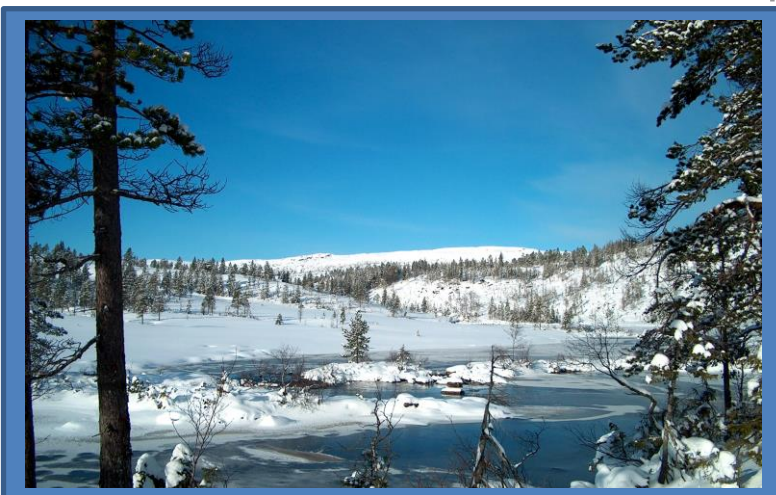




Porsanger kommune
Porsáŋggu gielda
Porsangin komuuni



Årsbudsjett 2016
Økonomiplan 2016 - 2019

Kommunestyrets vedtak 17.12.2015

Innhold

KOMMUNESTYRETS BUDSJETTVEDTAK 2016 OG ØKONOMIPLAN 2016 – 2019 VEDTATT 17.12 2015.....	7
GENERELT TIL ÅRSBUDSJETT OG ØKONOMIPLAN.....	9
Økonomiplanen – kommuneplanens kortsiktige del	9
Årsbudsjettet – er en bindende bevilgningsplan for angjeldende år	9
Målstyring	9
Rapportering og regnskap	9
Årsbudsjettet og økonomiplanen legges til offentlig ettersyn i minst 14 dager	9
Generelle forutsetninger for budsjett 2016 og økonomiplan 2016-2019	10
Statsbudsjett 2016 – Det økonomiske opplegget for kommunesektoren	11
Befolkningsutvikling i perioden 2014 – 2034	11
GJENNOMGANG AV KOMMUNENS ØKONOMISKE SITUASJON.....	13
Garantiforpliktelser	13
Lånegjeld og låneopptak – i perioden	13
Kommunens fondsbeholdninger	13
Økonomisk handlefrihet - netto driftsresultat	14
Lønnskostnader og sykefravær	14
Enhetskostnader – produktiviteten i Porsanger kommune	15
DRIFTSDEL – ÅRSBUDSJETT 2016 OG ØKONOMIPLAN 2016 – 2019.....	16
Totaloversikt	16
STAB OG ADMINISTRASJON.....	17
R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer.....	17
R 1120 Sentralledelse.....	17
R1150 Samisk språk.....	18
R1160 Tverrsektorielle felleskostnader.....	18
R1200 Sekretariat og informasjonstjenester.....	19
R1220 Plan- og økonomifunksjon.....	20
R1240 Lønns- og personalfunksjon.....	20
KULTUR OG OPPVEKST.....	22
R1300 Undervisning, herunder administrasjon.....	22
R1330 Voksenopplæring.....	24
R1360 Spesielt tilrettelagte tilbud.....	24
R1340 Barnehagedrift, herunder administrasjon.....	25
R1370 Skolefritidsordninger.....	27
R1380 Kulturtiltak.....	27
R1325 Midt Finnmark PP-tjeneste	28
HELSE OG OMSORGSVDELINGEN.....	29
R1400 Administrasjon pleie og omsorg.....	29
R1410 Institusjonsbasert omsorg.....	30

R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester	31
R1430 Andre servicefunksjoner	32
R1450 Helsetjenester.....	32
R1470 Barne- og ungdomsvern.....	34
R1480 Sosiale tjenester	34
NÆRINGSFORMÅL	36
R1500 Næringsformål	36
TEKNISK AVDELING	37
R1600 Forvaltning og oppmåling.....	37
R1560 Miljøtiltak	38
R1620 Beredskapstjenester	39
R1645 Kommunalteknikk, felleskostnader	39
R1650 Vann.....	39
R1660 Kloakk og slam.....	40
R1670 Renovasjonstjenesten.....	40
R1680 Veier og gater	41
R1700 Administrasjon bygg og eiendommer.....	41
R1710 Skolebygg	42
R1720 Barnehagebygg	42
R1730 Administrasjonsbygg	42
R1740 Helse- og sosialbygg.....	42
R1750 Andre bygg- og anlegg	43
R1760 Parker og grøntanlegg.....	43
ANDRE OMRÅDER	44
R1390 Kirkelige formål.....	44
ANDRE INNTEKTER OG UTGIFTER.....	45
R1800 Skatt på formue og inntekt.....	45
R1840 Statlige rammetilskudd	45
R1845 Øvrige generelle inntekter	46
R1898 Sektorovergripende ramme.....	46
R1900 Renter, avdrag m.v.....	46
ANDRE FINANSTRANSAKSJONER	48
R1999 Avskrivninger	49
Beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester.	49
LÅNEGJELDSUTVIKLING – periode 2015 - 2019.....	51
UTVIKLINGEN I PORSANGER KOMMUNES GARANTIANSVAR	52
INVESTERINGSBUDSJETT PLANPERIODEN 2016-2019	53
Avgifter og gebyrer:	55
Vedlegg 1: Tiltaksoversikt	56

Vedlegg 2: Avgifter og gebyrer for 2016	62
Vedlegg 3: Prognose - Rammetilskudd	68
OBLIGATORISKE HOVEDOVERSIKTER	69

KOMMUNESTYRETS BUDSJETTVEDTAK 2016 OG ØKONOMIPLAN 2016 – 2019 VEDTATT 17.12 2015.

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 2016.
3. Porsanger kommunestyre fastsetter de kommunale avgifter og gebyrer for 2016 i samsvar med fremlegg i kapittel ”Avgifter og gebyrer” i økonomiplanen.
4. Kommunestyret fastsetter ordførerens godtgjørelser for 2016 lik rådmannens grunnlønn.
5. Porsanger kommunestyre vedtar årsbudsjett 2016 og økonomiplan 2016 - 2019 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 2016 – 2019”.
6. Porsanger kommunestyre vedtar låneopptak til finansiering av investeringsprosjekter for 2016 slik det fremgår i investeringsbudsjettet med kr. 3.060.000,-. Nedbetaling for investeringslån settes til 25 år. Porsanger kommune opptar kr. 6 000 000,- i Startlån fra Husbanken til videre utlån, med nedbetaling over 25 år.
7. Porsanger kommunestyre vedtar framlagte innstilling til budsjett 2016 og økonomiplan for perioden 2016 - 2019, 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 2015 med virkning for 2015 og forventer ingen nye kommunale garantier i 2016.
9. Porsanger kommunes budsjett 2016 og økonomiplan 2016 - 2019 fremlegges i balanse.
10. Kommunestyret vedtar at oppstilling av det detaljerte budsjett utføres i henhold til gjeldende budsjettreglement for Porsanger kommune.

Eiendomsskattevedtak for 2016

1. I medhold av eiendomsskatteoven §§ 3 utskrives det i 2016 eiendomsskatt i hele Porsanger kommune.
2. Eiendomsskattesatsen settes til kr 6 for hver kr 1000 av takstverdien for 2016.

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 2016

- 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 også vedta at disse omgjøres og lånes ut på nytt.
- 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 2016 og økonomiplan 2016-2019

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 og fortsatt befolkningsnedgang anses som en utfordrende faktor.

Folkemengde og kvartalsvise endringer, etter region, tid og statistikkvariabel

	2011K3	2012K3	2013K3	2014K3	2015K3
	Folketalet ved inngangen av kvartalet	Folketalet ved inngangen av kvartalet	Folketalet ved inngangen av kvartalet	Folketalet ved inngangen av kvartalet	Folketalet ved inngangen av kvartalet
2020 Porsanger Porsångu Porsanki	3 977	3 938	3 966	3 960	3 947

Fylkesmannen i Finnmark meldte Porsanger kommune 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

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 23.4.2015

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 2016 er optimalisering og effektivisering – slik at kommunen kan utvikle nødvendig bærekraft.

Lånegjelden har økt gjennom 2015 gjennom oppgradering av skolebygg. Dette påvirker driftsbudsjettet gjennom økt behov for betaling av renter og avdrag.

Det konsekvensjusterte budsjettet er justert for antatt lønnsvekst for 2016. Det er budsjettet med en antatt prisvekst på 3 %. I tillegg er åpenbare over-/underbudsjetteringer tatt hensyn til, samt effekter av lokale og sentrale vedtak.

Statsbudsjett 2016 – Det økonomiske opplegget for kommunesektoren

Fra 2014 til 2015 er det på landsbasis en nominell vekst i kommunenes frie inntekter på 4,7 prosent (fra anslag på regnskap for 2014). Kommunene i Finnmark anslås samlet sett å få en nominell vekst i de frie inntektene på 4,0 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 2016 hvor frie inntekter er beregnet etter folketall pr 1.7.2015. (versjon 18.11.15 fra KS)

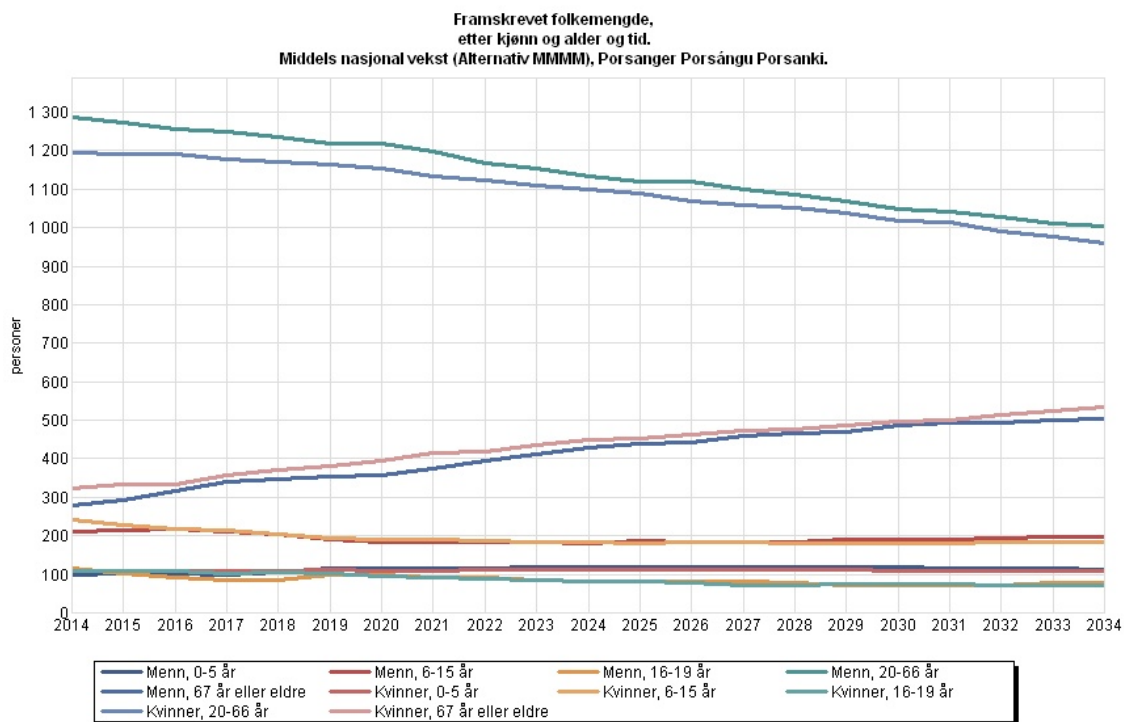
PORSANGER	Inngang/A1	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
PORSANGER 2020									
<i>(faste år 2016-prisnivå i perioden 2016-2019)</i>									
						PROGNOSE			
1000 kr		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)		83 003	85 751	90 489	88 802	89 472	89 172	89 132	89 093
Utgiftsutjevning		7 368	4 910	4 605	3 738	7 240	7 230	7 229	7 228
Overgangsordning - INGAR		-276	1 499	-191	-251	-226	-	-	-
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og aravg)		934	-	209	354	532	532	532	532
Nord-Norge-tilskudd/Namdalstilskudd		27 967	28 644	29 669	30 519	31 043	30 980	30 980	30 980
Storbytilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-
Småkommunetilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-
Distriktstilskudd Sør-Norge		-	-	-	-	-	-	-	-
Inndelingsstilskudd/trekk Nannestad/Ullensaker		-	-	-	-	-	-	-	-
Veksttilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-
Ordinært skjønn inkl bortfall av dif.arb.avg. herav gradvis bortfall av diff.arbeidsgiveravgift		5 000	5 700	4 700	4 400	4 300	4 300	4 300	4 300
Skjønn - tap endringer av inntektsystemet		-	-	-	-	-	-	-	-
Endringer saldert budsjett 2014 / 2015		-	-	-492	-250	-	-	-	-
Kompensasjon Samhandlingsreformen		-	-	-	-	-	-	-	-
Ekstra skjønn tildelt av KRD		-	-	-	-	-	-	-	-
RNB 2012-2015, samt Dok8:135 S (2014-15)		78	35	110	731	-	-	-	-
Sum rammetilsk uten inntektsutj		124 074	126 539	129 098	128 043	132 360	132 214	132 173	132 133
"Bykjetrekke"									
Netto inntektsutjevning		14 251	16 287	17 492	16 806	17 824	17 824	17 824	17 824
Sum rammetilskudd		138 325	142 826	146 590	144 849	150 185	150 038	149 997	149 957
Rammetilskudd - endring i %			3,3	2,6	-1,2	3,7	-0,1	-0,0	-0,0
Skatt på formue og inntekt		74 780	77 172	76 473	79 554	84 474	84 474	84 474	84 474
Skatteinntekter - endring i %			3,2	-0,9	4,03	6,18	-	-	-
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)		-	-	-	-	-	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)		213 105	219 998	223 063	224 400	234 700	234 500	234 500	234 400
					<i>(avrundet totalsum ut fra at skatt kun er et anslag)</i>				
Sum - endring i %			3,2	1,4	0,6	4,6	-0,1	-	-0,0
<i>Ekstra skjønn tildelt av fylkesmannen</i>		300	400	445	250	-	-	-	-

(Kroner i 1000)

Befolkningsutvikling i perioden 2014 – 2034

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 inntekstberegninger med hensyn til rammeoverføringene.

SSB's befolkningsprognose, er brukt for å framskrive befolkningsutviklingen i kommunen for årene 2014 – 2034. 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.

Kommunen er allerede nå inne i "eldrebølgen", mens gjennomsnittet av kommune-Norge først vil først merke den etter 2015 og fra 2020 med full styrke.

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.

Kommunen har de siste årene foretatt betydelige effektiviserings- og omstillingstiltak samt nedbemanninger for å rette opp ubalansen i kommunens økonomi. Tiltakene er i hovedsak fulgt opp, og har medført at kommunen har dekket inn tidligere års underskudd.

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 4 promille (satsen for 2015) utgjør vel 9,3 mill. kroner i egne frie inntekter. Skattesatsen kan årlig økes med maks 2 promille til maks 7 promille. Hver promille økning utgjør vel 2 mill. kroner i økte frie inntekter.

Porsanger kommune må i 2016 foreta en re-taksering av eiendomsskattegrunnlaget.

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 2015 er det lagt inn en låneramme til investeringer på 15,4 mill. kroner. I tillegg forutsettes det å ta opp 6 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 2016 - 2019 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 1000 kroner)					
	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Disposisjonsfond	0	1 310	0	0	0	0
Ubundne investeringsfond	2 962	2 962	1 327	853	33	491
Sum frie fondsmidler	2 962	4 272	1 327	853	33	491
Bundne driftsfond	12 037	10 030	7 819	5 309	9 430	13 923
Bundne investeringsfond	7 091	2 705	4 652	1 302	3 904	9 947
Sum bundne fondsmidler	19 128	12 735	12 471	6 611	13 334	23 870
Sum fondsbeholdninger	22 090	17 007	13 798	7 464	13 367	24 361

Bundne drifts- og investeringsfond er bundet til bestemte driftsområder og investeringsprosjekter. Kommunen har ingen frie fondsmidler for tiden. Det betyr at kommunen ikke har 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 (2015-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 2015. Nedjustering av kommunens driftsproduksjon sammen med økning i inntekstgrunnlaget vil på sikt bedre handlefriheten.

Lønnskostnader og sykefravær

Lønnsbudsjettet 2016 er lagt inn med i overkant av 300 årsverk (åv) inklusiv læringer, 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
Sykefravær	13,1 %	12,9 %	11,2 %	11,9 %	10,0 %	10,7 %	12,3 %

«2012 verdiene avviker på grunn av at januar mnd. – ikke er med i beregningen.»
Tall for 2014 viser gjennomsnitt fram til september.

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 2016 OG ØKONOMIPLAN 2016 – 2019

Alle tall i rammeoversiktene er formannskapetets innstilling årsbudsjett og økonomiplan. Dokumentet presenteres i hele 1000.

Totaloversikt

(tall i hele 1000 kroner)

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Porsanger						
DRIFTSUTGIFTER	333 376	306 204	329 034	320 238	319 879	319 879
DRIFTSINNTEKTER	-348 819	-326 238	-349 303	-346 178	-345 181	-345 526
DRIFTSRESULTAT	-15 443	-20 035	-20 269	-25 940	-25 302	-25 647
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	20 253	3 210	3 615	9 004	8 255	8 441
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AV	-21 276	-245	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	-1 024	2 965	3 615	9 004	8 255	8 441
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	18 668	19 480	18 814	19 096	19 207	19 366
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-2 202	-2 410	-2 160	-2 160	-2 160	-2 160
EKSTERNE FINANSRESULTAT	16 466	17 070	16 654	16 936	17 047	17 206
NETTO	0	0	0	0	0	0

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, eldreråd, valgutgifter og revisjon.

Opprettelse av et omstillingsutvalg som skal gjennomgå organisasjonen med formål å generere effektiviseringstiltak innenfor alle virkeområder. Det er gitt kr 250 000 fra FMFI til dette formålet i 2015. Midlene overføres til 2016 etter innvilget søknad til samme formål. Formålet er å kartlegge tiltak som kan gi innsparing i størrelsesorden 2-5 MNOK pr år i planperioden 2016-2019. Omstillingsarbeidet skal også bidra til å stimulere ledere og ansatte til å tenke alternativt for å løse oppgavene iht dagens krav og kommunens økonomiske situasjon.

Resultatmål

Innenfor rammen av ressurser å gjennomføre politiske møter til rett tid og med rett personell
Godtgjørelse til en heltidspolitiker – ordfører. Andre i ht godtgjørelse beskrevet i reglement.
Politisk aktivitet og virksomhet i ht vedtatte plan med støtte fra 50% merkantil stilling.
Det skal kunne drives tilfredsstillende politisk aktivitet i PK.

Inntekter

Ingen endringer.

Utgifter

Reduksjon i eldrerådets ramme (gaver, representasjon)
Ingen valgutgifter i 2016, reduksjon i forhold til 2015.

Av vesentlige poster spesifiseres:

Revisjon, Vest-Finnmark revisjonsdistrikt IKS (VEFIK)	768.000
Kontrollutvalgssekretariat (KUSEK IKS)	203.000
Avsatt til oppstart av Avjuvarri samarbeidet	75.000

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer						
DRIFTSUTGIFTER	3 128	3 508	3 392	3 450	3 317	3 317
DRIFTSINNTEKTER	-37	-7	-7	-7	-7	-7
DRIFTSRESULTAT	3 092	3 501	3 385	3 443	3 310	3 310

R 1120 Sentralledelse

Rammeområdet omfatter

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

Resultatmål

Oppgaven og funksjonen til rådmann skal kunne være tilgjengelig for administrasjonen og politisk nivå når dette er påkrevet.

Behandling av samfunnsplan primo 2016. Utkast til ny arealplanen skal være klar i 2016.

Porsanger kommunes IT systemer og tilhørende maskinpark skal kunne holdes operativt 24/365

Interne feil på hovedsystemer skal kunne utbedres innen 4 timer på dagtid/ukedager.

Inntekter

Ingen endringer.

Utgifter

Ny telefonsentral løsning vil medføre noe lavere utgifter. Anskaffes i løpet av 2015.

Refusjon driftsutgifter/lisenser til Kautokeino kommune, økonomi og sakløsning	768.000
Refusjon til Karasjok kommune, felles datasentraldrift	203.000
Engangsbevilgning oppgradering felles it-systemer i Avjuvarri samarbeidet	500.000

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1120 Sentralledelse						
DRIFTSUTGIFTER	4 869	5 671	7 326	6 826	6 826	6 826
DRIFTSINNTEKTER	-566	-380	-610	-610	-610	-610
DRIFTSRESULTAT	4 303	5 291	6 716	6 216	6 216	6 216
NETTO	4 303	5 291	6 716	6 216	6 216	6 216

R1150 Samisk språk

Rammeområdet omfatter

Samisk sprogcenter, samisk sprogkonsulent og samisk sprog- og utviklingsprosjekter.

Resultatmål

Det vises til samisk sprogplan med tiltak og målbeskrivelse.

Inntekter

Rammeoverføring fra Sametinget

Utgifter: vakant stilling samisk sprog og kultur senter videreføres i perioden.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1150 Samisk språk						
DRIFTSUTGIFTER	2 914	4 409	4 529	4 529	4 529	4 529
DRIFTSINNTEKTER	-2 554	-2 751	-2 885	-2 885	-2 885	-2 885
DRIFTSRESULTAT	360	1 658	1 644	1 644	1 644	1 644

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 hjemmeside på Internett.

Resultatmål

Juridiske tjenester skal kunne leveres kvalitativt og til rett tid. Selskapet PK kjøper tjenester av skal kunne levere juridiske tjenester over hele spekteret av tjenesteområder som angår kommunens virksomhet.

Ordinært kontorteknisk utstyr og tjenester skal kunne leveres samme dag ved behov.

Datarommet på kurssenteret skal være tilgjengelig for bruk igjennom hele året, med unntak av juli.

IT-samarbeidet skal gi administrative gevinster/besparelser.

Inntekter

Ingen endringer.

Utgifter

Ingen endring.

Porsanger kommunes kontingent til KS	223.000
KS OU-kontingent i henhold til tariffavtale	330.000
Tjenestekjøp fra Interkommunal arkiv Finnmark IKS (IKA Finnmark)	280.000

I planperioden kan det for tjenestekjøp fra IKA Finnmark IKS øke utover i planperioden. Dette vil avhenge av hvilke løsninger selskapet velger med hensyn til behov for utvidede lokaler for ivaretagelse av arkivene for sine medlemsbedrifter.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1160 Tverrsektorielle felleskostnader						
DRIFTSUTGIFTER	3 347	2 815	2 868	2 919	2 977	2 977
DRIFTSINNTEKTER	-4 696	-323	-323	-323	-323	-323
DRIFTSRESULTAT	-1 348	2 492	2 545	2 596	2 654	2 654
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	3 860	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AV	-93	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	3 767	0	0	0	0	0
NETTO	2 419	2 492	2 545	2 596	2 654	2 654

R1200 Sekretariat og informasjonstjenester**Rammeområdet omfatter**

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

Resultatmål

Innkomet 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.

Biblioteket skal levere tjenester til innbyggerne, ved å holde biblioteket åpent minst 5 dager i uka.

Unntak i juli måned hvor det kan være 4 dager.

Biblioteket skal kunne holde ett arrangement i måneden, samt utstilling hver annen måned.

Utlån fra bibliotek og bokbuss skal kunne øke 5% for 2016.

Antall utskiftninger i bøker skal minimum være 1000 i året.

Inntekter:

Ingen endringer.

Utgifter:

Lønns og prisvekst

Porsanger kommunes andel bokbussamarbeidet, ref til Karasjok kommune 720.000
Denne refunderes i hovedsak fra Sametinget, beregnet ref i 2016 kr. 644.000

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1200 Sekretariat og informasjonstjenester						
DRIFTSUTGIFTER	4 027	4 513	4 532	4 532	4 532	4 532
DRIFTSINNTEKTER	-852	-671	-688	-688	-688	-688
DRIFTSRESULTAT	3 175	3 842	3 844	3 844	3 844	3 844
NETTO	3 175	3 842	3 844	3 844	3 844	3 844

R1220 Plan- og økonomifunksjon

Rammeområdet omfatter

Samordnet budsjett- og økonomiplanlegging, kommuneregnskap, skatteoppkreverfunksjon for stat, likviditets- og økonomistyring, finansforvaltning, kommunal innfordring, 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

Vakant stilling ass. Rådmann (4 mnd)

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1220 Plan- og økonomifunksjon						
DRIFTSUTGIFTER	4 816	4 786	4 504	4 754	4 754	4 754
DRIFTSINNTEKTER	-664	-260	-260	-260	-260	-260
DRIFTSRESULTAT	4 152	4 526	4 244	4 494	4 494	4 494

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, AKA tiltak, HMS mv) og opplæring innenfor personalforhold av ansatte.

Resultatmål

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.

Innen 3 uker etter søknadsfrist for utlyst stilling, skal tilsetningsmøte være gjennomført

Ved mistanke om behov for AKAN tiltak skal dette iverksettes innen 14 dager.

HMS oppfølging med en reduksjon av sykefraværet på minst 10% i 2016 for PK som helhet.

Arbeidskontrakt skal forefinnes før ansatt tiltrer i stilling, og før konstituering i annen stilling.

Inntekter

Ingen endringer

Utgifter

Ingen endringer

Økt stillingshjempler, 50% stilling

Kjøp av bedriftshelsetjeneste

410.000

Kjøp juridiske tjenester i personalsaker

104.000

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1240 Lønns- og personalfunksjon						
DRIFTSUTGIFTER	5 322	4 867	5 120	5 120	5 120	5 120
DRIFTSINNTEKTER	-646	-76	-76	-76	-76	-76
DRIFTSRESULTAT	4 676	4 791	5 044	5 044	5 044	5 044
NETTO	4 676	4 791	5 044	5 044	5 044	5 044

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.

Innledning

Kultur og oppvekstavdeling omfatter syv rammeområder. Organisatorisk er avdelingen strukturert med 1,45 % 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.

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 Luostejokmidler i samarbeid med sektorstyret. Også samarbeid med RidduDouttarMuseat ligger under kulturavdelinga.

R1300 Undervisning, herunder administrasjon

Rammeområdet omfatter

Skoleadministrasjon, grunnskole drift (skolene), spesialundervisning, morsmåls/norskopplæring i grunnskolen, kompetanseutvikling pedagogisk personell, samisk og kvensk i grunnskolen.

Det er vedtatt en strukturendring fra 2016.

Rammeområdet inneholder dermed 4 skoler.

- Lakselv Barneskole (1 – 7)
- Lakselv Ungdomsskole. (8 – 10)
- Billefjord skole (1 – 10)
- Børselv skole (1 – 10)

De økonomiske rammene gjelder fra 01.01.2016, men her må det gjennomføres en del arbeid før vedtaket kan iverksettes. Dette betyr at det må vurderes om en praktisk klarer å gjennomføre dette fra nevnte dato. Arbeid som må gjøres er høringsrunder, avklare personellbehov, drøftinger med tillitsvalgte, lokaliteter etc.

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.

Skoleutvikling:

Skolebasert kompetanseutvikling skal gjennomføres ved alle skoler i kommunen.

Alle lærere skal utvikle en bedre vurderingspraksis. Dette skal dokumenteres gjennom spørreundersøkelser/elevundersøkelser.

Elevresultater:

Sektorstyret for oppvekst og kultur har vedtatt følgende målsetning for elevresultater.

«Porsanger kommune har som målsetning å beholde en positiv trend på eksamen, nasjonale prøver og kvalitetsmåling av skolen. I forhold til tidligere målinger sett mot nasjonalt og fylkesnivå.»

Positiv utvikling på Nasjonale prøver på 5.,8. og 9. trinn gjennomsnitt de siste 3 år. 5 og 8 trinn skal ligge minimum på nasjonalt nivå, 9 trinn skal kunne minimum holde etablert nivå eller bedring.

Positiv utvikling på eksamensresultater, gjennomsnitt for de siste 3 år.

Trivsel/mobbing:

Skolene skal to ganger i året gjennomføre trivselsundersøkelser blant alle elevene i grunnskolen. Resultatene skal vise bedring fra foregående år.

Inntekter:

Porsanger kommune er vertskommune for «utviklingsveileder» stilling for RSK- Midt Finnmark.

Utgifter:

Økte utgifter - Billefjord skole.

Økte utgifter - Børselv skole.

Reduserte utgifter til kjøp av læremidler.

Reduserte utgifter til samisk i grunnskolen

Reduserte utgifter i f m reduserte lærer-årsverk ved Lakselv ungdomsskole.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1300 Undervisning, herunder administrasjon						
DRIFTSUTGIFTER	58 027	54 117	56 556	56 656	56 656	56 656
DRIFTSINNTEKTER	-12 004	-7 819	-10 436	-10 436	-10 436	-10 436
DRIFTSRESULTAT	46 023	46 298	46 120	46 220	46 220	46 220
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	996	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AV	-222	-245	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	774	-245	0	0	0	0
NETTO	46 797	46 053	46 120	46 220	46 220	46 220

R1330 Voksenopplæring

Rammeområdet omfatter

Voksenopplæring i grunnskole og norskopplæring for bosatte flyktninger og tilflyttere fra andre land.

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.

Inntekter

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

Utgifter

Det er behov for en stilling til i forbindelse med bosetning av flyktninger.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1330 Voksenopplæring						
DRIFTSUTGIFTER	3 389	3 367	3 432	3 432	3 432	3 432
DRIFTSINNTEKTER	-2 369	-1 451	-1 451	-1 451	-1 451	-1 451
DRIFTSRESULTAT	1 020	1 916	1 981	1 981	1 981	1 981
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	368	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETN	0	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	368	0	0	0	0	0
NETTO	1 388	1 916	1 981	1 981	1 981	1 981

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.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1360 Spesielt tilrettelagte tilbud						
DRIFTSUTGIFTER	1 635	2 403	2 183	2 183	2 183	2 183
DRIFTSINNTEKTER	-412	-190	-190	-190	-190	-190
DRIFTSRESULTAT	1 223	2 213	1 993	1 993	1 993	1 993
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	148	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETN	0	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	148	0	0	0	0	0
NETTO	1 370	2 213	1 993	1 993	1 993	1 993

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

Fra 1. januar 2015 skal kommunene beregne tilskuddet til private barnehager på bakgrunn av to år gamle regnskap, og ikke budsjett.

Opprettelse av familiebarnehage i Olderfjord.

Reduksjon til innkjøp – utstyr Lakselv barnehage med kroner 50 000.-

Kommunale tilskudd til private barnehager

11 796 000

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1340 Barnehagedrift, herunder administrasjon						
DRIFTSUTGIFTER	23 482	21 533	22 963	22 963	22 963	22 963
DRIFTSINNTEKTER	-2 260	-1 728	-1 952	-1 952	-1 952	-1 952
DRIFTSRESULTAT	21 222	19 805	21 012	21 012	21 012	21 012
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	40	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVV	-19	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	21	0	0	0	0	0
NETTO	21 243	19 805	21 012	21 012	21 012	21 012

Beregning av tilskudd til private barnehager.

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

Tilskuddssatsene beregnes på grunnlag av kommunens faktiske utgifter i egne ordinære barnehager to år før tilskuddsåret, altså regnskapsåret 2014. Tilskuddet beregnes med en modell utarbeidet av Fylkesmannen i Finnmark

I beregningen 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. 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 15.12.2013 er vektet med 7/12 og barnetall fra 15.12.2014 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.

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

	Beregnet kostnad pr heltidsplass pr aldersgruppe	Beregnet kostnad pr oppholdstid
Små barn	180 198	83,43
Store barn	85 699	39,68

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. Satser for 2016 er som følger:

Byggeår	Tilskuddssats per plass
Tom. 2007	8 800
2008-2010	14 100
2011-2013	17 400
2014-2016	18 300

Familiebarnehager:

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

Arbeidsgiveravgifts-sone	Sats per heltidsplass, 0-2 år	Sats per heltidsplass 3-6 år
Sone V	129 900	98 100

Kommuner skal gi kapitaltilskudd til private familiebarnehager etter sats fastsatt av departementet, jfr. § 7 i forskriften. Satser er som følger:

Sats per heltidsplass, 0-2 år	Sats per heltidsplass, 3-6 år
12 900	12 900

R1370 Skolefritidsordninger

Rammeområdet omfatter

Drift av skolefritidsordningen. Leksehjelpordningen er lagt inn under SFO

Resultatmål

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.

Måloppnåelse

Det skal gjennomføres brukerundersøkelse hver vinter.

Inntekter

Ingen kjente endringer

Utgifter

Lønns- og prisjustert.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1370 Skolefritidsordninger						
DRIFTSUTGIFTER	3 267	2 706	3 202	3 202	3 202	3 202
DRIFTSINNTEKTER	-1 212	-973	-873	-873	-873	-873
DRIFTSRESULTAT	2 055	1 734	2 330	2 330	2 330	2 330

R1380 Kulturtiltak

Rammeområdet omfatter

Kulturskole og organisasjonsstøtte til ulike kulturformål.

Luostejokmidlene til allmenntilrettelegging er lagt inn under dette rammeområdet.

Kulturskolen gir musikkundervisning på kulturskolen i Lakselv.

Ungdommens møteplass KST – vedtak 16.12. 09.

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

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1380 Kulturtiltak						
DRIFTSUTGIFTER	4 237	2 868	2 681	2 681	2 681	2 681
DRIFTSINNTEKTER	-1 963	-256	-256	-256	-256	-256
DRIFTSRESULTAT	2 274	2 612	2 425	2 425	2 425	2 425
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	80	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETN	-62	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	18	0	0	0	0	0
NETTO	2 292	2 612	2 425	2 425	2 425	2 425

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.

Utgifter

Porsanger kommunes andel til PPD Midt-Finnmark IKS som fordeles etter selskapsavtalen: Økning i utgifter skyldes lønns og prisvekst.

Redusert med kroner 100 000.- grunnet vakanse.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1325 Midt Finnmark PP-tjeneste						
DRIFTSUTGIFTER	2 295	2 499	2 638	2 738	2 738	2 738
DRIFTSINNTEKTER	-75	0	0	0	0	0
DRIFTSRESULTAT	2 220	2 499	2 638	2 738	2 738	2 738
NETTO	2 220	2 499	2 638	2 738	2 738	2 738

HELSE OG OMSORGS-AVDELINGEN

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 om lag 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.

Resultatmål

Enkeltvedtak om tjenester skal foreligge senest 4 etter at melding om hjelpebehov er mottatt.
Frister for innrapportering til fylke og stat skal overholdes.
Forvaltningslovens bestemmelser skal overholdes.
Økonomiske rammer skal overholdes.

Utgifter

Lønns- og prisvekst

Det er satt av kroner 50 000.- til arkivrom

Det er avsatt kroner 100 000.- til styrket helsetilbud i f m midnattsrocken.

Det er avsatt kroner 257 000.- til oppstart av frivillighetssentral.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1400 Administrasjon pleie- og omsorg						
DRIFTSUTGIFTER	3 672	2 595	3 957	3 340	3 340	3 340
DRIFTSINNTEKTER	-1 110	-70	-380	-70	-70	-70
DRIFTSRESULTAT	2 563	2 525	3 577	3 270	3 270	3 270
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	735	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETN	-73	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	661	0	0	0	0	0
NETTO	3 224	2 525	3 577	3 270	3 270	3 270

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 kommunestyrevedtak av 18.12.14 er avtalen om kjøp sagt opp og vil opphøre fra 1.1.17. Pasienter som i dag har tilbud ved Solbrått aldershjem må gis kommunalt tilbud.

Overordnet resultatmål

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

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 gjennomføres kvartalskontroller av alle pasienter på langtidsplass.

Alle pasienter på kort- eller langtidsplass skal til en hver tid ha oppdatert tiltaksplan.

Iplos-kartlegging av pasienter på langtidsplass skal gjennomføres minimum 1 gang pr. år.

Pårørendesamarbeid skal økes ved at det velges 2 pårørendekontakter samt at det gjennomføres 2 pårørendemøter pr. år.

Inntekter

Inntekt/refusjon på sykestuestueplasser gis etter planen ut 2016. Kommunene i Finnmark er i dialog med Finnmarkssykehuset og arbeider med å få videreført dagens sykestueordning.

Utgifter

Det er vedtatt å si opp avtale med Solbrått med virkning fra 2017. Det er derfor lagt inn en forventet nedtrekk på budsjettet med om lag 6.5 million fra 2017.

Det er avsatt kroner 40 000.- til innkjøp av mors utstyr.

Det er avsatt kroner 150 000.- til innkjøp av hjelpemidler.

Det vedtatt å etablere en vikarpool med inntil 2 årsverk. Disse årsverkene skal finansieres ved bruk av ref. sykepenges.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1410 Institusjonsbasert omsorg						
DRIFTSUTGIFTER	41 138	32 977	34 214	25 994	25 711	25 711
DRIFTSINNTEKTER	-9 260	-7 370	-7 670	-5 762	-5 762	-5 762
DRIFTSRESULTAT	31 878	25 607	26 544	20 232	19 949	19 949
NETTO	31 878	25 607	26 544	20 232	19 949	19 949

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. Brukerne skal få tjenester på det språk og med den kulturforståelsen de har behov for.

Resultatmål ansvarsområde 4200 PU (Trekløveren)

Alle beboere skal ha en oppdatert tiltaksplan.

Alle ansatte skal beherske Gerica som journalsystem.

Det skal åpnes 3 dagaktivitetsplasser for hjemmeboende demente innen utgangen av 2016.

Det skal gjennomføres Iplos-kartlegging av alle beboere minimum 1 gang pr. år.

Det skal gjennomføres fellesaktivitet for alle beboere ved Trekløveren 1 gang pr. mnd.

Resultatmål ansvarsområde 4201 hjemmesykepleietjenesten

Alle 70-åringer skal ha tilbud om forebyggende hjemmebesøk fra hjemmetjenesten.

Sykefraværet skal under 12% innen utgangen av 2016.

Alle brukere skal ha primærkontakt.

Det skal gjennomføres pårørendemøte 2 ganger pr. år.

Enkeltvedtak om tjenester skal foreligge senest 4 etter at melding om hjelpebehov er mottatt.

Resultatmål ansvarsområde 4202 hjemmehjelpertjenesten (praktisk bistand)

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

Resultatmål ansvarsområde 4210 styrking psykiatri (psyk.fagenhet og psyk. bolig)

Alle ansatte skal kunne beherske fagprogrammet Gerica.

Alle brukere skal ha pleieplan/IP og oppdateres fortløpende.

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

Opplæring til nyansatte skal gis innen 2 uker.

IPLOS skal oppdateres minimum en gang per år og seinest før årsskiftet.

Personallmøte minimum en gang per måned på psykiatribolig.

Inntekter

Ingen merknader.

Utgifter

En nedleggelse av Solbrått vil medføre behov for styrking av hjemmebaserte tjenester for å redusere pågang på kommunale institusjonsplasser.

Det er avsatt kroner 275 000.- til styrking av hjemmesykepleien i helg.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester						
DRIFTSUTGIFTER	39 014	36 869	38 127	38 127	38 127	38 127
DRIFTSINNTEKTER	-6 139	-2 981	-3 581	-3 581	-3 581	-3 581
DRIFTSRESULTAT	32 875	33 888	34 546	34 546	34 546	34 546

R1430 Andre servicefunksjoner

Rammeområdet omfatter

Institusjonsskjøkken, 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 1. virkedag etter at vedtaket er fattet.

Det skal utarbeides tjenestebeskrivelser av og prosedyrer for behandling av søknader om støttekontakt og omsorgslønn.

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 1 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

Salg av mat til SANKS, DPS-Midt Finnmark utgår ved en nedleggelse ved utgangen av 2016/ 2017.

Utgifter

Volumet av salg til DPS-Midt Finnmark er ikke av så stort omfang at personalressurser av kan reduseres.

Det er avsatt kroner 55 000.- til innkjøp av kjøle og fryseskap til kjøkkenet.

Det er vedtatt å redusere bemanningen på kjøkkenet med 50% årsverk.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1430 Andre servicefunksjoner						
DRIFTSUTGIFTER	10 672	9 614	9 976	9 921	9 921	9 921
DRIFTSINNTEKTER	-4 290	-3 224	-3 024	-3 024	-3 024	-3 024
DRIFTSRESULTAT	6 382	6 390	6 952	6 897	6 897	6 897

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, 2 uker.

Svar på mailhenvendelse innen 3 dager.

Arkivering/scanning skal skje forløpende og seinest innen 1 uke.

Vaktplan for leger skal være klar den 15. måned før.

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)

Refusjonskrav skal være sendt innen frister som er satt.

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.

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.

Alle ansatte skal beherske fagprogrammet WinMed.

Inntekter

Refusjoner er en viktig del av inntektene på helsetjenester.

Utgifter

Det er avsatt kroner 150 000.- til innkjøp av medisinsk utstyr – Legestasjon.

Det er avsatt kroner 60 000.- til innkjøp av inventar og utstyr – Legestasjon.

Det er avsatt kroner 460 000.- til nødnett tjenester (legevakt).

Det er avsatt kroner 293 000.- til 50 % stilling jordmor.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1450 Helsetjenester						
DRIFTSUTGIFTER	20 799	20 337	23 003	22 853	22 853	22 853
DRIFTSINNTEKTER	-9 245	-8 191	-8 866	-8 866	-8 866	-8 866
DRIFTSRESULTAT	11 554	12 146	14 137	13 987	13 987	13 987
NETTO	11 555	12 146	14 137	13 987	13 987	13 987

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.

Alle saksbehandlere skal beherske fagprogrammet Familia.

Ingen fristoversittelser

Inntekter

Refusjoner, sendes kvartalsvis

Utgifter

Egenandelsatsene til statlig barnevern øker i perioden. Ukjent kostnad.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1470 Barne- og ungdomsvern						
DRIFTSUTGIFTER	10 935	8 732	9 337	9 337	9 337	9 337
DRIFTSINNTEKTER	-1 272	-767	-427	-427	-427	-427
DRIFTSRESULTAT	9 663	7 965	8 910	8 910	8 910	8 910

R1480 Sosiale tjenester

Rammeområdet omfatter

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

Resultatmål

Antall som har mottatt økonomisk sosialhjelp bør ikke overstige 30

Antall som er langtidsmottakere med økonomisk sosialhjelp som viktigste kilde til livsopphold bør ikke overstige seks

Antall unge som har mottatt økonomisk sosialhjelp bør ikke overstige fem

Antall mottakere av økonomisk sosialhjelp med forsørgelsesplikt for barn under 18 år i husholdningen bør ikke overstige to

Tidlig og tett oppfølging av brukere, spesielt ungdom. Seinest innen 1 uke etter henvendelse. Bruk av mentorfunksjon.

Rask avklaring mot andre ytelser eller tiltak, avklaring seinest innen 1 uke etter henvendelse.

Inntekter

Ingen merknader.

Utgifter

Det er budsjettert med utgifter til bosetting av nye flyktninger i 2016. Inntektene som følger disse kommer over rammeoverføringene til kommunen.

Kommunen har vedtatt å bosette inntil 25 flyktninger i 2016.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1480 Sosiale tjenester						
DRIFTSUTGIFTER	12 365	14 211	17 544	17 544	17 544	17 544
DRIFTSINNTEKTER	-1 374	-1 107	-932	-932	-932	-932
DRIFTSRESULTAT	10 991	13 104	16 612	16 612	16 612	16 612
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	453	300	300	300	300	300
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-142	-180	-130	-130	-130	-130
EKSTERNE FINANSRESULTAT	312	120	170	170	170	170
NETTO	11 303	13 224	16 782	16 782	16 782	16 782

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. Denne planen er ikke revidert. Porsanger kommune eier det kommunale foretaket PIU, og har det overordnede ansvaret. Pr i dag er det 2 stillinger i PIU, hvorav den ene er en midlertidig prosjektstilling.

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 100 000.- til Sapmi næringspark

Midler til drift av turistinformasjon	187.000
Overføring til Indre Finnmark utviklingsselskap as	200.000
Overføring tilskudd til Porsanger i utvikling KF	650.000

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1500 Næringsformål						
DRIFTSUTGIFTER	1 266	1 257	1 361	1 361	1 361	1 361
DRIFTSINNTEKTER	-357	0	0	0	0	0
DRIFTSRESULTAT	909	1 257	1 361	1 361	1 361	1 361

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 veldig 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.

Vedlikeholdet av kommunale veier er ikke tilfredsstillende. Kommunens grusveier mangler toppdekke, noe som medfører flere klager fra brukerne. En del av veiene med fast dekke bærer også preg av manglende vedlikehold. Det totale antall kilometer som kommunale veier består av må kartlegges, i den hensikt i å redusere den totale mengde kilometer kommunal vei.

VAR-området - Vann, avløp og renovasjon - fungerer bra. Disse områdene er selvfinansierende ved at inntektene som disse områdene genererer skal brukes innen disse ansvarsområdene.

Overordnet målsetting

Teknisk avdeling skal kunne betjene publikum på en slik måte at serviceresultatet og behandlingstiden står i samsvar med krav og ønsker fra publikum.

Teknisk avdeling skal i 2016 fortsette arbeidet med opplæring og å øke bemanningen for å bli mindre sårbar, holde sykefraværet lavt, samt ligge innenfor den vedtatte økonomirammen.

R1600 Forvaltning og oppmåling

Rammeområdet omfatter

Administrasjon forvaltning herunder boligveiledning, landbruk, oppmåling, kommunale kart (GIS) og byggesaksbehandling. I planperioden er det behov for å øke antall stillinger med en saksbehandler. Dette forventes å bedre servicen betraktelig, herunder å senke saksbehandlingstid.

Resultatmål

Arealplan:

Ferdigstille kommuneplanens arealdel i løpet av 2016.

Navnsetting av veier

Navnsetting av veier og gater skal ferdigstilles innen utgangen av 2016.

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.
Gjøre byggesaksbehandlingen lettere tilgjengelig for innbyggerne gjennom kommunenes nettsider innen utgangen av 2016. Blant annet ved å ta i bruk elektronisk byggesaksbehandling gjennom kommunens nettsider.

Jordbruk:

Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
Ferdigstille landbruksplanen innen siste halvdel av 2016.
Opprettholde dagens nivå på SMIL-midler.
Arbeide for næringsutvikling innen jordbruk de neste fem år.

Inntekter:

Reduserte inntekter i f m nye regler av oppføring av bygg.

Utgifter:

Holde GIS stilling vakant i 2016
Kutt til ekstern hjelp – arealplanlegging
Opprettelse av ny ingeniørstilling fra 1.8.2016.
Det vedtatt å redusere stillingen som brannvernleder til 60 %

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1600 Forvaltning og oppmåling						
DRIFTSUTGIFTER	8 555	5 997	7 633	8 020	8 020	8 020
DRIFTSINNTEKTER	-5 130	-3 007	-2 793	-2 793	-2 793	-2 793
DRIFTSRESULTAT	3 425	2 990	4 840	5 228	5 228	5 228
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	220	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AV	-192	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	28	0	0	0	0	0
NETTO	3 453	2 990	4 840	5 228	5 228	5 228

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 utgangen av 2016.
Kartlegge og lage en plan for de kommunale arbeidsoppgaver og kostnader i forbindelse med ny ordning for merking av snøscooterløyper, innen utgangen av 2016. Overgangsordning som varer ut 2021.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1560 Miljøtiltak						
DRIFTSUTGIFTER	265	88	284	284	284	284
DRIFTSINNTEKTER	-201	-82	-197	-197	-197	-197
DRIFTSRESULTAT	64	6	87	87	87	87

R1620 Beredskapstjenester

Rammeområdet omfatter

Beredskapstjenester, forebyggende brannvern, akutt forurensning og sivil beredskap.

Resultatmål

Antall unødvendige utrykninger skal reduseres med 10 %.

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

Inntekter:

Utgifter: Innføring av 110-sentralens nye system vil ha en årlig kostnad på rundt kr 350 000,- fra 2016.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1620 Beredskapstjenester						
DRIFTSUTGIFTER	7 637	6 454	6 611	6 611	6 611	6 611
DRIFTSINNTEKTER	-1 805	-1 930	-1 930	-1 930	-1 930	-1 930
DRIFTSRESULTAT	5 832	4 524	4 680	4 680	4 680	4 680

R1645 Kommunalteknikk, felleskostnader

Rammeområdet omfatter

Administrasjon kommunalteknikk og kommunens bildrift.

Resultatmål

Følge opp investeringsprosjekter med resultat som beskrevet i investeringsbudsjettet.

Etablere vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg i løpet av 2016. Dette gjelder spesielt bygg innen skole, helse og sosial.

Kartlegge og tegne nye leasing/leieavtaler for biler hvor kontrakter går ut. Skal være ferdig i første halvdel av 2016.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1645 Kommunalteknikk, felleskostnader						
DRIFTSUTGIFTER	1 190	-273	1 171	1 171	1 171	1 171
DRIFTSINNTEKTER	-535	-611	-551	-551	-551	-551
DRIFTSRESULTAT	655	-884	620	620	620	620

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.

Skifte ut dagens overvåkingssystem i løpet av planperioden.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1650 Vann						
DRIFTSUTGIFTER	4 961	2 955	4 313	4 313	4 313	4 313
DRIFTSINNTEKTER	-7 384	-7 082	-7 082	-7 082	-7 082	-7 082
DRIFTSRESULTAT	-2 423	-4 126	-2 769	-2 769	-2 769	-2 769
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETN	-176	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	-176	0	0	0	0	0
NETTO	-2 599	-4 126	-2 769	-2 769	-2 769	-2 769

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 ikke ha driftsavbrudd i mer enn 24 timer ved brudd, tilstopping, eller annen teknisk svikt.

Skifte ut dagens overvåkingssystem i løpet av planperioden.

Inntekter:

Utgifter

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1660 Kloakk og slam						
DRIFTSUTGIFTER	2 844	1 804	1 933	1 933	1 933	1 933
DRIFTSINNTEKTER	-4 124	-3 680	-3 680	-3 680	-3 680	-3 680
DRIFTSRESULTAT	-1 280	-1 876	-1 747	-1 747	-1 747	-1 747
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETN	-107	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	-107	0	0	0	0	0
NETTO	-1 387	-1 876	-1 747	-1 747	-1 747	-1 747

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 dagens tilbud innen renovasjon til alle innbyggerne i kommunen. Avfallsdunker for husholdningene tømmes hver uke.

Inntekter: Renovasjonsavgift er økt for 2016, grunnet ukentlig tømming av husholdningsavfall.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1670 Renovasjonstjeneste						
DRIFTSUTGIFTER	7 925	7 724	8 487	8 487	8 487	8 487
DRIFTSINNTEKTER	-7 153	-7 718	-7 718	-7 718	-7 718	-7 718
DRIFTSRESULTAT	773	6	769	769	769	769
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-1 008	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	-1 008	0	0	0	0	0
NETTO	-235	6	769	769	769	769

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 lappes når slaghullene blir 5 cm eller dypere.

Brøyting skal under alle omstendigheter brøytes når snølaget har blitt 10 cm.

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 10. august til 01. mai.

Utgifter: Kutt i vegvedlikehold (vintervedlikehold) med kroner 200 000.-

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1680 Veier og gater						
DRIFTSUTGIFTER	6 726	5 363	5 323	5 123	5 123	5 123
DRIFTSINNTEKTER	-1 326	-460	-460	-460	-460	-460
DRIFTSRESULTAT	5 400	4 903	4 863	4 663	4 663	4 663

R1700 Administrasjon bygg og eiendommer**Rammeområdet omfatter**

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

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1700 Administrasjon bygg og eiendommer						
DRIFTSUTGIFTER	35	0	23	23	23	23
DRIFTSINNTEKTER	-10	0	0	0	0	0
DRIFTSRESULTAT	25	0	23	23	23	23

R1710 Skolebygg**Rammeområdet omfatter**

Drift og vedlikehold av skolebygg.

Resultatmål

Utarbeide vedlikeholdsplan og ferdigstille den innen utgangen av 2016.

Inntekter: Marginale endringer

Utgifter:

Lønns og prisvekst

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1710 Skolebygg						
DRIFTSUTGIFTER	10 293	8 288	6 950	6 950	6 950	6 950
DRIFTSINNTEKTER	-2 023	-1 613	-1 243	-1 243	-1 243	-1 243
DRIFTSRESULTAT	8 270	6 675	5 707	5 707	5 707	5 707

R1720 Barnehagebygg**Rammeområdet omfatter**

Drift- og vedlikehold av kommunale barnehagebygg og skolefritidsordning.

Resultatmål: Utarbeide vedlikeholdsplan og ferdigstille den innen utgangen av 2016.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1720 Barnehagebygg						
DRIFTSUTGIFTER	1 388	1 612	1 689	1 689	1 689	1 689
DRIFTSINNTEKTER	-87	-130	-130	-130	-130	-130
DRIFTSRESULTAT	1 301	1 482	1 559	1 559	1 559	1 559

R1730 Administrasjonsbygg**Rammeområdet omfatter**

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

Resultatmål

Utarbeide vedlikeholdsplan og ferdigstille den innen utgangen av 2016.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1730 Administrasjonsbygg						
DRIFTSUTGIFTER	2 311	2 523	2 552	2 552	2 552	2 552
DRIFTSINNTEKTER	-1 309	-1 561	-1 761	-1 761	-1 761	-1 761
DRIFTSRESULTAT	1 003	962	791	791	791	791

R1740 Helse- og sosialbygg**Rammeområdet omfatter**

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

Resultatmål

Utarbeide vedlikeholdsplan og ferdigstille den innen utgangen av 2016.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1740 Helse- og sosialbygg						
DRIFTSUTGIFTER	10 714	9 626	9 954	9 954	9 954	9 954
DRIFTSINNTEKTER	-7 100	-6 263	-6 370	-6 370	-6 370	-6 370
DRIFTSRESULTAT	3 615	3 363	3 584	3 584	3 584	3 584

R1750 Andre bygg- og anlegg**Rammeområdet omfatter**

Idrettshall, overføringer til PIAS, kurscenteret og driftsoperatørsentralen.

Resultatmål

Utarbeide vedlikeholdsplan og ferdigstille den innen utgangen av 2016.

Inntekter: Nedjustert inntekt på hybelbygg.

Utgifter:

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1750 Andre bygg- og anlegg						
DRIFTSUTGIFTER	7 284	5 320	6 595	6 595	6 595	6 595
DRIFTSINNTEKTER	-4 094	-3 592	-3 688	-3 688	-3 688	-3 688
DRIFTSRESULTAT	3 189	1 728	2 907	2 907	2 907	2 907

R1760 Parker og grønntanlegg**Rammeområdet omfatter**

Drift og vedlikehold av kommunale parker og grønntanlegg.

De siste årene har det vært bevilget minimalt til vedlikehold av kommunale grønntanlegg og parker. Dersom vedlikehold av kommunale parker og grønntanlegg 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.

Inntekter:

Utgifter: Kutt i midler til vedlikehold og drift av grønntanlegg.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1760 Parker og grønntanlegg						
DRIFTSUTGIFTER	177	72	74	74	74	74
DRIFTSINNTEKTER	-39	-15	0	0	0	0
DRIFTSRESULTAT	138	57	74	74	74	74

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 2015	3.031.000
Kompensasjon for lønns- og prisvekst	0
Tilskudd 2016	3 031 000

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1390 Kirkelige formål						
DRIFTSUTGIFTER	3 136	3 121	3 121	3 121	3 121	3 121
DRIFTSINNTEKTER	12	0	0	0	0	0
DRIFTSRESULTAT	3 148	3 121	3 121	3 121	3 121	3 121

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

Beregningen er foretatt med bruk av KS's prognosemodell med folketall pr 1.7.15. Skatt på formue og inntekt er beregnet til kr. 84.474.000,-.

Eiendomsskatten skal være minst kr 2 og ikke mer enn kr 7 for hver kr 1000,- i eiendommens takstverdi (§ 11). For 2015 er det utskrevet kr 4 for hver kr 1000 i takstverdi, og det utgjør vel 9,3 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 2016 er det vedtatt en økning til 6 promille årlig.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1800 Skatt på formue og inntekt						
DRIFTSUTGIFTER	0	0	0	0	0	0
DRIFTSINNTEKTER	-81 076	-90 747	-98 137	-98 137	-98 137	-98 137
DRIFTSRESULTAT	-81 076	-90 747	-98 137	-98 137	-98 137	-98 137

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.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1840 Statlige rammetilskudd						
DRIFTSUTGIFTER	82	0	0	0	0	0
DRIFTSINNTEKTER	-161 991	-157 104	-168 627	-167 720	-166 723	-167 068
DRIFTSRESULTAT	-161 908	-157 104	-168 627	-167 720	-166 723	-167 068
NETTO	-161 908	-157 104	-168 627	-167 720	-166 723	-167 068

Spesifikasjon av driftsinntektene innen rammeområdet:

Tilskudd til tospråklighet fra Sametinget	3.436.000	Samlet forventet tilskudd utgjør kr. 5.313.000. Tilskuddet fordeles med det generelle tilskuddet på kr. 3.436.000 som er ført som forventet inntekt på rammeområdet. Øvrig tilskudd er særskilt øremerket tilskudd til utviklingstiltak (kr. 1.877.000), og må dokumenteres med særskilt rapportering, jfr. tiltak samisk språk.
Ordinært rammetilskudd	150.810.000	KS' prognosemodell, folketall 1.7.15, se egen dokumentasjon
Tilskudd bosetting av flyktninger	12.578.000	Integreringstilskudd flyktninger basert på antallet bosettinger pr. november 2015. I tillegg vil komme eventuell

		bosetting i 2016-2019
Statlig rente og avdragskompensasjon	1 880 000	Rente kompensasjon for utbygging skolebygg, kirkebygg, omsorgsboliger/sykehjem
Sum netto	168.079.000	

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.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1845 Øvrige generelle inntekter						
DRIFTSUTGIFTER	0	0	0	0	0	0
DRIFTSINNTEKTER	-32	-50	-50	-50	-50	-50
DRIFTSRESULTAT	-32	-50	-50	-50	-50	-50

R1898 Sektorovergripende ramme

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1898 Sektorovergripende rammer						
DRIFTSUTGIFTER	-6 842	-1 149	-1 149	-1 149	-1 149	-1 149
DRIFTSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0
DRIFTSRESULTAT	-6 842	-1 149	-1 149	-1 149	-1 149	-1 149

Rammeområdet får en utgifts- og inntektsreduksjon i budsjett i forhold til 2014 regnskapet. Dette har sammenheng med endrede regler for bokføring av merverdiavgiftskompensasjon fra investeringsprosjektene.

Innarbeidet i rammen er forventet lønnsvekst i 2016 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.

R1900 Renter, avdrag m.v.

Det er vedtatt en avdragsutsettelse/restrukturerings på kroner 2 500 000 i 2016. Dette kommer i tillegg til kroner 1 450 000 som allerede er vedtatt i forpliktene plan.

Til sammen utgjør dette **3 950 000.-** i 2016.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1900 Renter, avdrag m.v.						
DRIFTSUTGIFTER	77	23	23	23	23	23
DRIFTSINNTEKTER	-57	0	0	0	0	0
DRIFTSRESULTAT	20	23	23	23	23	23
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	18 214	19 180	18 514	18 796	18 907	19 066
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-2 060	-2 230	-2 030	-2 030	-2 030	-2 030
EKSTERNE FINANSRESULTAT	16 154	16 950	16 484	16 766	16 877	17 036
NETTO	16 174	16 973	16 507	16 789	16 900	17 059

ANDRE FINANSTRANSAKSJONER**Rammeområdene omfatter:**

Budsjetter for disponering av mindreforbruk (overskudd) og dekning av tidligere års merforbruk (underskudd). I tillegg omfatter dette også eventuelle generelle avsetning til fond.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1930 Disponering/dekning tidligere års resultat						
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	2 900	3 080	6 712	5 517	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	0	2 900	3 080	6 712	5 517	0

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1940 Disposisjonsfond						
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	310	535	2 292	2 738	8 441
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	0	310	535	2 292	2 738	8 441
NETTO	0	310	535	2 292	2 738	8 441

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1990 Årets regnskapsmessige resultat						
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-5 517	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	-5 517	0	0	0	0	0
NETTO	-5 517	0	0	0	0	0

R1999 Avskrivninger

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
R1999 Avskrivninger						
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	13 806	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETN	-13 806	0	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSRESULTAT	0	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 2015. Resultat selvkostområdene etter regnskapsavslutningen for 2014:

Selvkostområde VANN	
Selvkostfond vann pr 01.01.2015	1.031

Selvkostområde AVLØP	
Selvkostfond vann pr 01.01.2015	1.211

Selvkostområde RENOVASJON	
Selvkostfond vann pr 01.01.2015	2.306

Selvkostområde SLAMTØMMING	
Rest underdekning til framføring senere år	-226

Selvkostområde KART/DELINGSFORRETNINGER	
Rest underdekning til framføring senere år	-1.450

Selvkostområde PLAN OG BYGGESAK	
Rest underdekning til framføring senere år	-128

Selvkostområde FEIERTJENESTE	
Rest underdekning til framføring senere år	1.686

Det er bare innenfor renovasjons og slamområdet 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 2016 vises det til eget kapittel i budsjett dokumentet.

LÅNEGJELDSUTVIKLING – periode 2015 - 2019

Utvikling i lånegjelden ut fra de innlagte forslag i økonomiplanen:

(tall i hele 1 000 kroner)

	2015	2016	2017	2018	2019
Investeringslån:					
Lånegjeld 01.01. i budsjettåret	223 891	227 679	220.484	211.006	198.279
Betalte avdrag i året	-11 672	-12 755	-13 928	-13 928	-13 928
Nye låneopptak	15 460	3.060	2 050	1.200	3.000
Vedtatt avdragsutsettelse		2.500	2.400		
Lånegjeld 31.12. i budsjettåret	227 679	220.484	211.006	198.278	187.350

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

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 2014 - 2019

(kroner i 1000)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Saarela barnehage as 9700 Lakselv, lån nr. 16 637817 4 (utgår 2020)	1 098	952	806	660	514	368
Porsanger bedriftsbarnehage as 9700 Lakselv, lån nr 16 700565 1 (utgår 2023)	226	199	172	145	118	91
Sum garantier	1 549	1 376	1 203	1 030	857	459

Ingen nye garantier er vedtatt i 2015. Det forventes ikke nye garantier i 2016.

INVESTERINGSBUDSJETT PLANPERIODEN 2016-2019

Vedtatt investeringsbudsjett planperioden 2016-2019

Nr.	INVESTERINGSPROSJEKT	Prosjekt Kostnad	Tidligere år			2016			2017			2018			2019		
			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					1 000											
	Infrastruktur																
2	Utskifting VA-ledninger Silfarveien	1 400					1 200			200							
3	Parkeringsplass helsetun	600															
	Veger, parkerings- og grøntarealer																
4	Oppgradering kommunale veier						1 800										
	Trafikksikkerhetstiltak																
5	Gang- og sykkelvei/gatelys Saarela feltet	300					60	240									
	Bygg og eiendom																
6	Tilbygg storhallen (kjøkken, toaletter)	3 000															3 000
7	Lagerhall driftssentralen	500															
8	Nytt ventilasjonsanlegg rådhuset	2 500								1 250			1 000				
9	Rehabilitering terapibadet																
10	Nytt varelager kjøkken helsetun																
11	Badegulv sykeavdeling	200															
12	Branntiltak helsetun												200				
13	Solpersiener helsetun	300								300							
14	Ventilasjon helseadministrasjon																
15	Renovering Legestasjon																
16	Arkiv helseadministrasjon																
17	Oppgradering medisinerom helsetun	300								300							

Nr.	INVESTERINGSPROSJEKT	Prosjekt Kostnad	Tidligere år			2016			2017			2018			2019		
			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
	Kirkelige formål																
18	Utvidelse Lakselv menighetssal																
19	Elektriske ringeanlegg kirker	860															
20	Universell utforming Børselv kirke	300															
21	Utvidelse Billefjord kirkegård																
Sum investeringstiltak						1 000	3 060	240		2 050			1 200			3 000	

Sum brutto investeringer pr budsjettår

4 300

2 050

1 200

3 000

Avgifter og gebyrer:

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

Vedlegg 1: Tiltaksoversikt

Kommunestyrets budsjettvedtak 17.12.2015



	2016	2017	2018	2019
Over-/underskudd konsekvensjustert budsjett	-5 279 134	-4 188 134	-3 266 384	-3 611 384
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	132 333	314 409	424 606	583 826
Valgte driftstiltak	5 146 801	3 873 725	2 841 778	3 027 558
Over-/underskudd budsjettversjon	0	0	0	0

Valgte tiltak

Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	132 333	314 409	424 606	583 826
<i>Kommunestyrevedtak 17.12.2015</i>	132 333	314 409	424 606	583 826

Videreførte tiltak fra siste økonomiplan	0	-6 122 326	-6 405 826	-6 405 826
<i>4110 - Annen drift alder- og sykehjem 2015</i>	0	-6 122 326	-6 405 826	-6 405 826
<i>Drift sykehjem (4100)</i>	0	980 500	697 000	697 000
<i>Annen drift alders-og sykehjem (4110)</i>	0	-7 102 826	-7 102 826	-7 102 826

Andre utvalg	75 000	0	0	0
<i>R 1010 - Avjovarre-samarbeid</i>	75 000	0	0	0
<i>Andre utvalg (1010)</i>	75 000	0	0	0

Eldrerådet	-52 275	-52 275	-52 275	-52 275
<i>R 1020 - reduksjon i gaver/repr.</i>	-52 275	-52 275	-52 275	-52 275
<i>Eldrerådet (1020)</i>	-52 275	-52 275	-52 275	-52 275

Edb-kostnader	500 000	0	0	0
<i>1400 - Oppgradering av økonomi/sak arkiv programvare</i>	500 000	0	0	0
<i>Edb-kostnader (1400)</i>	500 000	0	0	0

	2016	2017	2018	2019
Samisk språksenter	-134 000	-134 000	-134 000	-134 000
<i>R 1510 - Ref. fra sametinger - basert på nye satser</i>	-134 000	-134 000	-134 000	-134 000
<i>Samisk språksenter (1510)</i>	-134 000	-134 000	-134 000	-134 000

Andre felleskostnader	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
<i>Reduksjon i gaver/representasjon</i>	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
<i>Sentralledelse (1200)</i>	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000
<i>Andre felleskostnader (1820)</i>	-16 000	-16 000	-16 000	-16 000
<i>Andre personalpolitiske tiltak (2410)</i>	-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
<i>Lakselv barneskole (3101)</i>	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
<i>Lakselv ungdomsskole (3102)</i>	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000

Lønn og personal	283 500	283 500	283 500	283 500
<i>2400 - Styrking av administrasjon 1/2 årsverk</i>	283 500	283 500	283 500	283 500
<i>Lønn og personal (2400)</i>	283 500	283 500	283 500	283 500

Plan- og økonomiavdeling	-250 000	0	0	0
<i>vakanse 4 mnd - ass rådmann</i>	-250 000	0	0	0
<i>Plan- og økonomiavdeling (2200)</i>	-250 000	0	0	0

Administrative kostnader	0	-50 000	-50 000	-50 000
<i>3000 Kutte reise og kurspott til oppvekstleder</i>	0	-50 000	-50 000	-50 000
<i>Administrative kostnader (3000)</i>	0	-50 000	-50 000	-50 000

Lakselv barneskole	-100 000	0	0	0
<i>3101 Lakselv Barneskole reduksjon kjøp av læremidler</i>	-100 000	0	0	0
<i>Lakselv barneskole (3101)</i>	-100 000	0	0	0

Lakselv ungdomsskole	-150 000	-100 000	-100 000	-100 000
<i>3102 Lakselv Ungdomsskole reduksjon kjøp av læremidler</i>	-50 000	0	0	0
<i>Lakselv ungdomsskole (3102)</i>	-50 000	0	0	0
<i>3102 Reduksjon lærerstilling LUS</i>	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000

	2016	2017	2018	2019
Lakselv ungdomsskole (3102)	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000

Billefjord skole	1 199 200	1 199 200	1 199 200	1 199 200
3103 Opprette 8-10 skole i Billefjord fra 4.1.2016	1 211 500	1 211 500	1 211 500	1 211 500
Lakselv ungdomsskole (3102)	-120 100	-120 100	-120 100	-120 100
Billefjord skole (3103)	1 415 400	1 415 400	1 415 400	1 415 400
Samisk i grunnskolen (3121)	-83 800	-83 800	-83 800	-83 800
3103 Reduksjon i fritt skolemateriell BSO	-12 300	-12 300	-12 300	-12 300
Billefjord skole (3103)	-12 300	-12 300	-12 300	-12 300

Børselv skole	2 288 000	2 288 000	2 288 000	2 288 000
3104 Opprettelse av 1.-10.klasse i Børselv fra 04.1.2016	2 288 000	2 288 000	2 288 000	2 288 000
Lakselv barneskole (3101)	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Lakselv ungdomsskole (3102)	-90 300	-90 300	-90 300	-90 300
Børselv skole (3104)	3 088 400	3 088 400	3 088 400	3 088 400
Kvænsk/finsk i grunnskolen (3120)	-15 300	-15 300	-15 300	-15 300
Samisk i grunnskolen (3121)	-594 800	-594 800	-594 800	-594 800

Kvænsk/finsk i grunnskolen	-16 700	-16 700	-16 700	-16 700
R 3120 - Kvænsk/Finsk i grunnskolen - oppdaterte tall fra UDIR	-16 700	-16 700	-16 700	-16 700
Kvænsk/finsk i grunnskolen (3120)	-16 700	-16 700	-16 700	-16 700

Samisk i grunnskolen	-376 812	-376 812	-376 812	-376 812
3121 Reduksjon i 50% stilling samisk.	-225 000	-225 000	-225 000	-225 000
Samisk i grunnskolen (3121)	-225 000	-225 000	-225 000	-225 000
R 3121 - Nye satser fra Utdanningsdir. (29.11)	-151 812	-151 812	-151 812	-151 812
Samisk i grunnskolen (3121)	-151 812	-151 812	-151 812	-151 812

Private barnehager	634 000	634 000	634 000	634 000
3450 - Økning tilskudd private barnehager	250 000	250 000	250 000	250 000
Private barnehager (3450)	250 000	250 000	250 000	250 000
3450 Tilskudd KOS familiebarnehage	384 000	384 000	384 000	384 000

	2016	2017	2018	2019
<i>Private barnehager (3450)</i>	384 000	384 000	384 000	384 000

Lakselv barnehage	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
<i>3501 Reduksjon utstyr Lakselv Barnehage</i>	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
<i>Lakselv barnehage (3501)</i>	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000

Midt Finnmark ppd-kontor	-100 000	0	0	0
<i>3250 - Reduksjon ramme til PPD MidtFinnmark</i>	-100 000	0	0	0
<i>IKS</i>				
<i>Midt Finnmark ppd-kontor (3250)</i>	-100 000	0	0	0

Administrasjon pleie og omsorg	50 000	0	0	0
<i>4000 - Etablering av arkivrom</i>	50 000	0	0	0
<i>Administrasjon pleie og omsorg (4000)</i>	50 000	0	0	0

Prosjekter - Pleie og omsorg	257 000	0	0	0
<i>4002 - Frivillighetssentral</i>	257 000	0	0	0
<i>Prosjekter - Pleie og omsorg (4002)</i>	257 000	0	0	0

Drift sykehjem	190 000	0	0	0
<i>4100 - Innkjøp av utstyr mors</i>	40 000	0	0	0
<i>Drift sykehjem (4100)</i>	40 000	0	0	0
<i>4100 - Oppgradering av hjelpemidler</i>	150 000	0	0	0
<i>sykeavdelingen</i>				
<i>Drift sykehjem (4100)</i>	150 000	0	0	0
<i>4100 - Vikarpool, 10.12.15</i>	0	0	0	0
<i>Drift sykehjem (4100)</i>	0	0	0	0

Hjemmesykepleietjenesten	275 000	275 000	275 000	275 000
<i>4201 - Styrking hjemmesykepleien helg</i>	275 000	275 000	275 000	275 000
<i>Hjemmesykepleietjenesten (4201)</i>	275 000	275 000	275 000	275 000

Kjøkkentjenesten-helsetun	-195 000	-250 000	-250 000	-250 000
<i>4450 - Innkjøp fryse- og kjøleskap kjøkken</i>	55 000	0	0	0

	2016	2017	2018	2019
<i>Kjøkkentjenesten-helsetun (4450)</i>	55 000	0	0	0
<i>4450 - Reduksjon bemanning kjøkken</i>	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000
<i>Kjøkkentjenesten-helsetun (4450)</i>	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000

Legetjenester	770 000	620 000	620 000	620 000
<i>4610 - Innkjøp av nødvendig medisinsk utstyr</i>	150 000	0	0	0
<i>Legetjenester (4610)</i>	150 000	0	0	0
<i>4610 - Inventar/utstyr legestasjonen</i>	60 000	0	0	0
<i>Legetjenester (4610)</i>	60 000	0	0	0
<i>4610 - Midnattsrocken - fremskutt legevakt</i>	100 000	100 000	100 000	100 000
<i>tjeneste</i>				
<i>Legetjenester (4610)</i>	100 000	100 000	100 000	100 000
<i>4610 - Nødnett legevaktstjenester</i>	460 000	520 000	520 000	520 000
<i>Legetjenester (4610)</i>	460 000	520 000	520 000	520 000

Jordmortjenesten	293 400	293 400	293 400	293 400
<i>4615 - Jordmor økning med 50 % stilling</i>	293 400	293 400	293 400	293 400
<i>Jordmortjenesten (4615)</i>	293 400	293 400	293 400	293 400

Administrative utgifter sosialtjenesten	-588 042	-588 042	-588 042	-588 042
<i>4800 - Forhøyt budsjetterte lønnskostnader</i>	-588 042	-588 042	-588 042	-588 042
<i>Administrative utgifter sosialtjenesten (4800)</i>	-588 042	-588 042	-588 042	-588 042

Administrasjon næring	100 000	100 000	100 000	100 000
<i>5000 Sapmi næringspark</i>	100 000	100 000	100 000	100 000
<i>Administrasjon næring (5000)</i>	100 000	100 000	100 000	100 000

Administrasjon forvaltning	-100 000	-400 000	-400 000	-400 000
<i>6000 Brannvernleder - kutt</i>	-100 000	-400 000	-400 000	-400 000
<i>Administrasjon forvaltning (6000)</i>	-100 000	-400 000	-400 000	-400 000

Kommune- og arealplanlegging	12 444	700 000	700 000	700 000
<i>6300 - Ingeniørstilling</i>	300 000	700 000	700 000	700 000
<i>Kommune- og arealplanlegging (6300)</i>	300 000	700 000	700 000	700 000

	2016	2017	2018	2019
6300- holde GIS stilling vakant 2016	-287 556	0	0	0
Kommune- og arealplanlegging (6300)	-287 556	0	0	0

Vegvedlikehold	-200 000	-400 000	-400 000	-400 000
6810 Reduksjon i vintervedlikehold	-200 000	-400 000	-400 000	-400 000
Vegvedlikehold (6810)	-200 000	-400 000	-400 000	-400 000

Statlige rammetilskudd	-548 000	-548 000	-548 000	-548 000
8400 Økning rammetilskudd innstilling statsbudsjett 2015	-625 000	-625 000	-625 000	-625 000
Statlige rammetilskudd (8400)	-625 000	-625 000	-625 000	-625 000
R 8400 - overføringer fra sametinget - mindre tilskudd	77 000	77 000	77 000	77 000
Statlige rammetilskudd (8400)	77 000	77 000	77 000	77 000

Renter og avdrag m.v.	-2 500 000	-2 400 000	-2 400 000	-2 400 000
Maksimal avdragsuttsettelse/restrukturering av lånegjeld	-2 500 000	0	0	0
Renter og avdrag m.v. (9000)	-2 500 000	0	0	0
R 9000 - Restrukturering av lånegjeld/TLP	0	-2 400 000	-2 400 000	-2 400 000
Renter og avdrag m.v. (9000)	0	-2 400 000	-2 400 000	-2 400 000

Dekning./disponering tidl.års mindreforbruk	3 080 000	6 712 000	5 517 000	0
R 9300 - Dekning av underskudd fra 2012	3 080 000	0	0	0
Dekning./disponering tidl.års mindreforb (9300)	3 080 000	0	0	0
R 9300 - Dekning av underskudd fra 2014	0	0	5 517 000	0
Dekning./disponering tidl.års mindreforb (9300)	0	0	5 517 000	0
R 9300 - dekning av underskudd fra 2013	0	6 712 000	0	0
Dekning./disponering tidl.års mindreforb (9300)	0	6 712 000	0	0

Disposisjonsfond	535 086	2 291 780	2 738 333	8 441 113
9400 Avsetning til disposisjonsfond - k-styrevedtak 171215	535 086	2 291 780	2 738 333	8 441 113
Disposisjonsfond (9400)	535 086	2 291 780	2 738 333	8 441 113

Vedlegg 2: Avgifter og gebyrer for 2016

Avgifter og gebyrer for 2016 er en videreføring av avgiftsberegningen fra 2015 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
			2015		2016
1	VANN (eks mva)				
	Årsgebyr abonnement pr bolig	Pr abonnement	3.195,00	1,5 %	3.243,00
	Årsgebyr abonnement fritidsbolig		1 597,00	1,5 %	1.621,00
	Årsgebyr abonnement måler småforbruk		4 792,00	1,5 %	4.864,00
	Årsgebyr abonnement måler middelsforbruk		6 389,00	1,5 %	6.485,00
	Årsgebyr abonnement måler storforbruk		19.168,00	1,5 %	19.456,00
	Forbruksgebyr, enhetspris	Pr. m3	8,53	1,5 %	8,66
	Måleravlesning	Pr abonnement	431	1,5 %	437,00
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	1 736,00	1,5 %	1.762,00
	Årsgebyr abonnement fritidsbolig	Pr abonnement	868	1,5%	881,00
	Årsgebyrer abonnement med vannmåler				
	Årsgebyr abonnement småforbruk		2 604,00	1,5%	2.643,00
	Årsgebyr abonnement måler middelsforbruk		3 472,00	1,5%	3.524,00
	Årsgebyr abonnement måler storforbruk		10 415,00	1,5 %	10.571,00,00
	Enhetspris, beregningsnorm 144m3	M3	8,53	1,5%	8,66
4	Tilknytningsavgift for avløp (eks mva.)				

	AVGIFTER OG GEBYRER		Satser	Endring	Satser
			2015		2016
	*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		1 497,00	4 %	1.557,00
	Ekstra slamtømming ved behov		1 497,00	4%	1.557,00
6	RENOVASJON (eks mva)				
	Årsavgift boenhet/abonnement	Pr. stk	3 750,00	2,5 %	3.844,00
	Årsavgift hytte og fritidsabonnement	Pr. stk	1 875,00	0 %	1 875,00
	Serviceavgift sommerboliger	Pr. stk	1.875,00	2,5%	1.922,00
7	FEIERTJENESTER				
	pr pipe pr feiing samt tilsyn av ildsted		857,00	2,5 %	878,00
	ekstra feiing ny engangspris		857,00	2,5%	878,00
	fyrekjelerens pr gang		857,00	2,5%	878,00
	fyrkjelemålinger pr gang		857,00	2,5%	878,00
	hyttefeiing		956,00	2,5%	980,00
	fresing av piper pr gang		956,00	2,5%	980,00
	filming av utettheter etc. som fresing pr.gang		956,00	2,5%	980,00
8	HUSLEIER				
	PORSANGER HELSETUN -BO OG MILJØS.				
	Enkel leilighet, gammel del*	Pr. mnd	4.639,00	100,00	4.739,00
	*(husleien reguleres fra og med 01.01. i budsjettåret)				
	dobbel leilighet, gammel del*	Pr. mnd	5.935,00	100,00	6.035,00
	*(husleien reguleres fra og med 01.01. i budsjettåret)				
	Enkel leilighet, ny del*	Pr. mnd	5.049,00	100,00	5.149,00

	AVGIFTER OG GEBYRER		Satser	Endring	Satser
			2015		2016
	* (husleien reguleres fra og med 01.01. i budsjettåret)				
	dobbel leilighet, ny del*	Pr. mnd	6.037,00	100,00	6.137,00
	* (husleien reguleres fra og med 01.01. i budsjettåret)				
	Psykiatriboliger , 46.5 kvm	Pr. mnd	6 104,00	100,00	6.204,00
	Psykiatriboliger, 56 kvm	Pr. mnd	6.589,00	100,00	6.689,00
	Helsetunveien 2 (N- fløy) 27 m2	Pr. mnd	4.105,00	100,00	4.205,00
	Omsorgsbolig 55 kvm	Pr. mnd	6.058,00	100,00	6.158,00
	Pu-boliger	Pr. mnd	6.376,00	100,00	6.476,00
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/time	56,00		56,00
	Netto inntekt 2 - 3 G,	Praktisk bistand/time	101,00		101,00
	Netto inntekt 3- 4 G,	Praktisk bistand/time	131,00		131,00
	Netto inntekt 4 - 5 G,	Praktisk bistand/time	167,00		167,00
	Netto inntekt over 5 G,	Praktisk bistand/time	250,00		250,00
9 b)	*maksimal egenbetaling for praktisk hjelp og opplæring i eget hjem (abonnementsordning):				
	Netto inntekt under 2G, maksimal sats	pr. mnd	177,00		672,00
	Netto inntekt 2 - 3 G	pr. mnd	807,00		1.212,00
	Netto inntekt 3- 4 G	pr. mnd	1.042,00		1.572,00
	Netto inntekt 4 - 5 G	pr. mnd	1.487,00		2.004,00
	Netto inntekt over 5 G	pr. mnd	1.821,00		3.000,00
10	KOSTPENGER PENSJONÆRER				
	*frokost, middag og aften	pr dag	165,00		165,00

	AVGIFTER OG GEBYRER		Satser	Endring	Satser
			2015		2016
	* bare frokost	pr.måltid	43,00		43,00
	*bare aften	pr.måltid	43,00		43,00
	*bare middag	pr dag	85,00		85,00
	Kostpris beboere fra demtavd til omsorgsbolig	pr. måned	4.544,00		4.544,00
11	BETALING FOR KORTTIDSOPPHOLD				
	Korttidsopphold (inntil 60 døgn)	pr. døgn	141,00	2,00	143,00
	(fom 61 døgn beregnes vederlag etter langtidsopphold)				
12	LEIE AV KOMMUNALE HJELPEMIDLER				
	Egenandel for leie av kommunale hjelpemidler	pr mnd	181,00	3 %	186,00
	Vederlag for trygghetsalarm	pr mnd	71,00	3%	73,00
13	EGENANDELER - LEGEKONSULTASJONER				
	* Egenandel reguleres gjennom forskrift gitt av Rikstrygdeverket				
14	BARNES OPPHOLD I BARNEHAGEN				
	*Reguleres etter statsbudsjettets fastsettelse av makspris.				
	Oppholdstid 50 %, settes til 60% av makspris	pr mnd	1.330,00		*
	Oppholdstid 100 % makspris	pr mnd	2.580,00		*
	* 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)		220,00	5%	231,00
	Gebyr for sent hentet barn/pr. påbegynt time		100,00	50,00	150,00
15	SKOLEFRITIDSORDNINGEN				
	1.-4. klasse				
	5 dager pr uke	Pr mnd	1.989,00		2.000,00
	4 dager pr uke	Pr mnd	1.591,00		1.650,00
	3 dager pr uke	Pr mnd	1.183,00		1.280,00
	Kjøp av dagplass	Pr dag	150,00	10,00	160,00
	Kostpenger	Pr dag	10,00		10,00

	AVGIFTER OG GEBYRER		Satser	Endring	Satser
			2015		2016
16	KULTURSKOLEN - AVGIFTER				
	vanlig elevkontingent	pr halvår	1251,00		1.376,00
	elevkontingent voksne	pr. halvår	1.536,00		1.689,00
	kontingent for elever i musikkbarneh.	pr halvår	955,00		1.050,00
	Elevplass i barnekor	pr halvår	955,00		1.050,00
	Salg timer til voksenopplæringskurs	pr time	443,00		512,00
	Salg av timer - andre kurs	1 t/uka pr halvår	4736,00		5.209,00
	instrumentleie	pr halvår	312,00		345,00
	Leie av øvingslokaler lag/foreninger	Pr. time	75,00		75,00
17	TORGPLASS - AVGIFTER				
	torgplass	pr dag	286,00	3%	295,00
	torgplass	pr uke	1.067,00	3%	1.100,00
	torgplass	pr mnd	2.013,00	3%	2.073,00
	torgplass	pr år	5.196,00	3%	5.352,00
18	SALG AV KOMMUNALE TOMTER				
	boligtomtene selges til råtomtepris	pr m2	33,00		33,00
	tomter som ikke er bet. Ref.vedr.veg,vann, kloakk	tillegg pr m2	11,00		11,00
	forretningstomt selges til råtomtepris	pr m2	44,00		44,00
	tomter som ikke er bet. Ref.vedr.veg,vann, kloakk	tillegg pr m2	11,00		11,00
20	GEBYR PÅ UTLÅNSMIDLER FRA HUSBANKEN				
	Behandlingsgebyr startlån	pr innvilget lån	1.841,00		1.841,00
	Overtakelse av tidligere etableringslån	pr sak	1.061,00		1.061,00
	Administrasjonskostnader påslag f.t. rente i husbanken		0,25 %		0,25 %
	Gebyr for behandling søknader om prioritetsvikelser for pantedokumenter	Pr. sak	1.791,00		1.841,00
	Termingebyr fastsettes til enhver tid lik Husbankens termingebyr	f.t. pr. år	360,00		360,00

AVGIFTER OG GEBYRER			Satser	Endring	Satser
			2015		2016
	GEBYRER FOR TJENESTESER ETTER PLAN- OG BYGNINGSLOV, DELINGSLOV OG EIERSEKSJONERINGSLOV M.M.	Se eget regulativ		3%	
	FAKTURERINGSGEBYRER FOR KONTANTTJENESTER				
22	Brukes ved enkelt fakturering hvor kunden har hatt muligheter til å betale kontant ved mottakelse av tjenesten muligheter til å betale kontant ved mottakelse av tjenesten		130		130
	GEBYR - FOR JORD- OG KONSESJONSLOVSAKER				
23	Jordlovssaker – gebyrer i hht forskrift		2 000		2 000
	Konsesjonssaker – gebyr ihht forskrift		5 000		5 000
	Konsesjonssøknad for tilleggsareal til landbruksdrift		2 000		2 000
	EIENDOMSSKATT				
24	Skattesatser		4 ⁰ / ₀₀ av takstverdi		6 ⁰ / ₀₀ av takstverdi
	Bunnfradrag		0		0
	MERKANTILE TJENESTER				
25	Merkantile tjenester (servicekontoret, biblioteket, vedr. kopiering, fakstjenester, tap ved bokutlån mv.)		400,00	3%	400,00
	Avholdelse av kunnskapsprøve i alkoholoven Fastsatt av Helsedirektoratet		290,00		350,00
	Skjenkebevilling for enkelt bestemt anledning, pr. dag				

Vedlegg 3: Rammetilskudd

Beregnet rammetilskudd basert på vedtatt Statsbudsjett desember 2015 (KS-prognosemodell):

PORSANGER	Inngang/A1	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
PORSANGER	2020								
<i>(faste år 2016-prisnivå i perioden 2016-2019)</i>							PROGNOSE		
1000 kr		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)		83 003	85 751	90 489	88 802	89 472	89 514	89 475	89 435
Utgiftsutjevning		7 368	4 910	4 605	3 738	7 240	7 241	7 240	7 239
Overgangsordning - INGAR		-276	1 499	-191	-251	-226	-	-	-
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og arbavg)		934	-	209	354	532	532	532	532
Nord-Norge-tilskudd/Namdals-tilskudd		27 967	28 644	29 669	30 519	31 043	31 351	31 351	31 351
Storbytilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-
Småkommunetilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-
Distriktilskudd Sør-Norge		-	-	-	-	-	-	-	-
Inndelingstilskudd/trekk Nannestad/Ullensaker		-	-	-	-	-	-	-	-
Veksttilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-
Ordinært skjønn inkl bortfall av dif.arb.avg.		5 000	5 700	4 700	4 400	4 300	4 300	4 300	4 300
herav gradvis bortfall av diff.arbeids-giveravgift		-	-	-	-	-	-	-	-
Skjønn - tap endringer av inntektsystemet		-	-	-492	-250	-	-	-	-
Endringer saldert budsjett 2014 / 2015									
Endringer saldert budsjett 2016						618	635	635	635
Kompensasjon Samhandlingsreformen		-	-	-	-	-	-	-	-
Ekstra skjønn tildelt av KR D		-	-	-	1 289	-	-	-	-
RNB 2012-2015, samt Dok8:135 S (2014-15)		78	35	110	731	-	-	-	-
Sum rammetilskudd uten inntektsuttj		124 074	126 539	129 098	129 332	132 978	133 573	133 532	133 492
"Bykletrekket"									
Netto inntektsutjevning		14 251	16 287	17 492	16 806	18 063	18 063	18 063	18 063
Sum rammetilskudd		138 325	142 826	146 590	146 138	151 041	151 636	151 595	151 555
Rammetilskudd - endring i %			3,3	2,6	-0,3	3,4	0,4	-0,0	-0,0
Skatt på formue og inntekt		74 780	77 172	76 473	79 554	85 461	85 461	85 461	85 461
Skatteinntekter - endring i %			3,2	-0,9	4,03	7,43	-	-	-
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)		-	-	-	-	-	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)		213 105	219 998	223 063	225 700	236 500	237 100	237 100	237 000

OBLIGATORISKE HOVEDOVERSIKTER

Budsjettskjema 1 A	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Skatt på inntekt og formue	-76 473	-81 714	-84 504	-84 504	-84 504	-84 504
Ordinært rammetilskudd	-146 785	-144 562	-150 810	-150 810	-150 810	-150 810
Skatt på eiendom	-4 604	-9 033	-13 633	-13 633	-13 633	-13 633
Andre direkte eller indirekte skatter	-32	0	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	-20 904	-14 643	-19 918	-19 011	-18 014	-18 359
Sum frie disponible inntekter	-248 797	-249 952	-268 865	-267 958	-266 961	-267 306
Renteinntekter og utbytte	-2 060	-2 230	-2 030	-2 030	-2 030	-2 030
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	7 367	7 731	7 500	7 580	7 625	7 700
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	10 848	11 448	11 014	11 216	11 281	11 365
Netto finansinntekter/-utgifter	16 155	16 950	16 484	16 766	16 877	17 036
Dekning av tidl års regnsk m merforbruk	0	2 900	3 080	6 712	5 517	0
Til bundne avsetninger	6 447	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	0	310	535	2 292	2 738	8 441
Bruk av tidl års regnsk m mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	-1 953	-245	0	0	0	0
Netto avsetninger	4 494	2 965	3 615	9 004	8 255	8 441
Overført til investeringsbudsjettet	0	0	0	0	0	0
Til fordeling drift	-228 149	-230 037	-248 766	-242 188	-241 829	-241 829

Budsjettskjema 1 A	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	233 666	230 037	248 766	242 188	241 829	241 829
Merforbruk/mindreforbruk	5 517	0	0	0	0	0

Budsjettskjema 2A Investering	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Investeringer i anleggsmidler	29 383	25 700	3 300	2 050	1 200	3 000
Utlån og forskutteringer	7 980	0	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	916	945	1 000	0	0	0
Avdrag på lån	5 046	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0	0	0
Avsetninger	7 418	0	0	0	0	0
Årets finansieringsbehov	50 743	26 645	4 300	2 050	1 200	3 000
Bruk av lånemidler	-29 332	-25 640	-3 060	-2 050	-1 200	-3 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-1 739	0	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-11 239	-60	-240	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-5 013	0	0	0	0	0
Andre inntekter	0	0	0	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	-1 374	0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-916	-945	-1 000	0	0	0
Sum finansiering	-49 613	-26 645	-4 300	-2 050	-1 200	-3 000
Udekket/udisponert	1 130	0	0	0	0	0

Økonomisk oversikt drift	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Brukerbetalinger	-12 802	-12 601	-13 025	-11 117	-11 117	-11 117
Andre salgs- og leieinntekter	-30 674	-30 530	-30 575	-30 575	-30 575	-30 575
Overføringer med krav til motytelse	-54 269	-31 031	-35 944	-34 384	-34 384	-34 384
Rammetilskudd	-146 785	-144 562	-150 810	-150 810	-150 810	-150 810
Andre statlige overføringer	-20 904	-14 643	-19 918	-19 011	-18 014	-18 359
Andre overføringer	-2 145	-1 900	-1 900	-1 900	-1 900	-1 900
Skatt på inntekt og formue	-76 473	-81 714	-84 504	-84 504	-84 504	-84 504
Eiendomsskatt	-4 604	-9 033	-13 633	-13 633	-13 633	-13 633
Andre direkte og indirekte skatter	-32	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSINTEKTER (B)	-348 687	-326 014	-350 309	-345 934	-344 937	-345 282
Lønnsutgifter	190 076	173 675	185 872	185 721	185 449	185 449
Sosiale utgifter	23 068	29 329	30 932	30 882	30 823	30 823
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	51 321	46 382	53 801	53 317	53 231	53 231
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	26 645	28 274	28 758	19 399	19 456	19 456
Overføringer	42 233	29 639	30 919	30 919	30 919	30 919
Avskrivninger	13 806	0	0	0	0	0
Fordelte utgifter	-100	-1 318	-244	-244	-244	-244
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	347 050	305 980	330 040	319 994	319 635	319 635
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-1 637	-20 035	-20 269	-25 940	-25 302	-25 647
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-2 060	-2 230	-2 030	-2 030	-2 030	-2 030
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-142	-180	-130	-130	-130	-130

Økonomisk oversikt drift	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)	-2 202	-2 410	-2 160	-2 160	-2 160	-2 160
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	7 367	7 731	7 500	7 580	7 625	7 700
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	10 848	11 448	11 014	11 216	11 281	11 365
Utlån	453	300	300	300	300	300
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	18 668	19 480	18 814	19 096	19 207	19 366
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	16 466	17 070	16 654	16 936	17 047	17 206
Motpost avskrivninger	-13 806	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 024	-2 965	-3 615	-9 004	-8 255	-8 441
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	-1 953	-245	0	0	0	0
Bruk av likviditesreserve	0	0	0	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-1 953	-245	0	0	0	0
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	2 900	3 080	6 712	5 517	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	310	535	2 292	2 738	8 441
Avsetninger til bundne fond	6 447	0	0	0	0	0
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0	0	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	6 447	3 210	3 615	9 004	8 255	8 441
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK	5 517	0	0	0	0	0

Økonomisk oversikt investering	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-1 739	0	0	0	0	0
Andre salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-149	-60	-240	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-5 013	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)	-6 901	-60	-240	0	0	0
Lønnsutgifter	412	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	65	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i kommunal tj.prod.	23 893	25 700	3 300	2 050	1 200	3 000
Kjøp av varer og tj som erstatter kommunal tj.prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer	5 013	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)	29 383	25 700	3 300	2 050	1 200	3 000
Avdragsutgifter	5 046	0	0	0	0	0
Utlån	7 980	0	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	916	945	1 000	0	0	0
Dekning tidligere års udekket	0	0	0	0	0	0
Avsetning til ubundne investeringsfond	1 374	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	6 044	0	0	0	0	0

Økonomisk oversikt investering	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Avsetninger til likviditetsreserve	0	0	0	0	0	0
SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER (N)	21 359	945	1 000	0	0	0
FINANSIERINGSBEHOV (O = M+N-L)	43 841	26 585	4 060	2 050	1 200	3 000
Bruk av lån	-29 332	-25 640	-3 060	-2 050	-1 200	-3 000
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-11 089	0	0	0	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års overskudd	-1 374	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	-916	-945	-1 000	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
SUM FINANSIERING (R)	-42 711	-26 585	-4 060	-2 050	-1 200	-3 000
UDEKKET/UDISPONERT (S = O-R)	1 130	0	0	0	0	0

