholdes i ft lov/forskrift. Saksbehandlingstid på enkeltvedtak skal være innenfor forvaltningslovens krav.
- Ha et godt og produktivt partssamarbeid for å oppnå målene i IA planen for å redusere sykefraværet.
- Ledere på alle nivå skal i løpet av 2017 ha gjennomført opplæring i oppfølging av sykemeldte.
- Rådmann skal i første halvdel av 2017 igangsette arbeidet med arbeidsgiverstrategier i Porsanger kommune.
- Porsanger kommunes IT systemer og tilhørende maskinpark skal til enhver tid holdes operativt.
- Interne feil på hovedsystemer skal kunne utbedres innen 3 timer på dagtid/ukedager.

Inntekter

Ingen endringer.

Utgifter

Utgiftene er gått ned på grunn av at en 50% stilling er flyttet fra dette området til R 1240

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1120 Sentralledelse						
DRIFTSUTGIFTER	6 530	7 326	6 778	6 748	6 748	6 748
DRIFTSINNEKTER	-951	-610	-610	-610	-610	-610
DRIFTSRESULTAT	5 579	6 716	6 168	6 138	6 138	6 138
NETTO	5 579	6 716	6 168	6 138	6 138	6 138

R1150 Samisk språk

Rammeområdet omfatter

Samisk språksenter, samisk språkkonsulent og samisk språk- og utviklingsprosjekter.

Resultatmål

- Porsanger kommune skal med utgangspunkt i Språkutvalgets innstilling jobbe for å styrke samisk språk og kultur i kommunen.
- Samisk språkplan skal i løpet av 1. halvår 2017 revideres
- Markere 100 års jubileum for det første samiske landsmøtet.
- Styrke Porsanger kommunes samiske profil ved blant annet å ta i bruk samisk som velkomstspråk på offentlig servicekontor.
- Utfører aktivitet og tiltak i henhold til samisk aktivitetsplan.
- I løpet av 2017 skal det lages et beslutningsgrunnlag for å realisere flytting til nye lokaler.

Inntekter

Ingen endringer

Utgifter

Nedtrekk på annonser, samt endringer av faste tillegg – tilpasset de facto utgifter.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1150 Samisk språk						
DRIFTSUTGIFTER	1 719	4 529	4 327	4 227	4 227	4 227
DRIFTSINNEKTER	-991	-2 885	-2 927	-2 927	-2 927	-2 927
DRIFTSRESULTAT	729	1 644	1 400	1 300	1 300	1 300
NETTO	729	1 644	1 400	1 300	1 300	1 300

R1160 Tverrsektorielle felleskostnader

Rammeområdet omfatter

Felleskostnader (representasjon, KS-kontingent, kjøp av juridisk bistand), andre kontortekniske felleskostnader (kontormateriell, datatjenester, aviser, tidsskrifter, porto, telefon, annonsering, inventar og utstyr, serviceavtaler kopimaskin mfl.) datarommet på kurssentret, kommunenes nettsted

Resultatmål

- Juridiske tjenester skal kunne leveres kvalitativt og til rett tid. Selskapet som Porsanger kommune kjøper tjenester av skal kunne levere juridiske tjenester over hele spekteret av tjenesteområder som angår kommunens virksomhet.
- IT-samarbeidet med Karasjok og Kautokeino skal gi administrative gevinster/besparelser.
- Kommunens nettsted skal være et middel til å effektivisere arbeidsprosessene i administrasjonene gjennom elektroniske søknadskjema.

Inntekter

Ingen endringer.

Utgifter

Endring i ramme på grunn av det er avsatt mindre midler til datakommunikasjon.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1160 Tverrsektorielle felleskostnader						
DRIFTSUTGIFTER	2 626	2 868	2 400	2 315	2 315	2 315
DRIFTSINTEKTER	-2 853	-323	-323	-323	-323	-323
DRIFTSRESULTAT	-227	2 545	2 077	1 992	1 992	1 992
INTERNE FINANSIERINGSGIFTER - AVSETNINGER	457	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-55	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	402	0	0	0	0	0
NETTO	175	2 545	2 077	1 992	1 992	1 992

R1200 Sekretariat og informasjonstjenester**Rammeområdet omfatter**

Offentlig servicekontor, bibliotekstjenester, bokbuss samarbeid med Karasjok og Utsjok, og IKA Finnmark IKS (Interkommunalt arkiv i Finnmark).

Resultatmål

- Innkommet post skal journalføres innen 5 virkedager, for post med prioritet skal dette kunne journalføres samme dag.
- Postlister skal være tilgjengelig på internett med minimum 5 dagers forsinkelse
- Ferdigstilte saker skal være avsluttet innen 1 måned.
- Tilsyn fra Statsarkivet skal lukkes
- Porsanger kommune skal digitalisere minst 15 kommunale søknadsskjemaer
- Styrke Porsanger kommunes samiske profil ved blant annet å ta i bruk samisk som velkomstspråk på offentlig servicekontor.
- Biblioteket skal levere tjenester til innbyggerne, ved å holde biblioteket åpent minst 5 dager i uka. Unntak i sommerferien, hvor det kan være 4 dager etter bemanningssituasjonen.
- Biblioteket skal minimum ha et arrangement i måneden, gjerne i samarbeid med andre
- Biblioteket skal minimum ha et samisk og et kvensk arrangement i året
- Biblioteket skal minimum ha 12 arrangementer/formidlingsstunder i året for barn og unge
- Biblioteket skal til enhver tid ha en utstilling.
- Antall utskiftninger i bøker skal minimum være 1000 i året.

Inntekter:

Ingen endringer.

Utgifter:

Ingen endringer.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1200 Sekretariat og informasjonstjenester						
DRIFTSUTGIFTER	4 199	4 532	4 517	4 517	4 517	4 517
DRIFTSINNTÆKTER	-854	-688	-699	-699	-699	-699
DRIFTSRESULTAT	3 345	3 844	3 818	3 818	3 818	3 818
NETTO	3 345	3 844	3 818	3 818	3 818	3 818

R1220 Plan- og økonomifunksjon**Rammeområdet omfatter**

Samordnet budsjett- og økonomiplanlegging, kommuneregnskap, skatteoppkreverfunksjon for stat, likviditets- og økonomistyring, finansforvaltning, kommunal innføring, innkjøpskoordinering, oppfølging av kommunens forsikringer, statistikker og økonomisk rapportering. Videre kommer regnskapsføring for menighetsrådet, PIU og PPD.

Avdelingen har en kontrollerfunksjon som skal ha som formål å samkjøre deler av kommunens innkjøp, som forventes å gi resultater i 2016.

Resultatmål

- Å ha et mest mulig ajourført regnskap. Maksimal forsinkelse på bilags-registrering skal være 7 dager.
- Rapporter skal leveres innen frister.
- Årsregnskaper skal være avsluttet innen 15.02.
- Saksbehandlingstid på enkeltvedtak skal være innenfor forvaltningslovens krav.

Inntekter:

- Ingen endringer

Utgifter

- Lønns- og prisvekst,
- Finnut consult as/innkjøpssirkelen
- Opprettelse av en 100% stilling som controller.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Plan- og økonomiavdeling						
DRIFTSUTGIFTER	4 302	4 504	4 836	5 077	5 077	5 077
DRIFTSINNTÆKTER	-619	-260	-310	-310	-310	-310
DRIFTSRESULTAT	3 683	4 244	4 526	4 767	4 767	4 767
NETTO	3 682	4 244	4 526	4 767	4 767	4 767

R1240 Lønns- og personalfunksjon**Rammeområdet omfatter**

Rammeområdet inngår i rådmannens stab og omfatter: Lønns- og personalavdelingen og andre personalpolitiske tiltak (sysselsetting ungdom, lønn lærlinger, reiser, rekruttering, opplærings- og utviklingsfond, AKAN tiltak, HMS mv) og opplæring innenfor personalforhold av ansatte.

Resultatmål

- HMS-rådgiver skal tilsettes med mål om minst 20% reduksjon i sykefraværet i 2017 for PK
- Den nye IA plan skal implementeres i alle avdelinger og tiltakene iverksettes.
- Målene i den nye arbeidsgiverstrategien skal være definert og oppe til politisk behandling i løpet av 1.kvartal
- Det skal iverksettes lederopplæring i PK i løpet av 2017
- De nye etiske retningslinjene skal implementeres og det skal tilrettelegges for etisk refleksjon i alle avdelinger
- Tilsetninger skal skje fortløpende ved behov og arbeidskontrakt skal undertegnes før ansatte tiltrer stilling.
- Elektronisk lønns - og personalsystem skal igangsettes i løpet av 1. kvartal
- Ved mistanke om behov for AKAN-tiltak skal dette iverksettes innen 14 dager.

Inntekter

Utgifter

- Økning av utgifter på grunn av flytting av en 50% stilling fra R 1120
- Opprettelse av 100% stilling HR rådgiver – det er forutsatt at denne funksjonen skal bidra til reduserte utgifter på andre rammeområder.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1240 Lønns- og personalfunksjon						
DRIFTSUTGIFTER	4 633	5 120	6 238	6 238	6 238	6 238
DRIFTSINNEKTER	-698	-76	-76	-76	-76	-76
DRIFTSRESULTAT	3 935	5 044	6 162	6 162	6 162	6 162
NETTO	3 935	5 044	6 162	6 162	6 162	6 162

KULTUR OG OPPVEKST

Avdelingen har følgende rammeområder:

- 1300: Undervisning herunder administrasjon
- 1330: Voksenopplæringen
- 1360: Spesielt tilrettelagt tilbud
- 1340: Barnehagedrift
- 1370: Skolefritidsordning
- 1380: Kulturtiltak
- 1325: Midt Finnmark PP-tjeneste.
- 4812: Flyktningetjenesten

Innledning

Kultur og oppvekstavdeling omfatter åtte rammeområder. Organisatorisk er avdelingen strukturert med 145 % stilling i administrasjonen.

Den overordnede målsetningen er at avdeling for oppvekst og kultur skal levere tjenester av faglig forsvarlig kvalitet i henhold til gjeldende lover og forskrifter.

Oppvekstsektoren

Omfatter 3 skolesentre med 1-10 klasse i Lakselv, Billefjord og Børselv.

Porsanger har en kommunal voksenopplæring, med ansvar for grunnskoleopplæring for voksne og norsk/samfunnsfag for flyktninger.

Barnehagesektoren omfatter tre kommunale barnehager og tre private barnehager. I tillegg er det en privat familiebarnehage i Olderfjord.

Porsanger kommune er medeier i Midt-Finnmark PPD, et interkommunalt PPD kontor som yter bistand til alle barn som har behov for spesialpedagogisk hjelp fra førskolealder til de er ferdig på grunnskolen.

Kultursektoren

Porsanger kommune har et rikt kulturliv, i kommunal regi er det en kommunal kulturskole og et ungdomstilbud på Porsangerstua som ligger administrativt under kulturskolen. Kulturavdelinga har også ansvaret for rullering av idrettens anleggsplan, samt diverse prisutdeling og administrering av Luostejokmidler i samarbeid med sektorstyret.

Flyktning tjenesten

Flyktning tjenesten har ansvar for mottak, bosetting og integrering av flyktninger. Flyktning tjenesten og voksenopplæringen samarbeider tett for å gi et best mulig tilbud.

R1300 Undervisning, herunder administrasjon

Rammeområdet omfatter

Skoleadministrasjon, grunnskole drift (skolene), spesialundervisning, morsmåls/norskopplæring i grunnskolen, kompetanseutvikling pedagogisk personell, samisk og kvensk i grunnskolen. I dag er det 4 skoler. Billefjord Sjøsamiske Oppvekstsenter 1.-10. trinn, Børselv skole 1.-10. trinn Lakselv Barneskole og Lakselv Ungdomsskole.

Kommunestyret har i vedtak satt følgende målsetting for skolene i Porsanger

Resultatmål

Vår kulturelle identitet:

- Skolene i Porsanger må bygge sin virksomhet på det faktum at kommunen har grunnlag i tre språk og tre kulturer. Dette skal synliggjøres gjennom aktiviteter og arrangementer på de enkelte skoler.

Det arrangeres aktiviteter i forbindelse med merkedager innenfor alle tre kulturer. Kulturskolen og samisk språksenter er flinke til å bidra med innhold i aktivitetene.

Skoleutvikling:

- Skolebasert kompetanseutvikling skal gjennomføres ved alle skoler i kommunen.
- Alle lærere skal utvikle en bedre vurderingspraksis. Dette skal dokumenteres gjennom elevundersøkelsen. Resultatene fremkommer i tilstandsrapporten og vil følges opp med tiltak.

Porsanger kommune deltar i Utdanningsdirektoratets Veilederkorp der innarbeidelse av gode rutiner innenfor alle skolens driftsområder har hovedfokus.

Porsanger kommune deltar i prosjektet «barnehage- og skolebasert kompetanseutvikling med lærende nettverk om barnehage- og skolemiljø og mobbing.» Prosjektet har særlig fokus på forebygging og tidlig innsats.

I løpet av høsten 2017 skal det jmfør vedtatt planstrategi være oppstart av en plan for oppvekst.

I tillegg til disse store satsingen, vil det pågående arbeidet med kompetanseheving og skoleutvikling fortsette.

Elevresultater:

- Kommunestyret har i tilstandsrapporten for 2016 vedtatt at elevene i Porsanger kommune skal ligge nært nasjonalt nivå både til eksamen, standpunktvurdering og nasjonale prøver.

Prosjektet «Vurdering for læring» ble avsluttet i 2016. Alle lærere har deltatt og målet er bedre vurderingspraksis.

Trivsel/mobbing:

- Skolene skal delta i elevundersøkelsen hvert år.

Det er etablert er «beredskapsteam mot mobbing».

Se også merknaden under skoleutvikling.

Elevundersøkelsen viser at det er lite mobbing i skolene i kommunen. På tross av dette satser vi på å forhindre, forebygge og reparere jamfør deltakelse i prosjekt «skole- og barnehagemiljø».

Inntekter:

Mindre endringer

Utgifter:

Det er lagt opp til en nøktern drift i 2017. Økte utgifter på grunn lønnsoppgjøret. Budsjettet på virksomhetene er redusert. Det er lagt opp til en innsparing på innkjøp av utstyr og undervisningsmateriell. Deltakelse i veilederkorpsset vil føre til økt aktivitet. Prosjekt «skole- og barnehagemiljø» er finansiert av eksterne midler, men en egenandel i form av timer og aktivitet må påregnes.

Beskrivelse	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1300 Undervisning, herunder administrasjon						
DRIFTSUTGIFTER	59 008	56 556	56 530	57 005	57 005	57 005
DRIFTSINNTEKTER	-13 684	-10 436	-11 108	-11 536	-11 536	-11 536
DRIFTSRESULTAT	45 325	46 120	45 422	45 470	45 470	45 470
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	602	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-608	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	-6	0	0	0	0	0
NETTO	45 319	46 120	45 422	45 470	45 470	45 470

R1330 Voksenopplæring**Rammeområdet omfatter**

Voksenopplæring i grunnskole og norskopplæring for bosatte flyktninger og tilflyttere fra andre land. Utgifter til ansvar flykninger er overført fra sosiale tjenester til dette Rammeområdet.

Resultatmål

Porsanger kommune skal gi en målrettet grunnskoleopplæring og norskopplæring til alle voksne og mindreårige flyktninger som har rett til det etter opplærings- og introduksjonsloven, slik at de blir optimalt funksjonelle i lokalsamfunnet og dermed gis en vei inn i arbeidslivet.

Måloppnåelse

- Alle innvandrere som bosettes/familie gjenforenes skal klare å gjennomføre Norskprøve 2 eller 3 (muntlig og skriftlig) i løpet av 550 timer norsk.
- Behovsprøvd norskopplæring utover 550 timer skal i hovedsak lede frem til norskprøve 2 (muntlig og skriftlig).

- De som vil ha behov for Grunnskoleopplæring søker om dette. Vi gir maksimalt et 2-årig løp med karakterer i 5 fag.

Fra 1.1.2017 vil vi utvide skoledagen for å oppfylle timetall i introduksjonsloven, noe som vil gi følgende:

- Norsk + samfunnskunnskap: 18 t/uke * 5 grupper = 90 t/uke (684 t/år)
- Norsk til deltakere uten praksisplass: 12 t/uke
- Grunnskole for voksne: 30 t/uke
-
- I denne organiseringen har VO ingen ressurs til oppfølging av elever i språkpraksis, denne følges opp av flyktningtjenesten

Inntekter

- Inntekstiden er vanskelig å beregne da alt er refusjoner fra staten etter antall deltakere i introduksjonsprogrammet.

Utgifter

- Det er lagt inn en liten økning på voksenopplæringen i henhold til vedtaket om bosetning av flyktninger.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1330 Voksenopplæring						
DRIFTSUTGIFTER	13 913	14 117	15 458	15 458	15 458	15 458
DRIFTSINNTEKTER	-3 406	-1 569	-1 965	-1 965	-1 965	-1 965
DRIFTSRESULTAT	10 507	12 548	13 493	13 493	13 493	13 493
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-35	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	-35	0	0	0	0	0
NETTO	10 472	12 548	13 493	13 493	13 493	13 493

R1360 Spesielt tilrettelagte tilbud

Rammeområdet omfatter

Spesialpedagogisk tilbud til alle barn i førskolealder.

Porsanger kommune skal i henhold til opplæringsloven § 5 – 7 gi spesialpedagogisk hjelp til alle barn under opplæringspliktig alder som har særlige behov. Også barn med nedsatt funksjonsevne kan ha rett til ekstraressurs. Tidlig innsats er viktig for å gi barna et best mulig grunnlag før overgang til grunnskolen.

Resultatmål

Rett til spesialpedagogisk hjelp:

- Barn som har rett til spesialpedagogisk hjelp skal få et individuelt tilrettelagt tilbud. Det skal utvikles individuelle utviklingsplaner for det enkelte barn i samarbeid med foresatte, barnehage og PPD. Barnet skal ha en positiv egenutvikling grunnet spesialpedagogisk hjelp.

Alle barn med rett. Får nødvendige ekstraressurser.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1360 Spesielt tilrettelagte tilbud						
DRIFTSUTGIFTER	2 143	2 183	1 595	1 595	1 595	1 595
DRIFTSINNTEKTER	-442	-190	-190	-190	-190	-190
DRIFTSRESULTAT	1 701	1 993	1 405	1 405	1 405	1 405
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-44	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	-44	0	0	0	0	0
NETTO	1 657	1 993	1 405	1 405	1 405	1 405

R1340 Barnehagedrift, herunder administrasjon

Rammeområdet omfatter

Barnehageadministrasjon, drift av kommunale barnehager og utmåling av tilskudd til private barnehager.

Resultatmål

Barnehagedekning:

Porsanger kommune skal ha full barnehagedekning til de som har krav på barnehageplass.

Utvikling:

Barnehagene skal videreutvikles og være et forsvarlig og pedagogisk godt tilbud. Gjennom brukerundersøkelser skal barnehagens pedagogiske innhold vurderes og måles.

Barnehagenes årsplaner skal bygge på Porsangers tre kulturer; samisk, norsk og kvensk.

Barnehagebasert kompetanseutvikling skal gjennomføres i alle barnehagene.

Tilsyn:

Kommunen skal følge vedtatt tilsynsplan for kommunale og private barnehager.

Inntekter

Mindre inntekt på brukerbetaling etter innføring av nasjonal ordning for redusert sats for familier med lav inntekt

Utgifter

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1340 Barnehagedrift, herunder administrasjon						
DRIFTSUTGIFTER	21 576	22 963	22 819	22 819	22 819	22 819
DRIFTSINNTEKTER	-2 257	-1 952	-2 175	-2 175	-2 175	-2 175
DRIFTSRESULTAT	19 319	21 012	20 643	20 643	20 643	20 643
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-40	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	-40	0	0	0	0	0
NETTO	19 279	21 012	20 643	20 643	20 643	20 643

Beregning av tilskudd til ikke kommunale barnehager.

Porsanger kommune har per tiden tre ordinære private barnehager og en privat familiebarnehage.

Kommunen er pålagt å yte tilskudd til ikke-kommunale barnehager, jamfør barnehagelovens § 14 og forskrift om tildeling av offentlige tilskudd til private barnehager.

Driftstilskuddssatsene til de ordinære private barnehagene beregnes på grunnlag av kommunens faktiske utgifter i egne ordinære barnehager to år før tilskudds året, i dette tilfellet regnskapsåret 2015.

Driftstilskuddet til de ordinære private barnehagene beregnes med en modell utarbeidet av Fylkesmannen i Finnmark.

I beregningen av driftstilskuddssatsene er alle relevante kostnader tatt med, så som lønn, forbruksartikler, renhold og bygningsdrift.

Tilskuddsgrunnlaget er indeksregulert med kommunal deflator, jfr. §10 i forskriften. I nasjonalbudsjettet 2016 er kommunal deflator henholdsvis 2,9 prosent og 2,7 prosent for 2015 og 2016. Deflatoren vil muligens endre seg når statsbudsjettet foreligger, og kan føre til at vedtatte tilskuddssatser må omregnes.

Det er beregnet inn et påslag for pensjonskostnader på 13% av brutto lønnsutgifter, jfr. §4 i forskriften.

Videre er det gitt et påslag for administrasjonsutgifter på 4,3 % av gjennomsnittlige brutto driftsutgifter i kommunale ordinære barnehager, jfr. §5 i forskriften.

Barnetall fra 15.12.2014 er vektet med 7/12 og barnetall fra 15.12.2015 er vektet med 5/12 i beregningen, jfr. §3 tredje ledd bokstav a i forskriften.

Barnetall fra 15.12.2014 er vektet med 7/12 og barnetall fra 15.12.2015 er vektet med 5/12 i beregningen, jfr. §3 tredje ledd bokstav a i forskriften.

Det beregnes en sats for barn over tre år og en sats for barn under tre år, jfr. §3 i forskriften.

Private barnehager:

Følgende satser for driftstilskudd er beregnet for de private ordinære barnehagene i Porsanger kommune:

	Beregnet kostnad pr heltidsplass pr aldersgr.	Beregnet kostnad pr oppholds-time
Små barn	185 464	85,86
Store barn	88 313	40,89

Maksimalsatser (maksimal foreldrebetaling) og den kommunale deflatoren som fastsettes av departementet og som er lagt til grunn i beregningen kan endres. Dette kan føre til at vedtatte driftstilskuddssatser må omregnes. Dersom en endring i kommunal deflator eller maksimalsats foreligger, delegeres myndighet til endring av satsene til administrasjonen.

Kommunen skal gi kapitaltilskudd til private ordinære barnehager per heltidsplass ut fra barnehagebyggets byggeår, og tilskuddet fastsettes etter satser fastsatt av departementet, jfr. §6 i forskriften.

Familiebarnehager:

Kommuner som ikke har familiebarnehager, skal gi driftstilskudd til private familiebarnehager etter satser fastsatt av departementet, jfr. §7 i forskriften.

Kommuner skal gi kapitaltilskudd til private familiebarnehager etter sats fastsatt av departementet, jfr. § 7 i forskriften.

R1370 Skolefritidsordninger

Rammeområdet omfatter

Drift av skolefritidsordningen. Leksehjelpordningen er lagt inn under SFO

SFO er en pedagogisk virksomhet som skal tilrettelegge for et leke- og aktivitetstilbud for alle barn ut fra deres alder og funksjonsnivå. Lek, fysisk aktivitet og sunt kosthold skal settes i fokus. SFO skal bygge på de faktiske forhold i vår kommune og ivareta den lokale kultur, -norsk, samisk og kvensk.

Resultatmål

- Det skal gjennomføres brukerundersøkelse hver vinter. Resultatet skal presenteres for sektorstyret og følges opp med tiltak.

Det skal i 2017 gjennomføres en ståstedsanalyse på SFO Vindvotten.

Inntekter

Ingen kjente endringer

Utgifter

Lønns- og prisjustert.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1370 Skolefritidsordninger						
DRIFTSUTGIFTER	3 118	3 202	3 152	3 132	3 132	3 132
DRIFTSINNTEKTER	-1 349	-873	-1 226	-1 226	-1 226	-1 226
DRIFTSRESULTAT	1 769	2 330	1 926	1 906	1 906	1 906
NETTO	1 769	2 330	1 926	1 906	1 906	1 906

R1380 Kulturtiltak

Rammeområdet omfatter

Kulturskole og organisasjonsstøtte til ulike kulturformål.

Luostejokmidlene til allmenntilrettelegging er lagt inn under dette rammeområdet. Luostejok kraftlag har annonsert at det ikke vil bli delt ut midler i 2017.

Kulturskolen gir musikkundervisning på kulturskolen i Lakselv.

Resultatmål

Porsanger kommune skal gjennom kulturskolen og frivillige lag og foreninger gi tilbud innen musikk, dans, drama og billedkunst slik at barn og unge får gode oppvekstvilkår.

Porsanger kommune skal sammen med lag og foreninger gi et kulturtilbud som er bedre enn landsgjennomsnittet på kultur-indeksen som hvert år legges frem av Telemarksforskning.

Inntekter

Ingen endringer

Utgifter

Lønns og prisvekst

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1380 Kulturtiltak						
DRIFTSUTGIFTER	3 087	2 681	2 720	2 720	2 720	2 720
DRIFTSINNEKTER	-836	-266	-262	-262	-262	-262
DRIFTSRESULTAT	2 251	2 425	2 458	2 458	2 458	2 458
INTERNE FINANSIERINGSINNEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-73	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	-73	0	0	0	0	0
NETTO	2 178	2 425	2 458	2 458	2 458	2 458

R1325 Midt Finnmark PP-tjeneste

PP- tjenesten sitt mandat ligger i Opplæringslovens § 5-6 og har to vesentlige hovedområder:

1. Være sakkyndig instans der loven krever det, med hensyn til barns rett til spesialpedagogisk hjelp og spesialundervisning.
2. Bistå skoler og barnehager i kompetanseutvikling på individ og systemnivå og være en sterk aktør i utvikling av barnehager og skoler som organisasjon.

Resultatmål.

Midt Finnmark PPD skal levere sakkyndige vurderinger innenfor forvaltningslovens regler.

HELSE OG OMSORGSAVDELINGEN

Avdelingen har følgende rammeområder:

- 1400: Administrasjon pleie og omsorg
- 1410: Institusjonsbasert omsorg
- 1420: Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester
- 1430: Andre servicefunksjoner
- 1450: Helsetjenester
- 1470: Barne- og ungdomsvern
- 1480: Sosiale tjenester

Innledning

Helse – og omsorg har 13 avdelinger med til sammen 120 årsverk fordelt på ca. 150 faste ansatte. Avdelingen leverer tjenester fra livets begynnelse til livets slutt for befolkningen i Porsanger i henhold til gjeldende lovverk : Helse- og omsorgstjenesteloven, Pasient og brukerrettighetsloven, Barnevernsloven, Forvaltningsloven, Helsepersonelloven, Folkehelseloven og Lov om psykisk helsevern.

Samhandlingsreformen trådte i kraft 01.01.2012 og er fremdeles meget sentral i utforming av tjenester i sektoren. Reformen er basert på St.mld 47 og går i korte trekk ut på et bedre pasientforløp mellom kommune og helseforetak samt en mer koordinert tjeneste og økt fokus på forebygging og helsefremmede tiltak.

Overordnet målsetning

Porsanger kommunes helse og omsorgsavdelinger skal levere tjenester av faglig forsvarlig kvalitet i tråd med gjeldende lover og forskrifter og etter individuelle behov i befolkningen. Sektoren skal gi faglig forsvarlige tjenester innenfor de økonomiske rammer. Ansattes helse, miljø og sikkerhet skal ivaretas på en god måte.

R1400 Administrasjon pleie og omsorg

Rammeområdet omfatter

Administrasjonen for helse- og omsorgstjenesten i Porsanger kommune.

Avdelingen leder, fordeler, organiserer og kontrollerer funksjoner og aktiviteter innen området helse og omsorg. Helse- og omsorgssjefen har sammen med sin stab overordnet ansvar for økonomistyring, personalledelse, planverk og HMS innen sektorens ansvarsområde.

1 årsverk pleie og omsorgsleder er satt vakant for 2017.

Resultatmål

- Enkeltvedtak om tjenester skal foreligge senest fire uker etter at melding om hjelpebehov er journalført.
- Frister for innrapportering til fylke og stat skal overholdes.
- Arbeidet med strategiplan for helse og omsorg skal iverksettes
- Økonomiske rammer skal overholdes.
- Alle tjenestebeskrivelser skal revideres og publiseres på kommunens nettsted.

Utgifter

Redusert utgift skyldes at avsatte midler til frivilligsentral kun hadde års virkning for 2016 og at 1 årsverk i helse og omsorgsadministrasjonen er satt vakant for 2017

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1400 Administrasjon pleie- og omsorg						
DRIFTSUTGIFTER	3 898	3 857	2 904	3 504	3 504	3 504
DRIFTSINNTEKTER	-3 730	-380	-380	-380	-380	-380
DRIFTSRESULTAT	168	3 477	2 524	3 124	3 124	3 124
INTERNE FINANSIERINGSGRUPPES AVSETNINGER	2 466	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-19	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	2 447	0	0	0	0	0
NETTO	2 616	3 477	2 524	3 124	3 124	3 124

R1410 Institusjonsbasert omsorg

Rammeområdet omfatter

Kommunalt sykehjem samt kommunens kjøp av tjenester fra Solbrått aldershjem.

Behov

Ved sykehjemmet i Lakselv er det 26 kort- og langtidsplasser og 2 sykestueplasser. Kommunen etablerte i 2015 en kommunal akutt døgnplass (KAD-plass) som en del av det kommunale sykestuetilbudet. En arbeidsgruppe med formål om å skissere en løsning for å flytte legevakt til sykeavdelingen har vært aktivert og forslag er fremmet. Løsningen har vært til drøfting i sektorstyret for helse og omsorg som har tiltrådt forslaget, men må også behandles innenfor teknisk sektor.

Porsanger kommune kjøper 14 plasser ved Solbrått aldershjem i Børselv. I årsbudsjett 2016 foreligger vedtak og avtale om kjøp av tjenester fra Solbrått ut 2017. Det er ikke avsatt midler på driftsbudsjett til videreføring av avtale ut over 31.12.17. Pasienter som i dag har tilbud ved Solbrått aldershjem må gis annet kommunalt tilbud dersom avtalen ikke videreføres ut over eksisterende avtaleperiode.

Overordnet resultatmål

Porsanger kommune skal levere døgnbaserte institusjonstjenester av forsvarlig kvalitet i tråd med gjeldende lovverk og med stor vekt på kommunens tre samfunnskulturer.

Resultatmål ansvarsområde 4100 drift sykehjem

- Pasienter i spesialisthelsetjeneste skal gis kommunalt tilbud innen 1 døgn etter mottatt elektroniske pleie og omsorgsmelding om utskrivningsklar pasient er mottatt.
- Det skal gjennom hele året være minst 2 av 4 korttids-/ avlastningsplasser tilgjengelig til dette formålet.
- Det gjennomføres et prosjekt med målsetning om endring av tidspunkt for middag.
- Pårørendesamarbeid skal økes ved at det velges 2 pårørendekontakter samt at det gjennomføres 2 pårørendemøter pr. år.

Etter at ordningen med kommunale akutte døgnplasser (KAD) er iverksatt i 2015, mottar kommunen nå driftstilskudd til disse via rammeoverføringer. Driftstilskudd til drift av sykestueplasser kommer særskilt fra helseforetaket som før. Pasienter innen rus- og psykiati har fra 1.1.17 også lovhemlet rett til slikt tilbud og dette gis på eksisterende KAD-plass.

Utgifter

Det er i henhold til politisk vedtak kun lagt inn økonomiske ressurser til kjøp av private langtidsplasser i 2017. Utgiften er ikke videreført i økonomiperioden ut over avtaleperiode.

Redusert ramme for ansvar 4100 drift sykehjem skyldes at midler til tiltak med års virkning kun for 2016 er trukket ut igjen fra 2017, samt at enkeltposter er redusert og korrigert i henhold til erfaringstall.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1410 Institusjonsbasert omsorg						
DRIFTSUTGIFTER	34 327	35 464	34 042	24 199	24 199	24 199
DRIFTSINNEKTER	-10 401	-8 920	-8 572	-7 047	-7 047	-7 047
DRIFTSRESULTAT	23 926	26 544	25 470	17 153	17 153	17 153
NETTO	23 926	26 544	25 470	17 153	17 153	17 153

R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester**Rammeområdet omfatter**

Hjemmebaserte tjenester som hjemmesykepleie, praktisk bistand og avlastning utenfor institusjon. Videre består rammeområdet av ulike former for omsorgsboliger med og uten tilknyttet bemanning.

Overordna resultatmål

Porsanger kommune skal levere tidsriktige og etterspurte hjemmetjenester med forsvarlig kvalitet i henhold til gjeldende lovverk, og med stor vekt på kommunens tre samfunnskulturer.

Hjemmetjenesten skal i løpet av 2017 over til håndholdte enheter for journalføring og rapportering hjemme hos bruker. Journalsystemet Geric, som hjemmesykepleien bruker i dag, har en modul for mobil journalføring. Tiltaket behandles av kommunestyret 23. mars 2017.

Resultatmål ansvarsområde 4200 Trekløveren

- Alle beboere har individuelle kartlegginger med skalerte mål og tilhørende tiltak
- Beboere med psykisk utviklingshemming har selvbestemmelsesrett for å sikre brukermedvirkning i kartlegging og planlegging av eget liv
- Det er fagpersonale med 3-årig høyskole på alle vakter på grunnturnus.
- Alle fast ansatte har opplæring i regelverk for bruk av tvang og makt ovenfor mennesker med utviklingshemming
- Trekløveren skal på forespørsel ta imot elever og studenter som er under utdanning

Resultatmål ansvarsområde 4201 hjemmesykepleietjenesten

- Alle 70-åringar skal ha tilbud om forebyggende hjemmebesøk fra hjemmetjenesten.
- Tjenesten skal ha en oppdatert handlingsplan for IA.
- Det skal etableres et system for pasientansvarlige for alle brukere i hjemmetjenesten.
- Det skal gjennomføres pårørendemøte 1 gang pr. år.
- Enkeltvedtak om tjenester skal foreligge senest 4 uker etter at melding om hjelpebehov er mottatt.

Det er vedtatt opprettet 1 årsverk som kreftsykepleier i hjemmetjenesten. Denne antas å iverksettes i løpet av mai/ juni 2017.

Det er også vedtatt etablering av natt-tjeneste i hjemmetjenesten og en har som mål å etablere denne fra 1.9.17.

Resultatmål ansvarsområde 4202 hjemmehjelpetjenesten (praktisk bistand)

Enkeltvedtak om praktisk bistand skal foreligge senest 4 uker etter at melding om hjelpebehov er mottatt.

Resultatmål ansvarsområde 4210 styrkning psykiatri (psyk.fagenhet)

Saksbehandling enkeltvedtak psykiatrisk sykepleietjenesten, iverksettes fra 1 dag og skriftlig vedtak skal foreligge innen 4-6 uker.

- Forebygge å behandle psykiske lidelser og rusproblemer og gi personer med slike utfordringer like god helsetjeneste og oppfølging i sitt nærmiljø som andre grupper. Tjenestetilbudet til befolkningen bør holde en god faglig standard i forhold til behovet.
- Tjenesten skal sikre og utvikle et bedre ettervern for personer med rusproblemer og psykiske lidelser. Tjenesten søker samarbeid med eksterne aktører for å legge til rette for en meningsfullt hverdag under ettervernet.
- Tjeneste som gis, skal sikre brukermedvirkning og samhandling med spesialisthelsetjenesten.
- Kulturforståelse skal implementeres innen alle områder av kommunens rusarbeid og psykiske helsearbeid
- Tjenestene skal ha et særskilt fokus på forebyggende arbeid i samarbeid med pårørende og andre tverrfaglige samarbeidspartnere.
- Enkeltvedtak skal iverksettes fra dag 1 og skriftlige vedtak skal foreligge senest 4 uker etter at melding om hjelpebehov er mottatt.

Inntekter

Tilskudd til ressurskrevende brukere reduseres med kr. 700 000.- i 2017 da antallet brukere i målgruppen er redusert.

Utgifter

Pris og lønnsvekst.

Økt utgift som følge av vedtak om opprettelse av 1 årsverk som kreftsykepleier i hjemmetjenesten. Denne antas å iverksettes i løpet av mai/ juni 2017.

Økt utgift som følge av vedtatt etablering av natt-tjeneste i hjemmetjenesten som en har som mål å etablere fra 1.9.17.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester						
DRIFTSUTGIFTER	37 620	38 127	39 992	39 962	39 962	39 962
DRIFTSINNTEKTER	-7 198	-3 581	-2 656	-2 656	-2 656	-2 656
DRIFTSRESULTAT	30 421	34 546	37 336	37 306	37 306	37 306
NETTO	30 421	34 546	37 336	37 306	37 306	37 306

R1430 Andre servicefunksjoner

Rammeområdet omfatter

Institusjonssjøsaken, gjenværende trygghetsalarmer tilknyttet 110 sentralen, støttekontakt og omsorgslønn.

Resultatmål ansvarsområde 4400 andre servicefunksjoner

Barn og kreftpasienter prioriteres ved utkjøring av hjelpemidler og skal ha tildelte hjelpemidler levert første virkedag etter at vedtaket er fattet.

Resultatmål ansvarsområde 4450 kjøkkentjenester

Overordna resultatmål

Porsanger kommune skal levere kjøkkentjenester med måltider som gjenspeiler den kosten kommunens innbyggere er vant med. Måltidene skal serveres til faste tider i kantina, til utkjøring og til andre kjøpere.

Resultatmål

- Det skal settes opp en lokal matrett på ukemenyen en gang pr. mnd.
- Det skal være faglærte i alle kokkestillinger.
- Innen utgangen av 2016 skal alle påviste avvik ihht IK-MAT og HACCP være lukket.

Inntekter

Inntekter fra salg av måltider til SANKS, DPS-Midt Finnmark utgår ved en nedleggelse i løpet av 2018.

Utgifter

Volumet av salg til DPS-Midt Finnmark er ikke av så stort omfang at personalressurser av kan reduseres ved opphør av denne tjenesten

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1430 Andre servicefunksjoner						
DRIFTSUTGIFTER	9 994	9 976	9 817	9 817	9 817	9 817
DRIFTSINNTEKTER	-3 405	-3 024	-3 174	-3 174	-3 174	-3 174
DRIFTSRESULTAT	6 589	6 952	6 643	6 643	6 643	6 643
NETTO	6 589	6 952	6 643	6 643	6 643	6 643

R1450 Helsetjenester

Rammeområdet omfatter

Lege, jordmor, helsesøster, miljørettet helsevern og ergo- og fysioterapitjenesten.

Overordnede resultatmål for helsetjenester

Tjenesten skal fremme folkehelse med fokus forebygging, gi opplysning om hva hver enkelt og befolkningen selv kan gjøre for å fremme egen trivsel og helse.

Tjenesten skal være et helhetlig helsefremmende og forebyggende lavterskeltilbud som er lett tilgjengelig for foreldre, barn og unge mellom 0 -20 år og deres foresatte.

Tjenestemottakerne skal få tjenestene på det språk og med den kulturforståelsen de har behov for.

Ansvarsområde 4610 Legetjenester

- Ventetid på ordinær legetime skal ikke overstige to uker.
- Svar på mailhenvendelse skal foreligge innen tre dager.
- Fast bemanning i alle fastlegehjemler.

Ansvarsområde 4615 Jordmor

- Gravide i Porsanger og indre Laksefjord(Lebesby) skal få tilbud om å gå til jordmor i svangerskapsomsorgen.
- Ved timebestilling skal gravide få tilbud om time innen to uker.
- Gravide skal få kunnskap om kontrollprogrammet (når de bør ha neste kontroll) og de skal vite hvor de skal henvende seg hvis noe akutt oppstår i svangerskapet og ved fødsel.
- I løpet av svangerskapet skal kvinnen og gjerne også partner ha fått informasjon om fødsel og amming, så de er best mulig forberedt til barnet kommer.
- Når jordmor har vakt, skal hun være tilgjengelig innen max 30 min. (utrykningstid)

Ansvarsområde 4620 Helsestasjon

- Alle konsultasjoner og vaksinasjoner, på barn fra 0-6 år skal gjennomføres i henhold til gitte retningslinjer.
- Alle skal få tilbud om hjemmebesøk av nyfødte innen 14 dager.
- Tilbud om veiing av nyfødte skal gis innen 10 dager.
- Skolehelsetjenester til alle skoler.
- Alle elever skal få tilbud om anbefalt vaksinasjon i grunnskolen.
- Gjennomføre influensavaksinerings.
- Tilbud om helsesøstertjeneste på hybelbygget.

Ansvarsområde 4640 Fysioterapiavdelingen

- Venteliste kategori 1 skal ikke overstige en uke.
- Venteliste kategori 2 skal ikke overstige en måned.
- Venteliste kategori 3 skal ikke overstige tre måneder.

Inntekter

Refusjoner er en viktig del av inntektene på helsetjenester.

Utgifter

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1450 Helsetjenester						
DRIFTSUTGIFTER	21 703	23 103	23 875	23 850	23 850	23 850
DRIFTSINNTEKTER	-8 443	-8 866	-8 686	-8 686	-8 686	-8 686
DRIFTSRESULTAT	13 260	14 237	15 189	15 164	15 164	15 164
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	1	0	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSRESULTAT	1	0	0	0	0	0
NETTO	13 261	14 237	15 189	15 164	15 164	15 164

R1470 Barne- og ungdomsvern

Rammeområdet omfatter

Barne- og ungdomsvern består av administrasjon, forebyggende tiltak barnevern, omsorgstiltak utenfor hjemmet og fylkesnemndvirksomhet.

Resultatmål

- Tjenesten skal sikre at barn og unge som lever under vanskelige forhold skal få rett hjelp til rett tid, gjennom et kvalitativt godt barnevern med effektiv saksbehandling og god ressursutnyttelse.

- Tjenesten skal ha et særskilt fokus på det forebyggende arbeid i tett samarbeid med foreldre og andre tverrfaglige samarbeidspartnere.
- Tjenestemottakerne skal få tjenestene på det språk og med den kulturforståelsen de har behov for.
- Prosjektet mobilt barnevern evalueres med tanke på videreføring.
- Ingen fristoversittelser

Inntekter

Refusjoner, sendes kvartalsvis

Utgifter

Egenandelsatsene til statlig barnevern øker i perioden. Ukjent kostnad.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1470 Barne- og ungdomsvern						
DRIFTSUTGIFTER	9 506	9 337	8 889	8 889	8 889	8 889
DRIFTSINNTEKTER	-776	-427	-627	-627	-627	-627
DRIFTSRESULTAT	8 729	8 910	8 262	8 262	8 262	8 262
NETTO	8 729	8 910	8 262	8 262	8 262	8 262

R1480 Sosiale tjenester

Rammeområdet omfatter

Sosiale tjenester består av administrasjon, økonomisk bistand, annet forebyggende arbeid, behandling av rusmiddelbrukere, edruskapsvern og krisesenter.

Overordnet resultatmål

Tjenestene innen rammen skal benyttes supplerende og tidsbegrenset med målsetning om at personene så raskt som mulig skal klare å forsørge seg selv.

Resultatmål

- Antall som har mottatt økonomisk sosialhjelp bør ikke overstige 30 personer pr mnd.
- Antall som er langtidsmottakere med økonomisk sosialhjelp som viktigste kilde til livsopphold bør ikke overstige seks personer pr mnd.
- Antall unge som har mottatt økonomisk sosialhjelp bør ikke overstige fem personer pr mnd.
- Antall mottakere av økonomisk sosialhjelp med forsørgelsesplikt for barn under 18 år i husholdningen bør ikke overstige to familier pr mnd.
- Tidlig og tett oppfølging av brukere, spesielt ungdom. Seinest innen en uke etter henvendelse.
- Rask avklaring mot andre ytelser eller tiltak, avklaring seinest innen en uke etter henvendelse.

Utgifter:

Avsatte økonomiske midler til drift av flyktningetjenesten er overført til ramme for oppvekst og kultur fra 1.1.2017

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1480 Sosiale tjenester						
DRIFTSUTGIFTER	6 786	6 859	6 496	6 496	6 496	6 496
DRIFTSINNEKTER	-1 561	-814	-814	-814	-814	-814
DRIFTSRESULTAT	5 225	6 045	5 682	5 682	5 682	5 682
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	427	300	300	300	300	300
EKSTERNE FINANSINNEKTER	-133	-130	-130	-130	-130	-130
EKSTERNE FINANSRESULTAT	294	170	170	170	170	170
NETTO	5 519	6 215	5 852	5 852	5 852	5 852

NÆRINGSFORMÅL

Næringsavdelinga oppgaver og ressurser overført Porsanger i utvikling KF (PIU), sammen med ansvaret for næringsmessig omstilling i Porsanger kommune. Grunnlaget for PIUs arbeid med næringsmessig omstilling ligger i ”Strategisk næringsplan 2009-2012 for Porsanger”, samt årlige handlingsplaner

PIU er etablert som eksternt selskap med eget regnskap. Porsanger kommune står for årlige bevilgninger til selskapet og føring av selskapets regnskap.

R1500 Næringsformål

Rammen omfatter

Turistinformasjonstjenesten, subsidiering husleie IKA Finnmark, Tilskudd til IFU.

Resultatmål

Økt bolyst og dermed økning i folketallet

Bidra til tilrettelegging av arealer for utviklings- og næringsformål, i samarbeid med Porsanger kommune.

Utgifter: Det er satt av kroner 300 000.- til Sapmi næringspark

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Næring						
DRIFTSUTGIFTER	1 406	1 361	1 466	1 466	1 466	1 466
DRIFTSINNTEKTER	13	0	0	0	0	0
DRIFTSRESULTAT	1 419	1 361	1 466	1 466	1 466	1 466
NETTO	1 419	1 361	1 466	1 466	1 466	1 466

TEKNISK AVDELING

Avdelingen har følgende rammeområder:

- 1600: Forvaltning og oppmåling
- 1560: Miljøtiltak
- 1620: Beredskapstjenester
- 1645: Kommunalteknikk, felleskostnader
- 1650: Vann
- 1660: Kloakk og slam
- 1670: Renovasjonstjenesten
- 1680: Veier og gater
- 1700: Administrasjon bygg og eiendommer
- 1710: Skolebygg
- 1720: Barnehagebygg
- 1730: Administrasjonsbygg
- 1740: Helse- og sosialbygg
- 1750: Andre bygg- og anlegg
- 1760: Parker og grøntanlegg

Innledning

Administrativt er det kun en ansatt per saksområde. Dette gjør organisasjonen sårbar, spesielt ved fravær. Innen drift og vedlikehold har er det stort etterslep med hensyn til vedlikehold. Noen av de kommunale bygg bærer preg av manglende vedlikehold over flere år, noe som igjen øker driftskostnadene i form av større utgifter til blant annet energi/varme. Vedlikeholdsplaner for alle

kommunale bygg mangler. Det er imidlertid gjort mye for å bedre dette blant annet ved investeringene i sentralt overvåkningssystem av byggene.

Overordnet målsetting

Teknisk avdeling skal betjene publikum på en slik måte at serviceresultatet og behandlingstiden står i samsvar i h t forvaltningsloven og plan- og bygningsloven.

Teknisk avdeling skal i 2017 fortsette arbeidet med opplæring og innføre nødvendige digitale løsninger, tilpasse bemanningen, holde sykefraværet lavt samt ligge innenfor den vedtatte økonomirammen.

Det forutsettes at en omorganisering av teknisk avdeling sammen med næringsavdeling (som ev. erstatter Porsanger i utvikling) skjer innenfor samme bemanning som i 2016 i de to avdelingene.

R1600 Forvaltning og oppmåling

Rammeområdet omfatter

Administrasjon forvaltning herunder boligveiledning, landbruk, oppmåling, kommunale kart (GIS) og byggesaksbehandling.

Resultatmål

Vedtatt planstrategi iverksettes.

Areal og samfunnsplan:

Ferdigstille kommunens samfunnsdel, vår 2018.

Ferdigstille arealdel, høst 2018.

Navnsetting av veier

Navnsetting av veier og gater skal igangsettes ila andre halvdel av 2017.

Oppmåling:

- Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
- Oppmåling og matrikkelføring gjennomføres innen 16 dager i tidsrommet fra 15. april til 15. november, matrikkelforskrift § 18. Unntatt juli mnd.

Byggesaksbehandling:

- Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
- Byggesaker skal behandles i henhold til tidsfrister i plan og bygningsloven.
- Ta i bruk elektronisk byggesaksbehandling gjennom kommunens nettsted, første halvdel 2017.

Jordbruk:

- Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
- Opprettholde dagens nivå på SMIL-midler.
- Følge prioriterte tiltak i landbruksplanen for 2017.
- Arbeide for næringsutvikling innen jordbruk de neste tre år, jfr deltakelse i Sapmi Agri.

Inntekter:

Økningen skyldes refusjoner

Utgifter:

Økning skyldes bla en nytilsatt arealplanlegger. Innkjøp av nye datamaskiner og programvare. Sapmi Agri, tiltak økes med kr 130 000,-.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1600 Forvaltning og oppmåling						
DRIFTSUTGIFTER	8 432	7 633	9 728	9 708	9 708	9 578
DRIFTSINNTEKTER	-5 806	-2 793	-4 054	-4 054	-4 054	-4 054
DRIFTSRESULTAT	2 626	4 840	5 674	5 654	5 654	5 524
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	291	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-220	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	71	0	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	1	0	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSRESULTAT	1	0	0	0	0	0
NETTO	2 698	4 840	5 674	5 654	5 654	5 524

R1560 Miljøtiltak

Rammeområdet omfatter

Administrasjon, motorferdsel, vilt- og fiskestell, kommunalt viltfond og andre friluftaktiviteter.

Resultatmål

- Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
- Ved fastsetting av gitte datoer i forbindelse med NFRU skal søkere kunne få behandlet sine søknader innen tidsfristen som er gitt.
- Innføring av e-søknad for motorferdsel innen første halvdel av 2017.
- Ferdigstille utredninga av ny forskrift om scooterløyper og kjøring ut av skuterløyper på islagte vann i løpet innen utgangen av 2017.

Utgifter:

- Mindre økning inne ansvarsområdet for motorferdsel på grunn av under budsjettering.
- Mindre økning innen ansvarsområdet for kommunalt viltfond
- Arbeid scooter- og barmarks løyper, tiltak økes med kr 100 000,-.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1560 Miljøtiltak						
DRIFTSUTGIFTER	284	284	443	343	343	343
DRIFTSINNTEKTER	-240	-197	-197	-197	-197	-197
DRIFTSRESULTAT	44	87	246	146	146	146
NETTO	44	87	246	146	146	146

R1620 Beredskapstjenester

Rammeområdet omfatter

Beredskapstjenester, forebyggende brannvern, akutt forurensning og sivilt beredskap.

Resultatmål

Tilsyn med særskilte brannobjekter skal være 100 % og alle boliger skal ha tilbud om behovsprøvd feiing eller tilsyn.

Inntekter:

Utgifter:

Økte utgifter på grunn av.

- Under budsjettering av lønnskostnader i forbindelse med uttrykninger.
- Samt under budsjettering av vedlikehold av utstyr og en del mindre poster.

- Feiing og tilsyn av fritidseiendommer

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1620 Beredskapstjenester						
DRIFTSUTGIFTER	8 329	6 611	8 945	8 882	8 882	8 882
DRIFTSINNTEKTER	-2 078	-1 930	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
DRIFTSRESULTAT	6 251	4 680	5 945	5 882	5 882	5 882
NETTO	6 251	4 680	5 945	5 882	5 882	5 882

R1645 Kommunalteknikk, felleskostnader

Rammeområdet omfatter

Administrasjon kommunalteknikk og kommunens bildrift.

Resultatmål

- Følge opp investeringsprosjekter på en kvalitativ god måte.
- Løpende rapportering av investeringsprosjekter.
- Utvikle gode rutiner for gjennomføring av investeringsprosjekter.

Inntekter:

Administrasjon kommunalteknikk, forslag inntjening på forsikring kr 120 000,-

Utgifter:

Økning i kostnader skyldes hovedsakelig under budsjettering, innen ansvarsområdet for kommunens bildrift.

Velferdsvaktmester, avsatt kr 240 000,-.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1645 Kommunalteknikk, felleskostnader						
DRIFTSUTGIFTER	1 275	1 171	1 507	1 257	1 257	1 257
DRIFTSINNTEKTER	-684	-551	-551	-551	-551	-551
DRIFTSRESULTAT	591	620	956	706	706	706
NETTO	591	620	956	706	706	706

R1650 Vann

Rammeområdet omfatter

Grunnvann- og vannbehandlingsanlegg samt ledningsnett.

For VAR-sektoren (vann-, avløp og renovasjon) gjelder bestemmelser i forskrift om selvkostberegning.

Resultatmål

- Vannforsyningen i de kommunale anleggene skal ikke være borte mer enn 8 timer, som følge av teknisk svikt.

Utgifter: Redusert, skyldes blant annet nedjustering av strømforbruk innen ansvarsområdet for vannbehandlingsanlegg.

Inntekter:

Økning på av for lite budsjetter i forhold til 2016, innen ansvarsområdet for ledningsnett for vann Vannbehandlingsanlegg, reduksjon på forsikring kr 10 000,-.

Faste tillegg, Reduksjon kr 135 000,-.
Leie og leasing av transportmidler, Reduksjon kr 90 000,-.

Selvkostområder

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1650 Vann						
DRIFTSUTGIFTER	3 703	4 313	3 628	3 628	3 628	3 628
DRIFT SINNTEKTER	-7 419	-7 082	-7 381	-7 381	-7 381	-7 381
DRIFTSRESULTAT	-3 715	-2 769	-3 752	-3 752	-3 752	-3 752
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	1 027	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	1 027	0	0	0	0	0
NETTO	-2 689	-2 769	-3 752	-3 752	-3 752	-3 752

R1660 Kloakk og slam

Rammeområdet omfatter

Renseanlegg, pumpestasjoner med avløpsledninger samt slamtømming.

For VAR-sektoren (vann-, avløp og renovasjon) gjelder bestemmelser i forskrift om selvkostberegning.

Resultatmål

- Avløpssystemet skal ikke ha driftsavbrudd i mer enn 24 timer ved brudd, tilstopning, eller annen teknisk svikt.

Inntekter

Selvkost

Utgifter: Selvkost

Selvkostområder

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1660 Kloakk og slam						
DRIFTSUTGIFTER	2 250	1 933	1 977	1 977	1 977	1 977
DRIFT SINNTEKTER	-5 159	-3 680	-3 964	-3 964	-3 964	-3 964
DRIFTSRESULTAT	-2 909	-1 747	-1 987	-1 987	-1 987	-1 987
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	1 105	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	1 105	0	0	0	0	0
NETTO	-1 804	-1 747	-1 987	-1 987	-1 987	-1 987

R1670 Renovasjonstjenesten

Rammeområdet omfatter

Utgifter til avfallsinnsamling og sluttbehandling av avfall. (Serviceavgift til Finnmark Miljøtjeneste AS). Leie av Gairasmoen avfallsanlegg inngår også under denne rammen. I tillegg gjennomføres det miljøundersøkelse av avrenningen fra avfallsplassen.

For VAR-sektoren (vann-, avløp og renovasjon) gjelder bestemmelser i forskrift om selvkostberegning.

Resultatmål

- Opprettholde tilfredsstillende tilbud innen renovasjon til alle innbyggerne i kommunen.

Inntekter

Selvkostområde

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1670 Renovasjonstjeneste						
DRIFTSUTGIFTER	8 086	8 487	8 592	8 592	8 592	8 592
DRIFTSINNTEKTER	-7 562	-7 718	-7 718	-7 718	-7 718	-7 718
DRIFTSRESULTAT	525	769	873	873	873	873
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-825	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	-825	0	0	0	0	0
NETTO	-300	769	873	873	873	873

R1680 Veier og gater**Rammeområdet omfatter**

Kommunale veier, parkeringsplasser, gater/gangveier og gatelys.

Resultatmål

- Asfaltveier, gangstier og parkeringsplasser i sentrum skal feies minimum en gang i året før 17. mai.
- Kommunale asfalterte veier utbedres når slaghullene blir fem centimeter eller dypere.
- Det skal brøytes når snølaget har blitt 10 centimeter.
- Kommunale veier skal søkes holdt farbar i tidsrommet fra 06:00 til 23:00.
- Gatelys skal inspiseres i tre ganger i året.
- Gatelys skal være tent om kveldene i perioden 15. august til 15. april.
- Lage vedlikeholdsplan for kommunale veier, ferdig våren 2017.

Inntekter:

Marginale endringer

Utgifter:

Økning i kostnader skyldes i hovedsak ny brøyteavtale som trådte i kraft ultimo 2016. Samt noen mindre underbudsjetteringer.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1680 Veier og gater						
DRIFTSUTGIFTER	6 508	5 323	6 874	6 874	6 874	6 874
DRIFTSINNTEKTER	-1 317	-460	-460	-460	-460	-460
DRIFTSRESULTAT	5 191	4 863	6 414	6 414	6 414	6 414
NETTO	5 191	4 863	6 414	6 414	6 414	6 414

R1700 Administrasjon bygg og eiendommer**Rammeområdet omfatter**

Administrasjon/drift av kommunale bygg og eiendommer. Området er flyttet til R 6450

Resultatmål

- Starte arbeidet med å etablere vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg i løpet av 2017. Dette gjelder spesielt bygg innen skole, helse og sosial.
- Kartlegge alternative energikilder til kommunale bygg, i forbindelse med utfasing av oljekjeler for oppvarming, ferdig innen 2020.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1700 Administrasjon bygg og eiendommer						
DRIFTSUTGIFTER	462	23	24	24	24	24
DRIFTSINNEKTER	-337	0	0	0	0	0
DRIFTSRESULTAT	126	23	24	24	24	24
NETTO	126	23	24	24	24	24

R1710 Skolebygg**Rammeområdet omfatter**

Drift og vedlikehold av skolebygg.

Resultatmål

- Starte arbeidet med å etablere vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg i løpet av 2017.

Inntekter: Marginale endringer

Utgifter:

Økning i kostnader skyldes i hovedsak under budsjettering av strøm, renhold og renovasjon. Videre er økning av kostnader i forbindelse oppstart av Børselv skole. Økt med ytterligere kr 200 000,- i budsjett.

Billefjord Skole, lovpålagt svømmeopplæring, økt kostnad pr kr 80 000,-.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1710 Skolebygg						
DRIFTSUTGIFTER	10 032	6 950	8 719	8 684	8 684	8 684
DRIFTSINNEKTER	-2 351	-1 243	-1 403	-1 403	-1 403	-1 403
DRIFTSRESULTAT	7 680	5 707	7 316	7 281	7 281	7 281
NETTO	7 680	5 707	7 316	7 281	7 281	7 281

R1720 Barnehagebygg**Rammeområdet omfatter**

Drift- og vedlikehold av kommunale barnehagebygg og skolefritidsordning.

Resultatmål:

- Starte arbeidet med å etablere vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg i løpet av 2017.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1720 Barnehagebygg						
DRIFTSUTGIFTER	1 158	1 689	1 728	1 728	1 728	1 728
DRIFTSINNEKTER	-124	-130	-130	-130	-130	-130
DRIFTSRESULTAT	1 035	1 559	1 598	1 598	1 598	1 598
NETTO	1 035	1 559	1 598	1 598	1 598	1 598

R1730 Administrasjonsbygg

Rammeområdet omfatter

Drift av rådhuset, samt utgifter for leie av lokaler til IKA Finnmark.

Resultatmål

Starte arbeidet med å etablere vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg i løpet av 2017.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1730 Administrasjonsbygg						
DRIFTSUTGIFTER	2 282	2 552	2 648	2 623	2 623	2 623
DRIFTSINNEKTER	-1 581	-1 761	-1 761	-1 761	-1 761	-1 761
DRIFTSRESULTAT	701	791	887	862	862	862
NETTO	701	791	887	862	862	862

R1740 Helse- og sosialbygg

Rammeområdet omfatter

Drift av Helsetun-anlegget med legestasjon, bo- og miljøsenderet i Lakselv, PU boliger, avlastningsboliger, psykiatriboliger, og omsorgsboliger

Resultatmål

Starte arbeidet med å etablere vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg i løpet av 2017.

Inntekter:

Økning i husleieinntekter på Bo- og miljøsender, Lakselv.

Utgifter: Området har hatt en under budsjettering på lønnskostnader.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1740 Helse- og sosialbygg						
DRIFTSUTGIFTER	10 119	9 954	10 601	10 551	10 551	10 551
DRIFTSINNEKTER	-6 367	-6 370	-6 439	-6 439	-6 439	-6 439
DRIFTSRESULTAT	3 751	3 584	4 162	4 112	4 112	4 112
NETTO	3 751	3 584	4 162	4 112	4 112	4 112

R1750 Andre bygg- og anlegg

Rammeområdet omfatter

Idrettshall, overføringer til PIAS, kurscenteret og driftsoperatørsentralen.

Resultatmål

Starte arbeidet med å etablere vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg i løpet av 2017.

Inntekter

Marginale endringer.

Utgifter

Økning i strømkostnader på grunn av tidligere under budsjettering

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1750 Andre bygg- og anlegg						
DRIFTSUTGIFTER	7 284	6 595	7 725	7 675	7 675	7 675
DRIFTSINNEKTER	-4 922	-3 688	-3 688	-3 688	-3 688	-3 688
DRIFTSRESULTAT	2 361	2 907	4 038	3 988	3 988	3 988
NETTO	2 361	2 907	4 038	3 988	3 988	3 988

R1760 Parker og grøntanlegg

Rammeområdet omfatter

Drift og vedlikehold av kommunale parker og grøntanlegg.

De siste årene har det vært bevilget minimalt til vedlikehold av kommunale grøntanlegg og parker. Dersom vedlikehold av kommunale parker og grøntanlegg skal bedres må de økonomiske betingelsene innen rammeområdet økes.

Resultatmål

- Kommunale asfalterte veier, gangstier og parkeringsplasser i sentrum skal være ryddet og feid i tidsrommet 01. mai til 15. mai.
- Plener i sentrum skal klippes ved behov i sommerhalvåret.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1760 Parker og grøntanlegg						
DRIFTSUTGIFTER	101	74	88	88	88	88
DRIFTSINNEKTER	-49	0	0	0	0	0
DRIFTSRESULTAT	52	74	88	88	88	88
NETTO	52	74	88	88	88	88

ANDRE OMRÅDER**R1390 Kirkelige formål****Rammeområdet omfatter**

Kommunalt tilskudd til Porsanger kirkelige fellesråd/menighetsråd og tilskudd andre tros- og livssynssamfunn. Tilskudd til ca. 20 andre tros- og livssynssamfunn beregnes etter lov- og regelverk hvor tilskuddssatsens størrelse beregnes på grunnlag av kommunens tilskudd til Den norske kirke (utenom kirkegårdsdrift) pr medlem.

Tilskuddet til Porsanger menighetsråd fastsettes slik:

Tilskudd 2016	3 121 000
Kompensasjon for lønns- og prisvekst,	100 000
Avsatte midler til forprosjekt – Lakselv kirke	150 000
Tilskudd 2017	3 371 000

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Kirkelige formål						
DRIFTSUTGIFTER	3 242	3 121	3 301	3 301	3 301	3 301
DRIFTSRESULTAT	3 242	3 121	3 301	3 301	3 301	3 301
NETTO	3 242	3 121	3 301	3 301	3 301	3 301

ANDRE INNTEKTER OG UTGIFTER.**R1800 Skatt på formue og inntekt****Rammeområdet omfatter:**

Beregningen er foretatt med bruk av KS's prognosemodell med folketall pr 1.7.16. Skatt på formue og inntekt er beregnet til kr. 98.137.000,-.

Eiendomsskatten skal være minst kr 2 og ikke mer enn kr 7 for hver kr 1000,- i eiendommens takstverdi (§ 11). For 2016 er det utskrevet kr 6 for hver kr 1000 i takstverdi, og det utgjør vel 14 mill. kroner i eiendomsskatt som er en del av kommunens frie inntekter.

I henhold til Lov om eiendomsskatt skal kommunestyret hvert år i forbindelse med budsjettbehandlingen gjøre fornyet vedtak om eiendomsskatt. Eiendomsskatten kan økes maksimalt med 2 promille årlig til maks sats 7 promille (jfr. §13i lov om eiendomsskatt). I budsjett for 2017 er det vedtatt å redusere eiendomsbeskatningen til 5 promille årlig.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1800 Skatt på formue og inntekt						
DRIFTSINNTEKTER	-93 364	-98 137	-100 985	-100 985	-100 985	-100 985
DRIFTSRESULTAT	-93 364	-98 137	-100 985	-100 985	-100 985	-100 985
NETTO	-93 364	-98 137	-100 985	-100 985	-100 985	-100 985

R1840 Statlige rammetilskudd**Rammeområdet omfatter**

Tilskudd tospråklighet, momskompensasjon fra investering, rammetilskudd og andre generelle statlige tilskudd. I beregningen av rammetilskudd er det benyttet KS's prognosemodell.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1840 Statlige rammetilskudd						
DRIFTSUTGIFTER	105	0	150	150	150	150
DRIFTSINNTEKTER	-158 975	-168 627	-176 562	-176 300	-176 262	-176 236
DRIFTSRESULTAT	-158 870	-168 627	-176 412	-176 150	-176 112	-176 086
NETTO	-158 870	-168 627	-176 412	-176 150	-176 112	-176 086

Spesifikasjon av driftsinntektene innen rammeområdet:

Tilskudd til tospråklighet fra Sametinget	3.436.000	Tospråklighetstilskudd fra Sametinget fastsettes i forbindelse med Sametingets budsjettbehandling i desember årlig. I 2016 var tildelingen totalt på kr. 4.569.000 fordelt på basis- og betjeningsdel (ikke rapporteringspliktig) med kr. 3.359.000 og utviklingsdel med kr. 1.210.000. Basis og betjeningsdel budsjetteres på samme rammeområde som rammetilskudd, mens tilskudd til utviklingsdelen budsjetteres over
---	-----------	--

		samme for samisk språk. Tilskudd til utviklingsdelen må rapporteres og dokumenteres. Tilskudd for 2017 er budsjettert på samme nivå som 2016 budsjett og må evt. reguleres etter Sametingets vedtak.
Ordinært rammetilskudd	157.586.000	KS' prognosemodell, folketall 1.7.16, se egen dokumentasjon
Tilskudd bosetting av flyktninger	14.005.000	Integreringstilskudd flyktninger basert på antallet bosettinger pr. oktober 2013. I tillegg vil komme eventuell bosetting i 2016-2019, som i beregningen er forutsatt å være 15 nye bosatte
Statlig rente og avdragskompensasjon	1.612.000	Rente kompensasjon for utbygging skolebygg, kirkebygg, omsorgsboliger/sykehjem
Sum netto	176.639.000	

R1845 Øvrige generelle inntekter

Rammeområdet omfatter

Andre generelle inntekter som ikke knyttes opp mot andre rammeområder.

Inntekten gjelder oppgjør for konsesjonskraft og er beregnet å utgjøre kr. 50.000

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1845 Øvrige generelle inntekter						
DRIFTSINNEKTER	-32	-50	-50	-50	-50	-50
DRIFTSRESULTAT	-32	-50	-50	-50	-50	-50
NETTO	-32	-50	-50	-50	-50	-50

R1898 Sektorovergripende ramme

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1898 Sektorovergripende rammer						
DRIFTSUTGIFTER	-5 508	-1 149	-2 130	-2 130	-2 130	-2 130
DRIFTSRESULTAT	-5 508	-1 149	-2 130	-2 130	-2 130	-2 130
NETTO	-5 508	-1 149	-2 130	-2 130	-2 130	-2 130

Innarbeidet i rammen er forventet lønnsvekst i 2017 beregnet til kr. 2.900.000. I budsjett så er dette ikke fordelt på det enkelte rammeområde da dette kan medføre skjevheter, men vil eventuelt innreguleres etter gjennomført lønnsoppgjør i 2016.

Rammen omfatter aktuarberegninger for forventet premieavvik fra Statens pensjonskasse og Kommunal Landspensjonskasse. Dette utgjør en netto utgiftsreduksjon i forhold til det enkelte rammeområde med kr. 10.144.000.

R1999 Avskrivninger

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1999 Avskrivninger						
INTERNE FINANSIERINGSGIFTER - AVSETNINGER	13 575	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-13 575	0	0	0	0	0

Avskrivninger blir bokført i h h t Regnskapsforskriften og skal fordele nedskrivningen av kommunale bygg og anlegg på de ulike funksjonene som kommunen har. Dette er transaksjoner som ikke påvirker regnskapsresultatet på noen måter, og blir dermed heller ikke budsjettet i de løpende budsjetter.

Beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester.

Selvkost er definert som «den totale kostnadsøkningen en kommune påføres ved å produsere en bestemt vare eller tjeneste». Dette gjelder fra tilvirkningen inntil det er levert og betalt. Kostnadene det her er snakk om er de direkte kostnadene som lønn, pensjon, opplæring, etc. Indirekte kostnader er kostnader med beregnet husleie for tjenesteproduksjonen, sentralbord, økonomiforvaltning etc. Kapitalkostnader er avskrivninger og renter på investert kapital til tjeneste- og vareproduksjon, eksempelvis vann og avløpsanlegg etc.

Selvkostområder:

Tjeneste	Hjemmel
Vann og avløp	Vass- og avløpsanleggslova (2012) §3 Forurensningsforskriften kap. 16
Renovasjon og slam	Forurensningsloven §34 Krever full kostnadsdekning
Plan- og byggesaksbehandling	Plan- og bygningsloven (2008) §33-1
Kart og oppmåling	Matrikkelloven (2005) §32 Matrikkelforskriften kap. 5
Feietjeneste	Brann- eksplosjonsvernloven §28
Arbeid med utslipp fra mindre avløpsanlegg	Forurensningsforskriften §11-4
Oppdeling i eierseksjoner	Lov om eierseksjoner §7

Endelig beregning av selvkost for de ulike selvkostområdene legges fram ved avleggelsen av regnskap for 2016. Resultat selvkostområdene etter regnskapsavslutningen for 2015:

Selvkostområde VANN	
Selvkostfond vann pr 01.01.2016	2.058

Selvkostområde AVLØP	
Selvkostfond avløp pr 01.01.2016	2.316

Selvkostområde RENOVASJON	
Selvkostfond renovasjon pr 01.01.2016	1.481

Selvkostområde SLAMTØMMING	
Rest underdekning til framføring senere år	-260

Selvkostområde KART/DELINGSFORRETNINGER	
Rest underdekning til framføring senere år	-996

Selvkostområde PLAN OG BYGGESAK	
Rest underdekning til framføring senere år	-277

Selvkostområde FEIERTJENESTE	
Rest underdekning til framføring senere år	-2162

Det er bare innenfor renovasjons og slam-området lovverket setter krav om full kostnadsdekning. Innenfor de andre områdene kan kommunen fastsette lavere gebyrer enn det som er nødvendig for full kostnadsdekning.

For forslag til gebyrer for 2017 vises det til eget kapittel i budsjett dokumentet.

LÅNEGJELDSUTVIKLING – periode 2015 - 2020

Utvikling i lånegjelden ut fra de innlagte forslag i økonomiplanen:

(tall i hele 1 000 kroner)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Investeringslån:						
Lånegjeld 01.01. i budsjettåret	223 891	227 065	251 425	247 741	239 927	223 513
Betalte avdrag i året	-12 286	-13 700	-13 314	-14 314	-16 414	-14 314
Nye låneopptak	15 460	38 060	9 630	5 500	0	0
Lånegjeld 31.12. i budsjettåret	227 065	251 425	247 741	239 927	223 513	209 199

Tabellen viser låneopptak og avdrag i perioden til kommunens investerings-lån. Det legges opp til at nye investerings-lån opptas med 3/4 virkning på renter og avdrag.

ANDRE FINANSTRANSAKSJONER**Rammeområdene omfatter:**

Det er i planperioden ikke forutsatt avsetninger eller bruk av avsetninger utover det som direkte er innarbeidet i de enkelte rammeområdene.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1930 Disponering/dekning tidligere års resultat						
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	2 900	3 080	2 727	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	2 900	3 080	2 727	0	0	0
NETTO	2 900	3 080	2 727	0	0	0

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1940 Disposisjonsfond						
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	310	535	3 407	12 993	12 878	13 182
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	310	535	3 407	12 993	12 878	13 182
NETTO	310	535	3 407	12 993	12 878	13 182

R1980 Overføringer investeringsregnskap						
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	1 245	1 245	1 245	1 245
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	0	0	1 245	1 245	1 245	1 245
NETTO	0	0	1 245	1 245	1 245	1 245

R1990 Årets regnskapsmessige resultat						
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	10 834	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	10 834	0	0	0	0	0
NETTO	10 834	0	0	0	0	0

UTVIKLINGEN I PORSANGER KOMMUNES GARANTIANSVAR

Kommunale garantier er regulert gjennom kommunelovens bestemmelser. Gjennom et garantiansvar har kommunen påtatt ansvaret for at renter og avdrag blir betalt av låntaker. Skulle disse bli misligholdt vil kommunen måtte tre inn og dekke disse.

Følgende oversikt viser utviklingen av Porsanger kommunes garantiansvar i perioden 2015 - 2020

(kroner i 1000)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Saarela barnehage as 9700 Lakselv, lån nr. 16 637817 4 (utgår 2020)	988	847	706	565	424	283
Porsanger bedriftsbarnehage as 9700 Lakselv, lån nr 16 700565 1 (utgår 2023)	212	186	160	134	108	82
Sum garantier	1200	1033	866	699	532	365

Oversikten er utarbeidet etter mottatt betalingsplan fra långivere.

Ingen nye garantier er vedtatt i 2016. Det forventes ikke nye garantier i 2017.

INVESTERINGSBUDSJETT PLANPERIODEN 2017-2020

Investeringsforslag planperioden 2017 - 2020																	
Nr.	INVESTERINGSPROSJEKT	Prosjekt Kostnad	Tidligere år			2017			2018			2019			2020		
			Egen andel	Lån	Til- skudd	Egen andel	Lån	Til- skudd	Egen andel	Lån	Til- skudd	Egen andel	Lån	Til- skudd	Egen andel	Lån	Til- skudd
	Fellesutgifter																
1	Egenkapitalinnskudd KLP					1 245			1 245				1 245				1 245
	Infrastruktur																
2	Utskifting VA-ledninger Silfarveien	2 000							2 000								
3	Overatkelse av vannforskyning - Gairasmoen	130							130								
4	Terminalvei - Lakselv lufthavn	600							600								
5	Ildskogmoen industriområde	11 000							5 500								
	Veger, parkerings- og grøntarealer																
	Trafikksikkerhetstiltak																
	Bygg og eiendom																
6	Prosjektering-utskifting av avløpsledning i Meieriveien	150							150								
7	Flytting av legevakt - til sykeavdelingen	1 000							1 000								
	Kirkelige formål																
8	Forprosjekt og prosjektering - Lakselv kirke	250							250								
	Sum investeringstiltak					1 245		9 630	1 245		5 500		1 245				1 245
	Sum brutto investeringer pr budsjettår							10 875			6 745		1 245				1 245

Avgifter og gebyrer:

Avgifter, gebyrer og priser for kommunale tjenester endres i henhold til vedlagt prislister, vedlegg 2.

Vedlegg 1: Tiltaksversikt

Budsjettversjonsrapport: Kommunestyrets budsjettvedtak 15.12.2016 driftsbudsjett



	2017	2018	2019	2020
Over-/underskudd konsekvensj. budsjett	-705 440	2 171 881	-3 107 440	-3 281 440
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	347 742	810 513	952 379	937 378
Valgte driftstiltak	357 698	-2 982 394	2 155 061	2 344 062
Over-/underskudd budsjettversjon	0	0	0	0

Valgte tiltak

Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	347 742	810 513	952 379	937 378
<i>Kommunestyrevedtak 15.12.2016 investering</i>	347 742	810 513	952 379	937 378

Sentrale folkevalgte organer	54 817	72 877	57 877	72 877
<i>R 1000 - Aviser tidskrifter - Kommunal Rapport</i>	-21 796	-21 796	-21 796	-21 796
<i>Sentrale folkevalgte organer (1000)</i>	-21 796	-21 796	-21 796	-21 796
<i>R 1000 - husleie Kafé Blå</i>	120 000	0	0	0
<i>Sentrale folkevalgte organer (1000)</i>	120 000	0	0	0
<i>R 1000 - husleie kafe blå - fra 2018 (AP)</i>	0	120 000	120 000	120 000
<i>Sentrale folkevalgte organer (1000)</i>	0	120 000	120 000	120 000
<i>R 1000/R 1010/R 1030/R 1100 - sentrale folkevalgte organer - rammetilpasning (TLP)</i>	-16 387	-13 327	-13 327	-13 327
<i>Sentrale folkevalgte organer (1000)</i>	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
<i>Andre utvalg (1010)</i>	-1 196	-1 196	-1 196	-1 196
<i>Valgutgifter (1030)</i>	-3 060	0	0	0
<i>Revisjon og kontrollorganer (1100)</i>	-9 131	-9 131	-9 131	-9 131
<i>R1000- overføring til andre - Kulturprisen</i>	-15 000	0	-15 000	0
<i>Sentrale folkevalgte organer (1000)</i>	-15 000	0	-15 000	0
<i>R1000- overføring til andre - North Cape Golf Club</i>	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
<i>Sentrale folkevalgte organer (1000)</i>	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000

Ordfører	-63 500	-63 500	-63 500	-63 500
<i>R 1001 - Rammetilpasning - Ordfører (TLP)</i>	-63 500	-63 500	-63 500	-63 500
<i>Ordfører (1001)</i>	-63 500	-63 500	-63 500	-63 500

Andre utvalg	200 000	200 000	200 000	200 000
<i>R 1010 - Fond for Rådet for mennesker med nedsatt funksjonsevne (TLP)</i>	50 000	50 000	50 000	50 000
<i>Andre utvalg (1010)</i>	50 000	50 000	50 000	50 000
<i>R 1010 - medlemskap i vest finnmark regionråd</i>	150 000	150 000	150 000	150 000
<i>Andre utvalg (1010)</i>	150 000	150 000	150 000	150 000

Eldrerådet	-49 872	-49 872	-49 872	-49 872
<i>R 1020 - Eldrefond/eldrerådet - TLP</i>	50 000	50 000	50 000	50 000
<i>Eldrerådet (1020)</i>	50 000	50 000	50 000	50 000
<i>R 1020 - Rammetilpasning eldrerådet (TLP)</i>	-99 872	-99 872	-99 872	-99 872
<i>Eldrerådet (1020)</i>	-99 872	-99 872	-99 872	-99 872

Ungdomsrådet	50 000	50 000	50 000	50 000
<i>R 1021 - ungdomsfond/TLP</i>	50 000	50 000	50 000	50 000
<i>Ungdomsrådet (1021)</i>	50 000	50 000	50 000	50 000

Sentralledelse	-57 965	-57 965	-57 965	-57 965
<i>R 1200 - sentralledelse (rammetilpasning TLP)</i>	-57 965	-57 965	-57 965	-57 965
<i>Sentralledelse (1200)</i>	-57 965	-57 965	-57 965	-57 965

Edb-kostnader	-194 272	-194 272	-194 272	-194 272
<i>R EDB - kostnader - rammetilpasning (TLP)</i>	-194 272	-194 272	-194 272	-194 272
<i>Edb-kostnader (1400)</i>	-194 272	-194 272	-194 272	-194 272

Samisk språk	-62 119	-62 119	-62 119	-62 119
<i>R 1500 - samisk språk - rammetilpasning TLP</i>	-62 119	-62 119	-62 119	-62 119
<i>Samisk språk (1500)</i>	-62 119	-62 119	-62 119	-62 119

Samisk språksenter	-46 007	-146 007	-146 007	-146 007
--------------------	---------	----------	----------	----------

<i>R 1510 - flytting av samisk språksenter</i>	200 000	100 000	100 000	100 000
<i>Samisk språksenter (1510)</i>	200 000	100 000	100 000	100 000
<i>R 1510 - samisk språksenter - rammetilpasning (TLP)</i>	-246 007	-246 007	-246 007	-246 007
<i>Samisk språksenter (1510)</i>	-246 007	-246 007	-246 007	-246 007

Andre felleskostnader	-120 055	-120 055	-120 055	-120 055
<i>R 1820 - Andre Felleskostnader - rammetilpasning (TLP)</i>	-120 055	-120 055	-120 055	-120 055
<i>Andre felleskostnader (1820)</i>	-120 055	-120 055	-120 055	-120 055

Andre kontortekniske felleskostnader	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
<i>R 1821 - Rammetilpasning - Andre kontortekniske felleskostnader (TLP)</i>	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
<i>Andre kontortekniske felleskostnader (1821)</i>	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000

Leiebil rådhuset	-83 393	-83 393	-83 393	-83 393
<i>R 1850 - Leiebil rådhuset rammetilpasning (TLP)</i>	-83 393	-83 393	-83 393	-83 393
<i>Leiebil rådhuset (1850)</i>	-83 393	-83 393	-83 393	-83 393

Offentlig servicekontor	-14 915	-14 915	-14 915	-14 915
<i>R 2000 - offentlig servicekontor - rammetilpasning (TLP)</i>	-14 915	-14 915	-14 915	-14 915
<i>Offentlig servicekontor (2000)</i>	-14 915	-14 915	-14 915	-14 915

Bibliotek tjenester	-19 830	-19 830	-19 830	-19 830
<i>R 2100 - Bibliotek tjenester rammetilpasning (TLP)</i>	-19 830	-19 830	-19 830	-19 830
<i>Bibliotek tjenester (2100)</i>	-19 830	-19 830	-19 830	-19 830

Bokbuss-samarbeid	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
<i>R 2102 - Bokbuss samarbeidet - rammetilpasning (TLP)</i>	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
<i>Bokbuss-samarbeid (2102)</i>	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000

Lønn og personal	175 540	175 540	175 540	175 540
<i>R 2400 - HMS rådgiver/R 2400 - HR konsulent (H)</i>	193 800	193 800	193 800	193 800
<i>Lønn og personal (2400)</i>	601 800	601 800	601 800	601 800
<i>Administrative kostnader (3000)</i>	0	0	0	0
<i>Lakselv barneskole (3101)</i>	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000

<i>Lakselv ungdomsskole (3102)</i>	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
<i>Lakselv barnehage (3501)</i>	-83 000	-83 000	-83 000	-83 000
<i>PU-tjenesten (4200)</i>	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
<i>Hjemmesykepleietjenesten (4201)</i>	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
<i>Psykiatriboliger tjenester (4210)</i>	0	0	0	0
<i>Psykiatrienheten (4211)</i>	0	0	0	0
<i>R 2400 - lønn og personal rammetilpasning (TLP)</i>	-18 260	-18 260	-18 260	-18 260
<i>Lønn og personal (2400)</i>	-18 260	-18 260	-18 260	-18 260
<i>R 2400 - personalsystem</i>	0	0	0	0
<i>Lønn og personal (2400)</i>	0	0	0	0
Andre personalpolitiske tiltak	26 411	26 411	26 411	26 411
<i>R 2410 - Andre personalpolitiske tiltak - rammetilpasning (TLP)</i>	-148 589	-148 589	-148 589	-148 589
<i>Andre personalpolitiske tiltak (2410)</i>	-148 589	-148 589	-148 589	-148 589
<i>R 2410 - Lærlinger i Porsanger kommune</i>	175 000	175 000	175 000	175 000
<i>Andre personalpolitiske tiltak (2410)</i>	175 000	175 000	175 000	175 000
Plan- og økonomiavdeling	248 907	-176 893	-426 893	-426 893
<i>R 2200 - Controller/TLP</i>	350 600	-75 200	-325 200	-325 200
<i>Edb-kostnader (1400)</i>	0	-30 000	-30 000	-30 000
<i>Andre kontortekniske felleskostnader (1821)</i>	0	-40 000	-40 000	-40 000
<i>Andre kontortekniske felleskostnader (1821)</i>	0	-45 000	-45 000	-45 000
<i>Plan- og økonomiavdeling (2200)</i>	0	-10 000	-10 000	-10 000
<i>Plan- og økonomiavdeling (2200)</i>	350 600	601 800	601 800	601 800
<i>Lakselv barneskole (3101)</i>	0	-35 000	-35 000	-35 000
<i>Lakselv ungdomsskole (3102)</i>	0	-69 000	-69 000	-69 000
<i>Sfo Lakselv Vndvotten (3706)</i>	0	-20 000	-20 000	-20 000
<i>Drift sykehjem (4100)</i>	0	-20 000	-20 000	-20 000
<i>Hjemmesykepleietjenesten (4201)</i>	0	-30 000	-30 000	-30 000
<i>Legetjenester (4610)</i>	0	-25 000	-25 000	-25 000
<i>Administrasjon forvaltning (6000)</i>	0	-20 000	-20 000	-20 000
<i>Oppmålingstjenester (6100)</i>	0	0	0	0
<i>Brannberedskap (6200)</i>	0	-63 000	-63 000	-63 000
<i>Kommunens bildrift (6460)</i>	0	-10 000	-10 000	-10 000
<i>Lakselv barneskole/samfunnshus (7101)</i>	0	-35 000	-35 000	-35 000

<i>Rådhuset Lakselv (7301)</i>	0	-25 000	-25 000	-25 000
<i>Sykehjemsavdelingen (7402)</i>	0	-50 000	-50 000	-50 000
<i>Elevhybler (7523)</i>	0	-10 000	-10 000	-10 000
<i>Lager- og velferdsbygg (7550)</i>	0	-40 000	-40 000	-40 000
<i>Renter og avdrag m.v. (9000)</i>	0	-100 000	-350 000	-350 000
<i>R 2200 - Plan og øk (rammetilpasning TLP)</i>	-101 693	-101 693	-101 693	-101 693
<i>Plan- og økonomiavdeling (2200)</i>	-101 693	-101 693	-101 693	-101 693

<i>Administrative kostnader</i>	-6 765	-6 765	-6 765	-6 765
<i>R 3000 - Adminstrative kostnader - rammetilpasning (TLP)</i>	-6 765	-6 765	-6 765	-6 765
<i>Administrative kostnader (3000)</i>	-6 765	-6 765	-6 765	-6 765

<i>Prosjekter undervisning</i>	60 000	0	0	0
<i>R 3010 - prosjekt ung undervisning (Høyre)</i>	60 000	0	0	0
<i>Prosjekter undervisning (3010)</i>	60 000	0	0	0

<i>Lakselv barneskole</i>	-368 555	-368 555	-368 555	-368 555
<i>R 3101 - Lakselv barneskole - Rammetilpasning (TLP)</i>	-368 555	-368 555	-368 555	-368 555
<i>Lakselv barneskole (3101)</i>	-368 555	-368 555	-368 555	-368 555

<i>Lakselv ungdomsskole</i>	-293 989	-293 989	-293 989	-293 989
<i>R 3102 - Avsluttet prosjekt m h t datainnkjøp/TLP</i>	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
<i>Lakselv ungdomsskole (3102)</i>	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
<i>R 3102 - lakselv ungdomsskole - rammetilpasning (TLP)</i>	-93 989	-93 989	-93 989	-93 989
<i>Lakselv ungdomsskole (3102)</i>	-93 989	-93 989	-93 989	-93 989

<i>Billefjord skole</i>	-359 556	-59 556	-59 556	-59 556
<i>R 3103 - Rammetilpasning Billefjord skole (TLP)</i>	-59 556	-59 556	-59 556	-59 556
<i>Billefjord skole (3103)</i>	-59 556	-59 556	-59 556	-59 556
<i>R 3103 - Vacanse</i>	-300 000	0	0	0
<i>Billefjord skole (3103)</i>	-300 000	0	0	0

<i>Børselv skole</i>	-14 830	-14 830	-14 830	-14 830
<i>R 3104 - Rammetilpasning Børselv skole (TLP)</i>	-14 830	-14 830	-14 830	-14 830
<i>Børselv skole (3104)</i>	-14 830	-14 830	-14 830	-14 830

Samisk i grunnskolen	-345 292	-433 536	-433 536	-433 536
<i>R 3121 - samisk i grunnskolen rammetilpasning (TLP)</i>	-282 003	-282 003	-282 003	-282 003
Samisk i grunnskolen (3121)	-282 003	-282 003	-282 003	-282 003
<i>R 3121 - samisk i grunnskolen (TPL) - Lærer i fjernundervisning i samisk</i>	-63 289	-151 533	-151 533	-151 533
Samisk i grunnskolen (3121)	-63 289	-151 533	-151 533	-151 533

Den kulturelle skolesekken	-32 723	-32 723	-32 723	-32 723
<i>R 3138 - Kulturelle skolesekken rammetilpasning (TLP)</i>	-32 723	-32 723	-32 723	-32 723
Den kulturelle skolesekken (3138)	-32 723	-32 723	-32 723	-32 723

Voksenopplæring grunnskole	-198 800	-198 800	-198 800	-198 800
<i>R 3300 - voksen opplæring grunnskole - rammetilpasning (TLP)</i>	-198 800	-198 800	-198 800	-198 800
Voksenopplæring grunnskole (3300)	-198 800	-198 800	-198 800	-198 800

Voksenopplæring flyktninger	-390 801	-390 801	-390 801	-390 801
<i>R 3330 - Voksenopplæring flyktninger - Rammetilpasning (TLP)</i>	-390 801	-390 801	-390 801	-390 801
Voksenopplæring flyktninger (3330)	-390 801	-390 801	-390 801	-390 801

Flyktingetjenesten	-10 333	-10 333	-10 333	-10 333
<i>R 4812 - flyktingtjenesten rammetilpasning (TLP)</i>	-10 333	-10 333	-10 333	-10 333
Flyktingetjenesten (4812)	-10 333	-10 333	-10 333	-10 333

Spesialpedagogisk tilbud	-4 800	-4 800	-4 800	-4 800
<i>R 3600 - spesialped. tilbud Rammetilpasning TLP</i>	-4 800	-4 800	-4 800	-4 800
Spesialpedagogisk tilbud (3600)	-4 800	-4 800	-4 800	-4 800

Samisk tiltak- Ajanas barnehage	-10 812	-10 812	-10 812	-10 812
<i>R 3623 - Ajanas barnehage rammetilpasning (TLP)</i>	-10 812	-10 812	-10 812	-10 812
Samisk tiltak- Ajanas barnehage (3623)	-10 812	-10 812	-10 812	-10 812

Administrative kostnader	-3 625	-3 625	-3 625	-3 625
<i>R 3400 - Adm. kostnader Rammetilpasning (TLP)</i>	-3 625	-3 625	-3 625	-3 625

Administrative kostnader (3400)	-3 625	-3 625	-3 625	-3 625
Kurs/opplæring-barnehagepersonale	-41 488	-41 488	-41 488	-41 488
<i>R 3420 - Kurs/opplæring barnehage ansatte - rammetilpasning (TLP)</i>	<i>-41 488</i>	<i>-41 488</i>	<i>-41 488</i>	<i>-41 488</i>
Kurs/opplæring-barnehagepersonale (3420)	-41 488	-41 488	-41 488	-41 488
Lakselv barnehage	-133 115	-133 115	-133 115	-133 115
<i>R 3501 - Lakselv barnehage - rammetilpasning (TLP)</i>	<i>-133 115</i>	<i>-133 115</i>	<i>-133 115</i>	<i>-133 115</i>
Lakselv barnehage (3501)	-133 115	-133 115	-133 115	-133 115
Billefjord barnehage	-96 185	-96 185	-96 185	-96 185
<i>R 3504 Billefjord barnehage - rammetilpasning (TLP)</i>	<i>-96 185</i>	<i>-96 185</i>	<i>-96 185</i>	<i>-96 185</i>
Billefjord barnehage (3504)	-96 185	-96 185	-96 185	-96 185
Ajanas barnehage	-42 416	-42 416	-42 416	-42 416
<i>R 3507 - Ajana barnehage - rammetilpasning TLP</i>	<i>-42 416</i>	<i>-42 416</i>	<i>-42 416</i>	<i>-42 416</i>
Ajanas barnehage (3507)	-42 416	-42 416	-42 416	-42 416
Sfo Billefjord	-8 300	-8 300	-8 300	-8 300
<i>R 3702 - SFO Billefjord Rammetilpasning (TLP)</i>	<i>-8 300</i>	<i>-8 300</i>	<i>-8 300</i>	<i>-8 300</i>
Sfo Billefjord (3702)	-8 300	-8 300	-8 300	-8 300
Sfo Lakselv Vndvotten	-477 315	-477 315	-477 315	-477 315
<i>R 3706 - Rammetilpasning SFO Lakselv (TLP)</i>	<i>-477 315</i>	<i>-477 315</i>	<i>-477 315</i>	<i>-477 315</i>
Sfo Lakselv Vndvotten (3706)	-477 315	-477 315	-477 315	-477 315
Kulturarrangement	150 000	150 000	150 000	150 000
<i>R 3812 Kulturmidler /TLP</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>
Kulturarrangement (3812)	150 000	150 000	150 000	150 000
Kulturskole	-76 054	-76 054	-76 054	-76 054
<i>R 3840 - kultur skole - rammetilpasning (TLP)</i>	<i>-76 054</i>	<i>-76 054</i>	<i>-76 054</i>	<i>-76 054</i>
Kulturskole (3840)	-76 054	-76 054	-76 054	-76 054

Kirkelige formål - tilskudd	180 000	180 000	180 000	180 000
<i>R 3950 - Driftstilskudd kirkelige formål TLP</i>	180 000	180 000	180 000	180 000
Kirkelige formål - tilskudd (3950)	180 000	180 000	180 000	180 000

Administrasjon pleie og omsorg	-722 929	-122 929	-122 929	-122 929
<i>R 4000 - Adminstrasjon pleie - og omsorg - rammetilpasning (TLP)</i>	-122 929	-122 929	-122 929	-122 929
<i>Administrasjon pleie og omsorg (4000)</i>	-122 929	-122 929	-122 929	-122 929
<i>R 4000 - Vakant stilling H/O adm (Høyre/FRP)</i>	-600 000	0	0	0
Administrasjon pleie og omsorg (4000)	-600 000	0	0	0

Drift sykehjem	-94 735	-164 735	-164 735	-164 735
<i>R 4100 - drift sykehjem - rammetilpasning (TLP)</i>	-164 735	-164 735	-164 735	-164 735
<i>Drift sykehjem (4100)</i>	-164 735	-164 735	-164 735	-164 735
<i>4100 - innkjøp ny dekontaminator/ drift sykehjem</i>	70 000	0	0	0
<i>Drift sykehjem (4100)</i>	70 000	0	0	0

Annen drift alders-og sykehjem	-272 134	-8 499 584	-8 499 584	-8 499 584
<i>R 4110 - avvikling av solbått aldershjem</i>	0	-8 227 450	-8 227 450	-8 227 450
<i>Annen drift alders-og sykehjem (4110)</i>	0	-8 227 450	-8 227 450	-8 227 450
<i>R 4110 - brukerbetaling solbrått (TLP)</i>	-34 684	-34 684	-34 684	-34 684
<i>Annen drift alders-og sykehjem (4110)</i>	-34 684	-34 684	-34 684	-34 684
<i>R 4110 - For høyt anslag på leie av tjenester (TLP)</i>	-237 450	-237 450	-237 450	-237 450
Annen drift alders-og sykehjem (4110)	-237 450	-237 450	-237 450	-237 450

PU-tjenesten	-85 162	-85 162	-85 162	-85 162
<i>R 4200 - pu tjenesten - rammetilpasning (TLP)</i>	-85 162	-85 162	-85 162	-85 162
PU-tjenesten (4200)	-85 162	-85 162	-85 162	-85 162

Hjemmesykepleietjenesten	1 326 350	1 326 350	1 326 350	1 326 350
<i>R 4201 - Hjemmesykepleietjenesten - rammetilpasning (TLP)</i>	-120 650	-120 650	-120 650	-120 650
<i>Hjemmesykepleietjenesten (4201)</i>	-120 650	-120 650	-120 650	-120 650
<i>4201 - kreftsykepleier</i>	557 000	557 000	557 000	557 000
<i>Hjemmesykepleietjenesten (4201)</i>	557 000	557 000	557 000	557 000
<i>4201 - Natt-tjeneste i hjemmesykepleien alt 1</i>	890 000	890 000	890 000	890 000

<i>Hjemmesykepleietjenesten (4201)</i>	890 000	890 000	890 000	890 000
Hjemmehjelpstjenesten	-22 000	-22 000	-22 000	-22 000
<i>R 4202 - hjemmehjelpstjenesten - rammetilpasning (TLP)</i>	-22 000	-22 000	-22 000	-22 000
<i>Hjemmehjelpstjenesten (4202)</i>	-22 000	-22 000	-22 000	-22 000

Psykiatriboliger tjenester	-346 216	-346 216	-346 216	-346 216
<i>R 4210 - psykiatriboliger tjenester - rammetilpasning (TLP)</i>	-36 370	-36 370	-36 370	-36 370
<i>Psykiatriboliger tjenester (4210)</i>	-36 370	-36 370	-36 370	-36 370
<i>4210- kommunepsykolog. ikke rekruttere til vakant stilling</i>	-309 846	-309 846	-309 846	-309 846
<i>Psykiatriboliger tjenester (4210)</i>	500 000	500 000	500 000	500 000
<i>Psykiatrienheten (4211)</i>	-809 846	-809 846	-809 846	-809 846

Brukerstyrt pers ass - spes prosjekt	-19 437	-19 437	-19 437	-19 437
<i>R 4112 - brukerstyrt personlig assistent</i>	-19 437	-19 437	-19 437	-19 437
<i>Brukerstyrt pers ass - spes prosjekt (4212)</i>	-19 437	-19 437	-19 437	-19 437

Andre servicefunksjoner	-149 723	-149 723	-149 723	-149 723
<i>R 4400 - andre servicefunksjoner - rammetilpasning (TLP)</i>	-149 723	-149 723	-149 723	-149 723
<i>Andre servicefunksjoner (4400)</i>	-149 723	-149 723	-149 723	-149 723

Kjøkkentjenesten-helsetun	-168 992	-168 992	-168 992	-168 992
<i>R 4450 - Kjøkkentjenesten helsetun - rammetilpasning (TLP)</i>	-18 992	-18 992	-18 992	-18 992
<i>Kjøkkentjenesten-helsetun (4450)</i>	-18 992	-18 992	-18 992	-18 992
<i>4450 - økt inntekt kjøkkentjenesten</i>	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
<i>Kjøkkentjenesten-helsetun (4450)</i>	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000

Legetjenester	-76 152	-76 152	-76 152	-76 152
<i>R 4610 . legetjenester - Rammetilpasning (TLP)</i>	-76 152	-76 152	-76 152	-76 152
<i>Legetjenester (4610)</i>	-76 152	-76 152	-76 152	-76 152

Jordmortjenesten	221 611	221 611	221 611	221 611
<i>R 4615 - jordmortjenesten - rammetilpasning TLP</i>	-71 789	-71 789	-71 789	-71 789
<i>Jordmortjenesten (4615)</i>	-71 789	-71 789	-71 789	-71 789
<i>4615 - styrkning jordmor tjenester</i>	293 400	293 400	293 400	293 400

Jordmortjenesten (4615)	293 400	293 400	293 400	293 400
Helsestasjon	-34 132	-34 132	-34 132	-34 132
<i>R 4620 - helsestasjon rammetilpasning (TLP)</i>	<i>-34 132</i>	<i>-34 132</i>	<i>-34 132</i>	<i>-34 132</i>
<i>Helsestasjon (4620)</i>	<i>-34 132</i>	<i>-34 132</i>	<i>-34 132</i>	<i>-34 132</i>
Fysioterapitjeneste	-81 978	-81 978	-81 978	-81 978
<i>R 4640 - Fysioterapi - rammetilpasning TLP</i>	<i>-81 978</i>	<i>-81 978</i>	<i>-81 978</i>	<i>-81 978</i>
<i>Fysioterapitjeneste (4640)</i>	<i>-81 978</i>	<i>-81 978</i>	<i>-81 978</i>	<i>-81 978</i>
Administrative utgifter barnevern	-338 950	-338 950	-338 950	-338 950
<i>R 4700 - adm. utgifter barnevern - Rammetilpasning (TLP)</i>	<i>-338 950</i>	<i>-338 950</i>	<i>-338 950</i>	<i>-338 950</i>
<i>Administrative utgifter barnevern (4700)</i>	<i>-338 950</i>	<i>-338 950</i>	<i>-338 950</i>	<i>-338 950</i>
Forebyggende tiltak barnevern	-162 000	-162 000	-162 000	-162 000
<i>R 4710 - Forebyggende tiltak barnevern rammetilpasning (TLP)</i>	<i>-162 000</i>	<i>-162 000</i>	<i>-162 000</i>	<i>-162 000</i>
<i>Forebyggende tiltak barnevern (4710)</i>	<i>-162 000</i>	<i>-162 000</i>	<i>-162 000</i>	<i>-162 000</i>
Omsorgstiltak utenfor hjem	-240 333	-240 333	-240 333	-240 333
<i>R - 4720 - omsorgstiltak utenfor hjem - rammetilpasning (TLP)</i>	<i>-240 333</i>	<i>-240 333</i>	<i>-240 333</i>	<i>-240 333</i>
<i>Omsorgstiltak utenfor hjem (4720)</i>	<i>-240 333</i>	<i>-240 333</i>	<i>-240 333</i>	<i>-240 333</i>
Administrative utgifter sosialtjenesten	-69 638	-69 638	-69 638	-69 638
<i>R 4800 - adm. utgifter sosialtjenesten - rammetilpasning (TLP)</i>	<i>-69 638</i>	<i>-69 638</i>	<i>-69 638</i>	<i>-69 638</i>
<i>Administrative utgifter sosialtjenesten (4800)</i>	<i>-69 638</i>	<i>-69 638</i>	<i>-69 638</i>	<i>-69 638</i>
Prosjekter - Forvaltning	130 000	130 000	130 000	0
<i>R 6001 - SapmiAgri 2017 - 2019</i>	<i>130 000</i>	<i>130 000</i>	<i>130 000</i>	<i>0</i>
<i>Prosjekter - Forvaltning (6001)</i>	<i>130 000</i>	<i>130 000</i>	<i>130 000</i>	<i>0</i>
Motorferdsel	100 000	0	0	0
<i>R 5700 - Arbeid scooter- og barmarksløyper 2016</i>	<i>100 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Motorferdsel (5700)</i>	<i>100 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Feiervesen	0	0	0	0

<i>R 6210 - feiervesen</i>	0	0	0	0
<i>Feiervesen (6210)</i>	0	0	0	0

Administrasjon kommunalteknikk	110 000	-130 000	-130 000	-130 000
<i>R 1645/R1650/R1660/R1720/R 1740/R 1750 - forsikringer (TLP)</i>	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000
<i>Administrasjon kommunalteknikk (6450)</i>	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000
<i>Vannbehandlingsanlegg (6501)</i>	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
<i>Avløpsrensing (6600)</i>	0	0	0	0
<i>R 6450 - velferdsvaktmester / Høyre</i>	240 000	0	0	0
<i>Administrasjon kommunalteknikk (6450)</i>	240 000	0	0	0

Vannbehandlingsanlegg	-135 000	-135 000	-135 000	-135 000
<i>R 6501 - vannbeh. anlegg rammtilpasning (TLP)</i>	-135 000	-135 000	-135 000	-135 000
<i>Vannbehandlingsanlegg (6501)</i>	-135 000	-135 000	-135 000	-135 000

Ledningsnett vann	-90 000	-90 000	-90 000	-90 000
<i>R 6550 ledningsnett vann - rammtilpasning (tLP)</i>	-90 000	-90 000	-90 000	-90 000
<i>Ledningsnett vann (6550)</i>	-90 000	-90 000	-90 000	-90 000

Avfallsinnsamling	-1 208	-1 208	-1 208	-1 208
<i>R 6710 - avfallsinnsamling Rammetilpasning (TLP)</i>	-1 208	-1 208	-1 208	-1 208
<i>Avfallsinnsamling (6710)</i>	-1 208	-1 208	-1 208	-1 208

Avløpsledninger	-4 943	-4 943	-4 943	-4 943
<i>R 6650 - avløpsledninger rammetilpasning (TLP)</i>	-4 943	-4 943	-4 943	-4 943
<i>Avløpsledninger (6650)</i>	-4 943	-4 943	-4 943	-4 943

Billefjord skole	80 000	80 000	80 000	80 000
<i>R 7103 - lovpålagt svømmeopplæring</i>	80 000	80 000	80 000	80 000
<i>Billefjord skole (7103)</i>	80 000	80 000	80 000	80 000

Børselv skole	200 000	200 000	200 000	200 000
<i>R 7104 - Børselv skole - økning av midler til husleie</i>	200 000	200 000	200 000	200 000
<i>Børselv skole (7104)</i>	200 000	200 000	200 000	200 000

Bo-og miljøsenderet Lakselv	-69 030	-69 030	-69 030	-69 030
<i>R 7403 - bo og miljøsenderet i lakselv - Rammtilpasning (TLP)</i>	-69 030	-69 030	-69 030	-69 030
Bo-og miljøsenderet Lakselv (7403)	-69 030	-69 030	-69 030	-69 030

Skatt på inntekt og formue	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000
<i>R 8000 - reduksjon av eiendomskatt</i>	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000
Skatt på inntekt og formue (8000)	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000

Renter og avdrag m.v.	-3 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
<i>R 9000 - restruktur/Avdragsutsettelse</i>	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
Renter og avdrag m.v. (9000)	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
<i>R 9000 - ytterligere avdragsutsettelse (AP)</i>	-1 000 000	0	0	0
Renter og avdrag m.v. (9000)	-1 000 000	0	0	0

Dekning./disponering tidl.års mindreforb	15 321	-5 517 321	0	0
<i>R 9300 - Dekning av tidligere års underskudd</i>	15 321	-5 517 321	0	0
Dekning./disponering tidl.års mindreforb (9300)	15 321	0	0	0
Dekning./disponering tidl.års mindreforb (9300)	0	-5 517 321	0	0

Disposisjonsfond	3 407 115	12 993 099	12 878 233	13 182 234
<i>R1940 Avsetning til disposisjonsfond</i>	3 407 115	12 993 099	12 878 233	13 182 234
Disposisjonsfond (9400)	3 407 115	12 993 099	12 878 233	13 182 234

Overføring til investeringsregnskap	1 245 000	1 245 000	1 245 000	1 245 000
<i>9800 - Dekning egenkapitalinnskudd KLP</i>	1 245 000	1 245 000	1 245 000	1 245 000
Overføring til investeringsregnskap (9800)	1 245 000	1 245 000	1 245 000	1 245 000

Vedlegg 2: Avgifter og gebyrer for 2017

Avgifter og gebyrer for 2017 er en videreføring av avgiftsberegningen fra 2016 med prisvekst. Der hvor det ikke er angitt noe i kolonne for endring så er det ikke foreslått noen endring. Selvkostområdene vann, avløp, renovasjon, feiing og slam har egen beregnet prisendring.

AVGIFTER OG GEBYRER		Satser	Endring	Satser
		2016		2017
1 VANN (eks mva)				
Årsgebyr abonnement pr bolig	Pr abonnement	3.243		3.243
Årsgebyr abonnement fritidsbolig		1.621		1.621
Årsgebyr abonnement måler småforbruk		4.864		4.864
Årsgebyr abonnement måler middelsforbruk		6.485		6.485
Årsgebyr abonnement måler storforbruk		19.456		19.456
Forbruksgebyr, enhetspris	Pr. m3	8,66		8,66
Måleravlesning	Pr abonnement	437		437
2 Tilknytningsavgift for vann (eks mva)				
*bolig uansett størrelse	Pr abonnement	22.359	0 %	22.359
*fritidsbolig	Pr abonnement	11.178	0 %	11.178
*andre bygg –minstegebyr u/125 kvm	Pr abonnement	22.359	0 %	22.359
*andre bygg- utover 125 kvm	pr. kvm	180	0 %	180
*midlertidig tilknytning	Pr abonnement	4 469	0 %	4 469
3 AVLØP (els mva)				
Årsgebyr abonnement pr bolig	Pr abonnement	1.762		1.762
Årsgebyr abonnement fritidsbolig	Pr abonnement	881		881
Årsgebyrer abonnement med vannmåler				
Årsgebyr abonnement småforbruk		2.643		2.643
Årsgebyr abonnement måler middelsforbruk		3.524		3.524
Årsgebyr abonnement måler storforbruk		10.571		10.571
Enhetspris, beregningsnorm 144m3	M3	8,66		8,66
4 TILKNYTNINGSAVGIFT FOR AVLØP (eks mva.)				
*bolig uansett størrelse	Pr abonnement	24 086	0 %	24 086
*fritidsbolig	Pr abonnement	12 044	0 %	12 044
*andre bygg -minstegeb.u/125 kvm	Pr abonnement	24 086	0 %	24 086
*andre bygg- utover 125 kvm	pr. kvm	192	0 %	192
*midlertidig tilknytning	Pr abonnement	4 816	0 %	4 816
5 SLAMTØMMING (eks mva)				
Årlig innkreving		1.557		1.557
Ekstra slamtømming ved behov		1.557		1.557
6 RENOVASJON (eks mva)				
Årsavgift boenhet/abonnement	Pr. stk	3.844	2,5 %	3.844
Årsavgift hytte og fritidsabonnement	Pr. stk	1 875	0 %	1 875
Serviceavgift sommerboliger	Pr. stk	1.922	2,50 %	1.922

AVGIFTER OG GEBYRER		Satser	Endring	Satser
		2016		2017
7 FEIERTJENESTER				
pr pipe pr feiing samt tilsyn av ildsted		878		878
ekstra feiing ny engangspris		878		878
fyrkjelerens pr gang		878		878
fyrkjelemålinger pr gang		878		878
hytte- og fritidseiendomsfeiing		878		878
fresing av piper pr gang		980		980
filming av utettheter etc. som fresing pr.gang		980		980
8 HUSLEIER	*(husleien reguleres fra og med 01.01. i budsjettåret)			
PORSTUN BO OG MILJØS.				
Enkel leilighet, gammel del*	Pr. mnd	4.739	2,60 %	4.862
dobbel leilighet, gammel del*	Pr. mnd	6.035	2,60 %	6.191
Enkel leilighet, ny del*	Pr. mnd	5.149	2,60 %	5.283
dobbel leilighet, ny del*	Pr. mnd	6.137	2,60 %	6.297
Peder Sivertsensvei 22 a og b	Pr. mnd		2,60 %	6.480
Peder Sivertsensvei 24a	Pr. mnd		2,60 %	6.644
Peder Sivertsensvei 24b og c	Pr. mnd		2,60 %	7.526
Peder Sivertsensvei 26a og b	Pr. mnd		2,60 %	4.314
Peder Sivertsensvei 28 b og c 46.5 kvm	Pr. mnd	6.204	2,60 %	6.390
Peder Sivertsensvei 28a, 56 kvm	Pr. mnd	6.689	2,60 %	6.890
Porsanger helsetun tidligere adm fløy, leilighet	Pr. mnd			6.350
Porsanger helsetun tidligere adm fløy, hybel	Pr. mnd			1.800
Peder Sivertsensvei 2a-d	Pr. mnd			6.318
Peder Sivertsensvei 2ah0102	Pr. mnd			6.216
Peder Sivertsensvei 2bh0102	Pr. mnd			6.216
9 EGENBETALINGER - PLEIE- OG OMSORGSTJENESTER				
*Timesats for praktisk hjelp og opplæring i eget hjem:				
Netto inntekt under 2 G, maksimal sats ihh til forskrift	Praktisk bistand/t	56	2,60 %	58
Netto inntekt 2 - 3 G,	Praktisk bistand/t	101	2,60 %	104
Netto inntekt 3- 4 G,	Praktisk bistand/t	131	2,60 %	135
Netto inntekt 4 - 5 G,	Praktisk bistand/t	167	2,60 %	172
Netto inntekt over 5 G,	Praktisk bistand/t	250	2,60 %	257
9 b) *maksimal egenbetaling for praktisk hjelp og opplæring i eget hjem (abonnementsordning):				
Netto inntekt under 2G, maksimal sats	pr. mnd	672	2,60 %	190
Netto inntekt 2 - 3 G	pr. mnd	1.212		1.244
Netto inntekt 3- 4 G	pr. mnd	1.572	2,60 %	1.613
Netto inntekt 4 - 5 G	pr. mnd	2.004		2.057
Netto inntekt over 5 G	pr. mnd	3.000	2,60 %	3.078
10 KOSTPENGER PENSJONÆRER				
*frokost, middag og aften	pr dag	165	2,60 %	170
* bare frokost	pr.måltid	43	2,60 %	45
*bare aften	pr.måltid	43	2,60 %	45
*bare middag	pr dag	85	2,60 %	88
Kostpris beboere fra demtavd til omsorgsbolig	pr. måned	4.544	2,60 %	4.662

AVGIFTER OG GEBYRER		Satser	Endring	Satser	
		2016		2017	
11	BETALING FOR KORTTIDSOPPHOLD				
	Korttidsopphold (inntil 60 døgn)	pr. døgn	143	150	
	(fom 61 døgn beregnes vederlag etter langtidsopphold)				
	Egenandel dag/ el. Natt-opphold	pr. døgn	-	80	
12	LEIE AV KOMMUNALE HJELPEMIDLER				
	Egenandel for leie av kommunale hjelpemidler	pr mnd	186	2,60 %	191
	Vederlag for trygghetsalarm	pr mnd	73	2,60 %	75
13	EGENANDELER - LEGEKONSULTASJONER				
	* Egenandel reguleres gjennom forskrift gitt av Rikstrygdeverket				
14	BARNS OPPHOLD I BARNEHAGEN				
	*Reguleres etter statsbudsjettets fastsettelse av makspris.				
	Oppholdstid 50 %, settes til 60% av makspris	pr mnd	*	*	
	Oppholdstid 100 % makspris	pr mnd	*	*	
	* Hvis maksprisen er høyere enn 6% av den samlede inntekten til familien eller husholdningen, skal det være en redusert pris. Ny ordning innført fra 01.05.2015				
	KOST: (fastsettes av foreldrerådet i barnehagen)				
	Kjøp av dagplass (inkludert kost)		231	2,80 %	238
	Gebyr for sent hentet barn/pr. påbegynt time		150		150
15	SKOLEFRITIDSORDNINGEN				
	1.-4. klasse				
	5 dager pr uke	Pr mnd	2.000	2,60 %	2.052
	3 dager pr uke	Pr mnd	1.280	2,60 %	1.313
	Kjøp av dagplass	Pr dag	160		160
	Kostpenger	Pr dag	10	5	15
16	KULTURSKOLEN - AVGIFTER				
	vanlig elevkontingent	pr halvår	1.376	2,60 %	1.411
	elevkontingent voksne	pr. halvår	1.689	2,60 %	1.733
	kontingent for elever i musikkbarneh.	pr halvår	1.050	2,60 %	1.077
	Elevplass i barnekor	pr halvår	1.050	2,60 %	1.077
	Salg timer til voksenopplæringskurs	pr time	512	2,60 %	525
	Salg av timer - andre kurs	1 t/uka pr halvår	5.209	2,60 %	5.344
	instrumentleie	pr halvår	345	2,60 %	354
	Leie av øvingslokaler lag/foreninger	Pr. time	75	2,60 %	77

AVGIFTER OG GEBYRER		Satser	Endring	Satser	
		2016		2017	
17	TORGPLASS - AVGIFTER				
	torgplass inntil 10 kvm	pr dag	295	200	
	torgplass inntil 10 kvm	pr uke	1.100	900	
	torgplass inntil 10 kvm	pr mnd	2.073	1.700	
	torgplass inntil 10 kvm	Pr halvår	-	3.000	
	torgplass inntil 10 kvm	pr år	5.352	4.700	
	torgplass inntil 15 kvm	pr dag	295	300	
	torgplass inntil 15 kvm	pr uke	1.100	1.100	
	torgplass inntil 15 kvm	pr mnd	2.073	2.000	
	torgplass inntil 15 kvm	Pr halvår	-	3300	
	torgplass inntil 15 kvm	pr år	5.352	5.000	
	torgplass inntil 30 kvm	pr dag	295	350	
	torgplass inntil 30 kvm	pr uke	1.100	1.400	
	torgplass inntil 30 kvm	pr mnd	2.073	2.500	
	torgplass inntil 30 kvm	Pr halvår	-	4.300	
	torgplass inntil 30 kvm	pr år	5.352	6.000	
18	SALG AV KOMMUNALE TOMTER				
	boligtomtene selges til råtomtepris	pr m2	33	2,60 %	34
	tomter som ikke er bet. Ref.vedr.veg,vann, kloakk	tillegg pr m2	11	2,60 %	11
	forretningstomt selges til råtomtepris	pr m2	44	2,60 %	45
	tomter som ikke er bet. Ref.vedr.veg,vann, kloakk	tillegg pr m2	11	2,60 %	11
20	GEBYR PÅ UTLÅNSMIDLER FRA HUSBANKEN				
	Behandlingsgebyr startlån	pr innvilget lån	1.841		1.900
	Overtakelse av tidligere etableringslån	pr sak	1.061		1.100
	Administrasjonskostnader påslag f.t. rente i husbanken		0,25 %		0,25 %
	Gebyr behandling søknader om prioritetsvikelser for	Pr. sak	1.841		1.900
	Termingebyr fastsettes til enhver tid lik Husbankens (f.t. pr. år		360		360
21	GEBYRER FOR TJENESTESER ETTER PLAN- OG BYGNINGSLOV, DELINGSLOV OG EIERSEKSJONERINGSLOV M.M. (se eget regulativ)				
22	FAKTURERINGSGEBYRER FOR KONTANTTJENESTER				
	Brukes ved enkelt fakturering hvor kunden har hatt muligheter til å bet		130		130
23	GEBYR - FOR JORD- OG KONSESJONSLOVSAKER				
	Jordlovssaker – gebyrer i hht forskrift		2 000		2 000
	Konsesjonssaker – gebyr ihht forskrift		5 000		5 000
	Konsesjonssøknad for tilleggsareal til landbruksdrift		2 000	2,60 %	2 052
24	EIENDOMSSKATT				
	Skattesatser		6 /00 av takstverdi		5/00 av takstverdi
	Bunnfradrag		0		0

	AVGIFTER OG GEBYRER		Satser	Endring	Satser
			2016		2017
	MERKANTILE TJENESTER				
25	Merkantile tjenester (servicekontoret, biblioteket, vedr. kopiering, fakstjenester, tap ved bokutlån mv.)			2,6%	
26	GEBYRER IHHT ALKOHOLLOVEN				
	Avholdelse av kunnskapsprøve i alkoholoven		400		411
	Fastsatt av Helsedirektoratet				
	Skjenkebevilling for enkelt bestemt anledning, pr. dag		350		360

Vedlegg 3: Prognose - Rammetilskudd

FORRANGER	Inngang/A1	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
FORRANGER	2020							PROGNOS E		
<i>(Gatte år 2017 og resten av perioden 2018-2020)</i>										
1000 kr		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Imbryggetilskudd (f.eks. belegg grimeb)		83 003	85 751	90 489	88 802	89 472	92 785	93 078	93 288	93 300
Liketilskudd		7368	4910	4 605	3 798	7 240	10 473	10 400	10 500	10 505
Overgangstilskudd - DNAR		-276	1 499	-191	-251	-236	-402	-	-	-
Saker rammetilskudd (inkl. helsestatjon, skolehelsetilskudd og utstyr)		994	-	209	354	532	932	932	932	932
Korreksjon for skatteendringar i samsvarende og overgangstilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nord-Noreg-tilskudd/Nordatlantisk tilskudd		27 967	28 644	29 669	30 519	31 043	31 856	31 672	31 672	31 672
Skoletilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Smilke munn tilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distriktilskudd Sam-Noreg		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imbryggetilskudd/veide Namnstad/Utten saker		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veksttilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ordinært skjepp inkl. befall av drift utstyr, herav gjenvis befall av drift utstyr og utstyr		5 000	5 700	4 700	4 400	4 300	3 800	3 800	3 800	3 800
Skjepp - tap og nedring av innleaste utstyr 2011		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Endringar i budsjett 2014/2015/2016		-	-	-492	-250	618	-	-	-	-
Korreksjon for skatteendringar i samsvarende		-	-	-	1 289	-	-	-	-	-
Bortskjepp tilskudd av KMD		-	-	-	-	-	-	-	-	-
RNB 2012-2015, sams. Delid 135 S (2014-15)		78	35	110	791	-	-	-	-	-
Sum rammetilskudd uten inntektsutt		124 074	126 539	129 098	129 332	132 978	139 445	139 972	140 191	140 308
<i>"Bykretsdeler"</i>										
Nett og innleaste utstyr		14 251	162 87	17 492	14 141	17 989	18 141	18 141	18 141	18 141
Sum rammetilskudd		138 325	142 826	146 590	143 473	150 968	157 586	158 113	158 332	158 449
Rammetilskudd - endring i %			3,3	2,6	-2,1	5,2	4,4	0,3	0,1	0,1
Skatt på formue og inntekt		74 780	77 472	76 473	83 751	88 655	89 285	89 285	89 285	89 285
Skattinntekter - endring i %			3,2	-0,9	9,5	5,86	0,71	0,00	-	-
Andre skatteinntekter (eiendomsavkast)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sum skatte og rammetilskudd (sams. del)		213 105	219 998	223 063	227 224	239 600	246 900	247 400	247 600	247 700

Vedlegg 4: Budsjettskjema 1A, driftsbudsjett

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Porsanger						
Skatt på inntekt og formue	-83 751	-84 504	-89 285	-89 285	-89 285	-89 285
Ordinært rammetilskudd	-142 184	-150 810	-157 586	-157 481	-157 481	-157 481
Skatt på eiendom	-9 350	-13 633	-11 700	-11 700	-11 700	-11 700
Andre direkte eller indirekte skatter	-32	0	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	-19 715	-19 918	-21 077	-20 920	-20 882	-20 856
Sum frie disponible inntekter	-255 032	-268 865	-279 648	-279 386	-279 348	-279 322
Renteinntekter og utbytte	-1 858	-2 030	-2 030	-2 030	-2 030	-2 030
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	6 615	7 500	6 258	6 421	6 453	6 438
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	12 286	11 014	13 504	14 704	14 564	14 564
Netto finansinntekter/-utgifter	17 043	16 484	17 732	19 095	18 987	18 972
Dekning av tidl års regnsk merforbruk	2 900	3 080	2 727	0	0	0
Til bundne avsetninger	5 948	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	310	535	3 407	12 993	12 878	13 182
Bruk av tidl års regnsk mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	-1 918	0	0	0	0	0
Netto avsetninger	7 240	3 615	6 134	12 993	12 878	13 182
Overført til investeringsbudsjettet	0	0	1 245	1 245	1 245	1 245

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Til fordeling drift	-230 749	-248 766	-254 536	-246 053	-246 238	-245 923
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	219 915	248 766	254 536	246 053	246 238	245 923
Merforbruk/mindreforbruk	-10 834	0	0	0	0	0

Vedlegg 5: Budsjettskjema 2 A, investeringsbudsjett

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Porsanger						
Investeringer i anleggsmidler	0	3 300	9 630	5 500	0	0
Utlån og forskutteringer	0	0	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	0	1 000	1 245	1 245	1 245	1 245
Avdrag på lån	0	0	5 500	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0	0	0
Avsetninger	0	0	0	0	0	0
Årets finansieringsbehov	0	4 300	16 375	6 745	1 245	1 245
Bruk av lånemidler	0	-3 060	-9 630	-5 500	0	0
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	0	-240	-5 500	0	0	0
Andre inntekter	0	0	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	0	-3 300	-15 130	-5 500	0	0
Overført fra driftsregnskapet	0	0	-1 245	-1 245	-1 245	-1 245
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	0	-1 000	0	0	0	0
Sum finansiering	0	-4 300	-16 375	-6 745	-1 245	-1 245
Udekket/udisponert	0	0	0	0	0	0

Vedlegg 6: Økonomisk oversikt driftsbudsjett

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Porsanger						
Brukerbetalinger	-12 234	-13 025	-13 345	-11 837	-11 837	-11 837
Andre salgs- og leieinntekter	-32 470	-30 575	-32 327	-32 327	-32 327	-32 327
Overføringer med krav til motytelse	-61 004	-35 944	-37 686	-38 076	-38 076	-38 076
Rammetilskudd	-142 184	-150 810	-157 586	-157 481	-157 481	-157 481
Andre statlige overføringer	-19 715	-19 918	-21 077	-20 920	-20 882	-20 856
Andre overføringer	-2 026	-1 900	-1 900	-1 900	-1 900	-1 900
Skatt på inntekt og formue	-83 751	-84 504	-89 285	-89 285	-89 285	-89 285
Eiendomsskatt	-9 350	-13 633	-11 700	-11 700	-11 700	-11 700
Andre direkte og indirekte skatter	-32	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSINTEKTER (B)	-362 766	-350 309	-364 906	-363 526	-363 488	-363 462
Lønnsutgifter	189 064	185 872	193 851	194 808	194 808	194 678
Sosiale utgifter	21 088	30 932	31 462	31 621	31 621	31 621
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	50 039	53 801	53 726	52 767	52 967	52 767
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	43 029	28 758	29 504	19 768	19 768	19 768
Overføringer	24 226	30 919	31 325	31 302	31 287	31 302
Avskrivninger	13 575	0	0	0	0	0
Fordelte utgifter	-92	-244	-244	-244	-244	-244
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	340 930	330 040	339 624	330 023	330 208	329 893
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-21 835	-20 269	-25 282	-33 503	-33 280	-33 569

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-1 858	-2 030	-2 030	-2 030	-2 030	-2 030
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-133	-130	-130	-130	-130	-130
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)	-1 990	-2 160	-2 160	-2 160	-2 160	-2 160
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	6 615	7 500	6 258	6 421	6 453	6 438
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	12 286	11 014	13 504	14 704	14 564	14 564
Utlån	426	300	300	300	300	300
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	19 326	18 814	20 062	21 425	21 317	21 302
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	17 336	16 654	17 902	19 265	19 157	19 142
Motpost avskrivninger	-13 575	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-18 074	-3 615	-7 379	-14 238	-14 123	-14 427
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	-1 918	0	0	0	0	0
Bruk av likviditesreserve	0	0	0	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-1 918	0	0	0	0	0
Overført til investeringsregnskapet	0	0	1 245	1 245	1 245	1 245
Dekning av tidligere års merforbruk	2 900	3 080	2 727	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	310	535	3 407	12 993	12 878	13 182

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Avsetninger til bundne fond	5 948	0	0	0	0	0
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0	0	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	9 158	3 615	7 379	14 238	14 123	14 427
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-10 834	0	0	0	0	0

Vedlegg 7: Økonomisk oversikt investeringsbudsjett

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Porsanger						
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0	0	0	0	0
Andre salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	-240	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	0	0	0	0
Statlige overføringer	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0	0	0	0
SUM INNTEKTER (L)	0	-240	0	0	0	0
Lønnsutgifter	0	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i kommunal tj.prod.	0	3 300	9 480	5 500	0	0
Kjøp av varer og tj som erstatter kommunal tj.prod	0	0	150	0	0	0
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Renteutg, provisjoner og andre finansutg	0	0	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0	0
SUM UTGIFTER (M)	0	3 300	9 630	5 500	0	0
Avdragsutgifter	0	0	5 500	0	0	0
Utlån	0	0	0	0	0	0

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Kjøp av aksjer og andeler	0	1 000	1 245	1 245	1 245	1 245
Dekning tidligere års udekket	0	0	0	0	0	0
Avsetning til ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til likviditetsreserve	0	0	0	0	0	0
SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER (N)	0	1 000	6 745	1 245	1 245	1 245
FINANSIERINGSBEHOV (O = M+N-L)	0	4 060	16 375	6 745	1 245	1 245
Bruk av lån	0	-3 060	-9 630	-5 500	0	0
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	0	0	-5 500	0	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	0	0	-1 245	-1 245	-1 245	-1 245
Bruk av tidligere års overskudd	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	-1 000	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
SUM FINANSIERING (R)	0	-4 060	-16 375	-6 745	-1 245	-1 245
UDEKKET/UDISPONERT (S = O-R)	0	0	0	0	0	0