



ÅRSBUDSJETT 2014 ØKONOMIPLAN 2014-2017

Rådmannens forslag

Innhold

1	Rammebetingelsene.....	3
1.1	Regjeringens politikk for kommunesektoren (utdrag fra kommuneprop.)	3
1.2	Lokale budsjettforutsetninger	3
1.3	Dokumenter i budsjettet	4
2	Budsjett kommentarer - driftsbudsjettet.....	5
2.1	Salderingsbehovet for 2014 og i økonomiplanperioden 2014-2017.....	5
2.2	Politiske utvalg og godtgjørelser	7
2.3	Trossamfunn	8
2.4	Administrasjon og ledelse	9
2.5	Undervisning og barnehage.....	10
2.6	Helse-, pleie- og omsorgstjenester.....	13
2.7	Utviklingsavdelingen.....	16
2.8	Bygg- og anleggsdrift	17
2.9	Anleggsdrift.....	18
2.10	Rammetilskudd, finanser	24
3	Forslag til driftsbudsjett	30
4	Forslag til investeringsbudsjett	33
5	Obligatoriske oversikter til drift og investering	42
5.1	Hovedoversikt drift	42
5.2	Hovedoversikt investering.....	43
5.3	Budsjettskjema 1A	44
5.4	Budsjettskjema 2A	45

1 Rammebetingelsene

1.1 Regjeringens politikk for kommunesektoren (utdrag fra kommuneprop.)

Regjeringen legger opp til realvekst i kommunesektorens samlede inntekter i 2014 på mellom 6 og 6½ mrd. kroner. Av veksten i samlede inntekter legges det opp til at mellom 5 og 5½ mrd. kroner er frie inntekter. Dette tilsvarer en realvekst i frie inntekter på mellom 1,6 og 1,8 pst.

Den varslede inntektsveksten må ses i sammenheng med konsekvenser av den demografiske utviklingen for kommunesektoren. Beregninger utført av Det tekniske beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU) indikerer at kommunesektoren kan få merutgifter i 2014 på om lag 3,3 mrd. kroner knyttet til den demografiske utviklingen. Departementet anslår at om lag 2,8 mrd. kroner må finansieres av frie inntekter. Anslagene er basert på uendret standard, dekningsgrad og effektivitet i tjenesteytingen, og er gitt disse forutsetningene et uttrykk for hva det vil koste kommunesektoren å bygge ut tjenestetilbudet for å holde tritt med befolkningsutviklingen. Det understrekes at anslagene er usikre.

Den foreslåtte inntektsveksten legger til rette for styrking av det kommunale tjenestetilbudet. Eventuelle effektiviseringsgevinster som kommuner og fylkeskommuner oppnår, vil de i sin helhet beholde. Det vil kunne bidra til ytterligere styrking av tjenestetilbudet.

Bosetting og integrering av nyankomne flyktninger i kommunene blir i hovedsak finansiert gjennom integreringstilskuddet, som i 2013 utgjør i alt 5,1 mrd. kroner. Regjeringen vil i statsbudsjettet 2014 foreslå en realøkning av integreringstilskuddet med 250 mill. kroner.

Kommunene melder at mangel på boliger er et hinder for bosetting av flyktninger. Tilskudd til utleieboliger er et viktig virkemiddel for å øke antall egnede utleieboliger for vanskeligstilte. Regjeringen vil i statsbudsjettet 2014 foreslå en reell økning av tilsagnsrammen med 66,7 mill. kroner. Dette kommer i tillegg til en foreslått økning av tilsagnsrammen med 33,3 mill. kroner i forbindelse med revidert nasjonalbudsjett 2013.

Økt integreringstilskudd og økt tilskudd til utleieboliger innebærer en bedring av kommunenes rammevilkår for bosetting av flyktninger. Midlene kommer i tillegg til den varslede veksten i kommunesektorens samlede inntekter i 2014. Dette bygger opp under avtalen inngått mellom regjeringen og KS i april 2013 for å bosette flere flyktninger i kommunene.

Inntektsveksten for 2014 som varsles i denne proposisjonen er regnet fra anslått inntektsnivå i 2013 i revidert nasjonalbudsjett 2013, jf. kap. 3. Det innebærer at regjeringen nå varsler et *nivå* på kommunesektorens inntekter i 2014. Dersom anslaget for nivået på kommunesektorens inntekter i 2013 endres når statsbudsjettet legges fram i oktober, vil inntektsveksten for 2014 som nå varsles kunne bli endret.

1.2 Lokale budsjettforutsetninger

Følgende er lagt til grunn i budsjetteringsarbeidet:

Budsjettet for neste år tar utgangspunkt i dagens aktivitetsnivå, alle vedtatte tiltak og regulert lønnsnivå for i år (konsekvensjustert budsjett).

- Anslag for frie inntekter er hentet fra KS sin beregningsmodell (Børre Stolp).
- Kostnadsvekst på inntil 2,0 %.

- Salgsinntekter og gebyrer budsjettet med økning på 3 % med unntak av vann, avløp, renovasjon, byggesaker eller andre som reguleres av egne lover eller gebyrregulativ.
- Prosjektinntekter budsjetteres etter tilsagn eller anslag.
- En reserve på 4,6 millioner til lønnsøkninger i 2014.
- Refusjon sykepenges er budsjettet på den enkeltes ansvarsområde dersom det er forutsigbart.
- Lånerente: 2014: 2,5 %

1.3 Dokumenter i budsjettet

I tillegg til dette dokumentet er følgende informasjon utarbeidet:

Hva	Hvor
Konsekvensjustert budsjett	Kap 2 i dette dokumentet
Rådmannens forslag til driftsbudsjett	Kap 3 i dette dokumentet
Rådmannens forslag til investeringer	Kap 4 i dette dokumentet
Obligatoriske oversikter (drift, investering)	Kap 5 i dette dokumentet
Tiltak i driftsbudsjettet – detaljert	Kommunens hjemmeside
Tiltak i investeringsbudsjettet – detaljert	Kommunens hjemmeside
Gebyrregulativet	Kommunens hjemmeside
Andre dokumenter	Kommunens hjemmeside

2 Budsjett kommentarer - driftsbudsjettet

2.1 Salderingsbehovet for 2014 og i økonomiplanperioden 2014-2017

Det er ønskelig å beregne et mindreforbruk ("overskudd") på 2-3 mill for å ha reserver til uventede hendelser og situasjoner i løpet av året. Virksomhetenes budsjetter er gjennom flere år beregnet med små marginer. Dette innebærer at det er sannsynlig at noen av virksomhetene vil møte utfordringer som ikke kan løses innenfor de vedtatte rammene.

For å finne salderingsbehovet har vi brukt konsekvensjustert budsjett korrigert for tiltak vedtatt for 2013 med ettårvirkning eller ulik virkning i senere år. Salderingsbehovet før effekten av investeringer fremkommer slik:

	2014	2015	2016	2017
Korrigert konsekvensjustert budsjett	9,9 mill	9,5 mill	10,1 mill	10,8 mill
Mindreforbruk (overskudd)/reserve	2,0 mill	2,0 mill	2,0 mill	2,0 mill
Salderingsbehov	11,9 mill	11,5 mill	12,1 mill	12,8 mill

Der kommunen kan oppnå størst utgiftsreduksjon er gjennom hvordan tjenestene organiseres og utføres, dvs. strukturen på tjenestene som leveres. Det kan også oppnås utgiftsreduksjon ved å redusere og eller kutte bort tjenester som leveres (hva som ytes), eks. ungdomsklubb, kinodrift, festivalstøtte, gatelys mm. Men denne typen reduksjoner er langt fra nok til å saldere budsjettet og kan ikke gjøres for lovpålagte tjenester.

Tabellen under viser hvordan utgifter og inntekter i konsekvensjustert budsjett er fordelt på virksomhetene:

Konsekvensjustert budsjett - hele 1000						
	R2012	B2013	B2014	B2015	B2016	B2017
Hele kommunen						
Utgifter	316 045	279 509	291 769	291 959	292 529	293 179
Inntekter	- 316 041	- 279 509	- 281 881	- 282 426	- 282 426	- 282 426
Netto	4	0	9 888	9 533	10 103	10 753
1-1 Politisk-adm ledelse						
Utgifter	40 070	36 702	36 965	36 915	36 865	36 865
Inntekter	- 8 388	- 3 487	- 3 378	- 3 378	- 3 378	- 3 378
Netto	31 682	33 215	33 587	33 537	33 487	33 487
Politisk virksomhet						
Utgifter	4 462	5 660	5 339	5 339	5 339	5 339
Inntekter	- 265	- 656	- 200	- 200	- 200	- 200
Netto	4 196	5 004	5 139	5 139	5 139	5 139
Trossamfunn						
Utgifter	3 196	3 634	3 553	3 503	3 453	3 453
Inntekter	0	0	0	0	0	0
Netto	3 196	3 634	3 553	3 503	3 453	3 453
Informasjon og Service						
Utgifter	20 361	15 804	16 537	16 537	16 537	16 537

Inntekter	- 5 830	- 2 466	- 2 523	- 2 523	- 2 523	- 2 523
Netto	14 531	13 338	14 013	14 013	14 013	14 013
Adm ledelse						
Utgifter	2 937	2 203	2 081	2 081	2 081	2 081
Inntekter	- 580	0	0	0	0	0
Netto	2 357	2 203	2 081	2 081	2 081	2 081
Økonomi						
Utgifter	5 789	5 536	5 646	5 646	5 646	5 646
Inntekter	- 1 207	- 365	- 655	- 655	- 655	- 655
Netto	4 582	5 170	4 991	4 991	4 991	4 991
Personal						
Utgifter	3 325	3 867	3 810	3 810	3 810	3 810
Inntekter	- 505	0	0	0	0	0
Netto	2 819	3 867	3 810	3 810	3 810	3 810
1-2 Undervisning og barnehage						
Utgifter	66 318	57 279	62 898	62 808	62 808	62 808
Inntekter	- 18 984	- 12 033	- 11 295	- 11 295	- 11 295	- 11 295
Netto	47 334	45 245	51 603	51 513	51 513	51 513
Grunnskoler						
Utgifter	51 646	43 453	48 788	48 698	48 698	48 698
Inntekter	- 14 033	- 9 151	- 8 459	- 8 459	- 8 459	- 8 459
Netto	37 613	34 302	40 329	40 239	40 239	40 239
Losa og voksenopplæring						
Utgifter	2 805	1 329	1 357	1 357	1 357	1 357
Inntekter	- 2 851	- 1 266	- 1 551	- 1 551	- 1 551	- 1 551
Netto	- 46	64	- 194	- 194	- 194	- 194
Barnehager						
Utgifter	11 866	12 497	12 753	12 753	12 753	12 753
Inntekter	- 2 100	- 1 617	- 1 285	- 1 285	- 1 285	- 1 285
Netto	9 767	10 880	11 468	11 468	11 468	11 468
1-3,4 Helse-, pleie- og omsorgstjenester						
Utgifter	74 341	75 191	76 129	76 129	76 129	76 129
Inntekter	- 19 392	- 16 561	- 15 892	- 15 892	- 15 892	- 15 892
Netto	54 949	58 630	60 237	60 237	60 237	60 237
Helsetjenester						
Utgifter	20 539	20 443	20 831	20 831	20 831	20 831
Inntekter	- 8 068	- 6 430	- 7 207	- 7 207	- 7 207	- 7 207
Netto	12 472	14 013	13 624	13 624	13 624	13 624
Pleie og omsorgstjenester						
Utgifter	53 802	54 747	55 298	55 298	55 298	55 298
Inntekter	- 11 325	- 10 131	- 8 685	- 8 685	- 8 685	- 8 685
Netto	42 477	44 617	46 613	46 613	46 613	46 613
1-5 Hjelpetjenester						
Utgifter	40 098	38 615	40 208	40 208	40 208	40 208
Inntekter	- 15 435	- 11 875	- 10 525	- 10 525	- 10 525	- 10 525
Netto	24 663	26 740	29 683	29 683	29 683	29 683
Hjelpetjenester						
Utgifter	15 961	16 208	16 826	16 826	16 826	16 826

Inntekter	- 2 189	- 836	- 1 186	- 1 186	- 1 186	- 1 186
Netto	13 772	15 372	15 639	15 639	15 639	15 639
Botjenesten						
Utgifter	24 137	22 406	23 382	23 382	23 382	23 382
Inntekter	- 13 246	- 11 039	- 9 339	- 9 339	- 9 339	- 9 339
Netto	10 891	11 368	14 044	14 044	14 044	14 044
1-6 Miljø og næring						
Utgifter	10 909	8 442	8 623	8 623	8 623	8 623
Inntekter	- 6 173	- 2 685	- 2 301	- 2 301	- 2 301	- 2 301
Netto	4 736	5 757	6 322	6 322	6 322	6 322
Utviklingsavdelingen						
Utgifter	10 909	8 442	8 623	8 623	8 623	8 623
Inntekter	- 6 173	- 2 685	- 2 301	- 2 301	- 2 301	- 2 301
Netto	4 736	5 757	6 322	6 322	6 322	6 322
1-6 Kultur						
Utgifter	5 557	5 000	5 129	5 129	5 129	5 129
Inntekter	- 2 337	- 909	- 886	- 886	- 886	- 886
Netto	3 220	4 091	4 243	4 243	4 243	4 243
1-7 Bygningsdrift						
Utgifter	19 510	19 187	19 562	19 562	19 562	19 562
Inntekter	- 4 481	- 4 054	- 5 874	- 6 419	- 6 419	- 6 419
Netto	15 030	15 134	13 688	13 143	13 143	13 143
Bygningsdrift						
Utgifter	19 510	19 187	19 562	19 562	19 562	19 562
Inntekter	- 4 481	- 4 054	- 5 874	- 6 419	- 6 419	- 6 419
Netto	15 030	15 134	13 688	13 143	13 143	13 143
1-8 Anleggsdrift						
Utgifter	18 527	18 253	19 015	19 045	19 215	19 215
Inntekter	- 15 317	- 14 809	- 15 217	- 15 217	- 15 217	- 15 217
Netto	3 210	3 444	3 797	3 827	3 997	3 997
Anleggsdrift						
Utgifter	18 527	18 253	19 015	19 045	19 215	19 215
Inntekter	- 15 317	- 14 809	- 15 217	- 15 217	- 15 217	- 15 217
Netto	3 210	3 444	3 797	3 827	3 997	3 997
1-9 Rammetilskudd finans						
Utgifter	40 714	20 841	23 240	23 540	23 990	24 640
Inntekter	- 225 533	- 213 097	- 216 511	- 216 511	- 216 511	- 216 511
Netto	- 184 820	- 192 256	- 193 272	- 192 972	- 192 522	- 191 872
Utgifter og inntekter felles						
Utgifter	40 714	20 841	23 240	23 540	23 990	24 640
Inntekter	- 225 533	- 213 097	- 216 511	- 216 511	- 216 511	- 216 511
Netto	- 184 820	- 192 256	- 193 272	- 192 972	- 192 522	- 191 872

2.2 Politiske utvalg og godtgjørelser

Det er kun foretatt justering av kostnadene til faste godtgjørelser til ordfører, varaordfører, utvalgsledere og utvalgsnestledere. De øvrige poster holdes på dagens nivå.

Posten "Til FSK disposisjon" er budsjettert under ansvar 9050. Det er lagt inn 103 000 til politikeropplæring.

Utgifter til kontrollutvalg og revisjon er budsjettert etter anvisning fra kontrollutvalget under ansvar 1020 med til sammen 845 395. Her er det også tatt høyde for økte kostnader for våre medlemmer i kontrollutvalget.

Beskrivelse	R 2013	B2013	B2014
Sekretariat - Kontrollutvalgan	103 630	105 318	152 630
Revisjon - Finnmark kommunerevisjon	484 148	498 648	603 120
Øvrig	43 757	83 780	89 645
SUM	631 535	687 746	845 395

Viktige avtaler/utgifter (årlige beløp):

* Kontingent KS: 166 000

* Direkteoverførte møter: 15 000

Godtgjørelse ordfører og varaordfører økt med vel 23 000 ihht reguleringen av stortingsrepresentantenes satser. De øvrige postene er i hovedsak justert ihht prisstigning. Det er foretatt interne justeringer på enkelte budsjettposter ihht årets regnskap. Økte kostnader på 15 000 ift direkteoverførte møter pga økt lagringsbehov for tidligere møter og utvidet plattform.

2.2.1 1030 – Valg og partistøtte

Det er ikke valg i 2014, kapitlet er redusert til kun å omfatte partistøtten som er vedtatt i reglementet

2.3 Trossamfunn

Overføringene til fellesrådet er høyere enn gjennomsnittet i Finnmark. Det er lagt inn en prisvekst på 69 000 til fellesrådet i konsekvensjustert budsjett. Konsekvensjustert budsjett er i tillegg korrigert med 150 000 som ble gitt til fellesrådet for å planlegge ny kirke som engangsbeløp i 2013.

Fellesrådet har sendt følgende informasjon til kommunen:

Polmak og Tana kirkelig fellesråds behov for økning i driftsutgifter 2014:

1. Lønns- og prisvekst 3 %	kr 152.000
2. Etablering av barne- og ungdomsklubb i <u>menighetshusets kjeller</u>	kr 60.000
Samla behov for økning i rammeoverføring	kr 212.000

Begrunnelse:

Polmak og Tana kirkelig fellesråds brutto driftsutgifter er kr 5 050 800 i 2013. Lønns- og prisvekst i 2014 beregnes til 3 % hvilket utgjør behov for økning på kr 152 000.

Det søkes om kr 60 000 til klargjøring av menighetshusets kjeller for etablering av barne- og ungdomsklubb. Klubben vil kunne utfylle dagens kommunale tilbud, og være tilgjengelig også for barn under 15 år. Dagens menighetssal kan ikke benyttes til formål hvor det kreves særskilt tilrettelegging med lyskaster, TV skjermer, datamaskiner, biljardbord og andre bordleker og spill. Prosjektet skal planlegges i samarbeid med barn, ungdom, foreldre og foresatte. Omsøkt bevilgning skal benyttes til innkjøp/montering av vinduer og belysning.

Melding til kommunestyret vedrørende plankostnader for kirke ved Tana bru.

Formannskapet har gitt tilsagn om tomt til framtidig kirke og park i tilknytning til menighetshuset. I vedtaket fremgår at fellesrådet må synliggjøre planer for området innen 5 år. På bakgrunn av dette søkte fellesrådet om kr 350 000 og fikk kr 150 000 til oppstart av planprosess i 2013. Bevilgningen er benyttet til kjøp av faglig bistand og utlysning av plan- og design konkurranse for kirke ved Tana bru. Utlysningen er kansellert fordi premiestørrelsen kr 100 000 er oppfattet som for lav, beløpet burde vært minimum 3 til 5 ganger større. I tillegg kommer kr 800 000 i utgifter til jury og oppfølging arkitekt som vinner av konkurransen. Fellesrådet ønsker å følge opp formannskapets vedtak mht synliggjøring av planer for kirke og park, men har per i dag ikke økonomi til dette.

2.4 Administrasjon og ledelse

"Administrasjon og ledelse" omfatter informasjons- og serviceavdelingen, rådmannens stab, økonomiavdelingen og personalavdelingen.

2.4.1 12xx – Informasjons- og serviceavdelingen

Ansvar 1200 Fellestjenester

Dekker kostnader for fellesløsninger som saksbehandling, kommunale websider, samt kontorekvisita for tjenester lokalisert på rådhuset, miljøbygg og Kunnskapens hus.

Kostnader i forhold til tjenesteytingsavtalen mellom kirkelig fellesråd og Tana kommune dekkes også i vesentlig grad over budsjettkapitlet.

Kostnader knyttet til Turistinformasjon videreføres i henhold til vedtatt tiltak.

Viktige avtaler (årlige kostnader):

- * Custom publish (web-løsningen): 65 600
- * Meltwater nyhetsticker: 45 000
- * Ergo Sakarkiv: 165 000
- * IKAf, Medlemskap og arkivdepot 175 000

Ansvar 1202 Serviceavdeling

har en bemanning på 6 årsverk og har ansvar for intern og ekstern informasjon, politisk sekretariat, post og arkiv og sentralbord. Dette budsjettområdet dekker kostnadene til avdelingen.

Ansvar 1210 IT drift

inkluderer felles drift med Nesseby, Øfas, SEG og Digforsk. Tjenesten er aktiv i interkommunale samarbeidsløsninger, der vi drifter sosial og barnverns-løsninger for Lebesby, Gamvik, Berlevåg og Båtsfjord. Samarbeidet med Nesseby inkluderer finansieringen av de tekniske løsningene og personalkostnadene til en av IT-konsulentene. IT drift har vært attraktiv som praksisplass for elever fra LOSA og fra IKT-driftsfag fra videregående.

Viktige avtaler (årlig kostnad):

- * Lisenskostnader, per pc: skole 2500, adm 5000, sikker sone 7500 (pga lisenser på to soner)
- * HP san-, Citrix-, blade-, VmWare-løsninger: 360 000
- * Backup, sikkerhet med mer: 430 000
- * Internett: 445 000
- * Leasingbil: 43 000

Ansvar 1230 Samisk språkutvikling

Tidligere har administrasjonen utarbeidet detaljerte oversikter over hvordan tospråklighetsmidlene tenkes brukt. Sametinget har endret retningslinjene for beregning av tospråklighetsmidler. Språkplanen er rullert og avtale med sametinget er etablert. Det vises til denne planen og avtalen for informasjon om kommunens bruk av tospråklighetsmidler.

Ansvar 1240 Studiesenter.

Tana studiesenter har et bredt og varierende tilbud som spenner seg fra rene fagkurs til høyskolekurs. Vi er inne i vårt tredje år med lærerutdanning.

Viktige avtaler (årlig kostnad):

* Medlemsavgift studiesenteret: 75 000

* Studiodrift: 92 000

Ansvar 1250 Biblioteket

Har 1,5 årsverk. Biblioteket har også ansvaret for å drive utlån av fritids- og aktivitetsutstyr som kommunen fikk tildelt gjennom eksterne midler.

Ansvar 1260 Landbruksvikar.

Tjenesteområdet er bemannet med en 100% stilling, som også fungerer som sekretær for disputalget. Kostnadene på kapitelet er økt som følge av reduserte overføringer fra Fylkesmannens landbruksavdeling.

Ansvar 1270 Tana kino

Det er satt av en bruttoramme på 154 000 til kinodrifta. Det ble investert i 3D-løsning høsten 2012. Kommunen samarbeider med Lions Club for å avvikle kinoforestillinger.

2.4.2 15xx – Administrasjon og ledelse

Reduksjonen skyldes mindre til utdanning og reiser. Ellers ingen vesentlige endringer.

2.4.3 16xx – Økonomiavdelingen

Engasjementstilling som ble innvilget ved budsjett 2013 er tatt ut av budsjettet.

Bemanninga som er lagt inn i konsekvensjustert budsjett er slik: Økonomisjef, økonomirådgiver, skattededarbeider, regnskapsansvarlig, regnskap/fakturascanning, fakturering, 1,5 årsverk lønn. Til sammen 7,5 årsverk. I tillegg er det lagt inn en stilling fram til august 2014 som følge av vedtak om ekstra bemanning for innføring av nytt økonomisystem.

Resultatet etter rettssaken med Evry er ikke klart når dette skrives. Kommunen har krevd 1,7 mill + saksomkostninger på inntil halv mill. Evrys motkrav er dekking av sine saksomkostninger.

2.4.4 180x – Personalavdelingen

Budsjettet for personalavdelingen er regulert med prisstigning på 2 % og faktisk lønnsøkning.

2.5 Undervisning og barnehage

I budsjettforslaget er det lagt inn videreføring av dagens drift med de endringer som følger av elev- og barnetall samt lovpålagte tilretteleggingstiltak for barn og unge med spesielle behov. Tallene for 2013 er hentet fra gjeldende budsjett 2013. Det må gjøres oppmerksom på at tallene for 2013 er ca 1,6 millioner mindre enn det som var meningen, dette som følge av at lønnsinnsparinger gjennomført i 2012 også gikk til å reduserer budsjettet i 2013, enda dette allerede var innbakt i konsekvensjustert budsjett. Derfor er budsjettet for 2013 faktisk over 1,5 millioner lavere i nominelle kroner enn budsjettet for 2012. Pris- og lønnsøkningen gjør

forskjellen enda mye større. Dette forklarer mesteparten av økningen på 6,45 millioner fra 2013-budsjettet til konekvensjustert budsjett for 2014.

Ansvar	Beskrivelse	2013	2014	Endring
2000	Ledelse	1 068 380	775 498	-292 882
2100	Grunnskole og sfo, felles	2 094 423	2 941 047	846 624
2110	Austertana oppvekstsenter	5 889 751	6 421 365	531 614
2120	Boftsa oppvekstsenter	7 482 804	8 148 297	665 493
2130	Seida skole	9 705 866	11 141 480	1 435 614
2140	Deanu sameskuvla	5 341 197	8 166 811	2 825 614
2150	Sirma oppvekstsenter	2 719 881	2 824 788	104 907
	Grunnskoler	34 302 302	40 419 286	6 116 984
2200	Losa	397	-166	-563
2500	Voksenopplæring	63 159	-194 065	-257 224
	Losa og voksenopplæring	63 556	-194 231	-257 787
2400	Barnehager - fellestiltak	449 607	193 000	-256 607
2440	Private barnehager	5 467 641	6 123 691	656 050
2460	Tanabru barnehage	4 962 339	5 150 868	188 529
	Barnehager	10 879 587	11 467 559	587 972
	SUM	45 245 445	51 692 614	6 447 169

2.5.1 Ledelse og felleskapitlet for skole

Disse kapitlene finansierer pedagogisk rådgiver ved rådhuset, fellestiltak skolene, herunder kompetanseheving, lisenser og vedlikehold av skolefaglige dataprogram og ekskursjoner. Fra høsten 2014 vil ordningen med valgfag på ungdomstrinnet også gjelde 10.trinn. Alle skolene har felles opplegg når det gjelder valgfag, og kostnadene ved dette er finansiert av felleskapitlet. I tillegg er det her budsjettet kostnader som kommunen er forpliktet til å dekke ved Tana Montessoriskole, nemlig skoleskyss og spesialundervisning.

I budsjettet for 2014 er det også lagt inn hel stilling som tospråklighetspedagog, noe kommunestyret tidligere har vedtatt opprettet selv om ingen er tilsatt i denne stillingen ennå.

Tidligere har det her vært lagt inn kostnader til skolegang for elever fra Tana som er fosterhjemsplassert i andre kommuner. Tana kommune har her foruten å dekke generelle utgifter måttet betale kostnader til spesialundervisning og assistenter dersom disse elevene har behov for dette. I likhet med i år ser det heller ikke ut til at vi neste år vil ha fosterhjemsplasserte barn i andre kommuner, og det er derfor ikke satt av penger til dette i budsjettet.

2.5.2 Skolene

Elevtallet i grunnskolen i Tana fortsetter å synke, og dette vil bare tilta i årene som kommer.

Elevtallsutvikling	2008/09	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15
Austertana	48	34	25	26	24	24
Boftsa	59	51	46	48	47	43
Seida	136	140	142	132	132	121
Sameskolen	69	76	81	84	80	78

Sirma	19	13	13	11	11	10
SUM	331	308	307	301	292	276

Kostnadene ved å drive skole er i stor grad knyttet til klassetallet. Selv om elevtallet går ned, betyr ikke dette at klassetallet automatisk går ned. Etter de gamle klassesdelingsreglene skulle elevtallet ikke overstige 28 på barnetrinnet og 30 på ungdomstrinnet. Når to trinn er sammen i samme klasse, skal ikke elevtallet overstige 24, når tre trinn er sammen ikke mer enn 18 og fire eller flere trinn sammen ikke flere enn 12 elever. En skole som har 12 eller færre elever, skal etter dette være udeelt.

Antall klasser etter gruppedelingsreglene	2008/09	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15
Austertana	5	3	3	2	2
Boftsa	5	3	4	4	3
Seida	8	8	8	7	6
Sameskolen	5	5	5	5	5
Sirma	2	2	1	1	1
SUM	25	21	20	19	17

Elevtallet ved de ulike skolene fordelt på trinn ser ut til å bli slik fra neste høst av:

Skole/trinn	Austertana	Boftsa	Seida	Sameskolen	Sirma	SUM
1.trinn	3	6	7	7	1	24
2.trinn	1	5	11	4	1	22
3.trinn	4	4	6	11	0	25
4.trinn	4	4	8	8	1	25
5.trinn	2	2	9	9	1	23
6.trinn	1	2	11	8	0	22
7.trinn	3	3	12	6	2	26
8.trinn	3	6	10	8	1	28
9.trinn	2	3	23	9	2	39
10.trinn	1	8	24	8	1	42

Som det går fram av tabellene over, er nedgangen i elevtallet dramatisk, særlig for Seida skole.

Økningen på 2,8 millioner for Deanu sámeskuvla har sammenheng med feilen som var lagt inn i budsjettet for 2013, men også at det er lat inn 1,5 stilling for tilrettelegging av barn som begynner på skolen høsten 2014. Dette er utgifter som til nå har blitt belastet barnehagen.

I tillegg har timer til spesialundervisning ved skolen økt betraktelig som følge av vedtak gjort i juni 2013 etter tilrådinger fra PP-tjenesten.

Skolefruktordningen for ungdomstrinnet opphører fra neste skoleår.

Under kommentardelen for investeringer er alternativene for investeringer i skolebygg beskrevet. Behovet for nye lokaler i Seida er presserende, vi vil måtte påregne reaksjoner fra blant annet Arbeidstilsynet dersom vi ikke gjør noe.

Det inviteres til to beslutninger;

- Skal det bygges nye lokaler i Seida eller ved Tana bru?
- Hvor skal bassengdriften være?

2.5.3 Barnehagene

Utgiftene på felleskapittelet er redusert, noe som først og fremst skyldes at prosjektstillingen som barnehagekonsulent går ut ved nyttår. I stedet er det lagt inn som forslag til eget tiltak å forlenge denne stillingen. Økningen til private barnehager skyldes at prosentsatsen for tilskudd til private barnehager i forhold til kostnadene ved kommunale barnehager er økt fra 92 % til 96 %. Regjeringen har foreslått å øke dette tilskuddet til 98 %. Samtidig har det vært en økning i grunnlaget denne satsen regnes ut fra siden lønnskostnadene i kommunale barnehager har blitt større som følge av svær andel av assistenter som har tatt fagbrev. Dette bidrar samtidig til å heve kvaliteten i barnehagene våre. Regjeringen har foreslått å fastsette maksimalprisen i barnehage til 2 405 per måned og 26 455 per år for heltidsplass.

Barnehagedekningen i kommunen ser nå slik ut:

Barnehagedekningen	1-5 år	3-5 år	1-2 år
Tana oktober 2013	95,3 %	100 %	87,2 %
Tana november 2012	90%	97,5 %	77,5 %
Tana november 2011	90 %	93,7 %	84,3 %
Tana oktober 2010	89,8 %	100 %	76,8 %
Tana oktober 2009	79,7 %	91,9 %	59,6 %
Hele landet	90,1 %	96,7 %	80,2 %

2.6 Helse-, pleie- og omsorgstjenester

2.6.1 3xxx Helsetjenester

Budsjettet er omtrent uendret fra 2013. Det er lagt inn lønnsøkninger på 561 tusen. I tillegg er inntektene korrigert opp i forhold til faktiske inntekter 2014.

2.6.2 40XX Pleie- og omsorg

Budsjett for PLO tar utgangspunkt i pågående omstrukturering av tjenestene med omlegging til økte hjemmetjenester, jf etablering av heldøgns omsorgstjenester i omsorgsbolig ved Tana bru og tilsvarende nedlegging av 2 institusjoner.

Overgangen til tredobling av antallet omsorgsboliger (fra 11 til 33 boliger) innebærer en betydelig overgang fra vederlagsbetaling til kostnadsdekning ved egenbetaling og husleie.

Husleiesatsene for de nye omsorgsboligene er satt til kr 110 pr kvm. Dette dekker våre kostnader til renter og avdrag, drift og vedlikehold av boligene. Leiekostnadene som fordeles beboerne omfatter kun de arealer som betjener brukernes funksjoner. Arealer til kontorlokaler, tekniske rom, dagsenterfunksjoner og lignende er ikke medtatt som husleiefinansierte arealer.

	BO ENHET	ANDEL F-AR		FDV				
	BO BTA	833,8	TOT	oppvarming	pris m ²	pris	TOT	
O-bolig nr 1	35,3	34,4	69,7	523	110	kr 7 666	kr 8 189	
O-bolig nr 2	46,6	45,4	92,0	690	110	kr 10 122	kr 10 812	
O-bolig nr 3	30,2	29,4	59,5	447	110	kr 6 550	kr 6 996	
O-bolig nr 4	37,8	36,8	74,7	560	110	kr 8 212	kr 8 772	
O-bolig nr 5	37,8	36,8	74,7	560	110	kr 8 212	kr 8 772	
O-bolig nr 6	37,8	36,8	74,7	560	110	kr 8 212	kr 8 772	
O-bolig nr 7	37,8	36,8	74,7	560	110	kr 8 212	kr 8 772	
O-bolig nr 8	37,8	36,8	74,7	560	110	kr 8 212	kr 8 772	
O-bolig nr 9	37,8	36,8	74,7	560	110	kr 8 212	kr 8 772	
O-bolig nr 10	37,8	36,8	74,7	560	110	kr 8 212	kr 8 772	
O-bolig nr 11	37,8	36,8	74,7	560	110	kr 8 212	kr 8 772	
O-bolig nr 12	37,8	36,8	74,7	560	110	kr 8 212	kr 8 772	
O-bolig nr 13	47,7	46,5	94,3	707	110	kr 10 370	kr 11 077	
O-bolig nr 14	48,1	46,9	95,0	712	110	kr 10 445	kr 11 157	
O-bolig nr 15	55,0	53,7	108,7	815	110	kr 11 958	kr 12 773	
D-bolig nr 1	37,2	36,3	73,5	551	110	kr 8 088	kr 8 639	
D-bolig nr 2	37,2	36,3	73,5	551	110	kr 8 088	kr 8 639	
D-bolig nr 3	35,3	34,4	69,7	523	110	kr 7 666	kr 8 189	
D-bolig nr 4	35,3	34,4	69,7	523	110	kr 7 666	kr 8 189	
D-bolig nr 5	35,6	34,7	70,4	528	110	kr 7 740	kr 8 268	
D-bolig nr 6	35,6	34,7	70,4	528	110	kr 7 740	kr 8 268	
D-bolig nr 7	36,0	35,1	71,0	533	110	kr 7 815	kr 8 348	

I tillegg til husleieprisen er det under budsjettvedlegget betalingssatser, gebyrer og avgifter, medtatt reviderte satser for ulike tjenester vi tilbyr til våre ulike brukergrupper. Dette dreier seg bl a om abonnementsordning for kjøp og ombringning av mat, sengetøy, vask av privat tøy, og lignende. I tillegg er det i samme regulativ foreslått satser for hjemmetjenester, korttidsopphold etc. Disse satsene er nå justert slik at de samsvarer med statens satser som justeres i forbindelse med Stortingets behandling av budsjettproposisjonen.

2.6.3 2.6.3 4000 Pleie- og omsorg – fellestiltak

Fast lønn konsulent budsjettert i 3 måneder, deretter avlønning fra kap. 4040.

Div. fellesutgifter som opplæringsmidler for hele pleie og omsorgstjenesten, bruk- og avtalekostnader for dataprogrammer som Profil, MinVakt, kostnader i forbindelse med elektronisk samhandling, Ergogroup o.l.

2.6.4 4010 Austertana eldresenter

Budsjettet for Austertana eldresenter og omsorgssone omfatter 3 måneders drift inntil flytting til ny omsorgsbolig ved Tana bru.

2.6.5 4020 Polmak alders og sykehjem

Driften er budsjettert for tre måneder, på grunn av planlagt flytting til nye omsorgsboliger 1.4.14. De endringer på lønn som er gjort er økning 20% lederstilling. Dette grunnet ny organisering, og ekstra oppgaver knyttet til dette. Vederlag er budsjettert for 10 faste beboere jmfr antall pr 18/9.2013.4030

2.6.6 Sykehjemmet

Aktivitør budsjettert kun for 3 måned, resten budsjetteres av Tana omsorgsboliger som følge av omorganisering. Budsjettert økning assisterende avdelingssykepleier 0,2 årsverk. Hjelpepleier stilling 0,75 årsverk omgjort til sykepleierstilling. Vederlag redusert fra 16 til 15 brukere. Dette som følge av vedtatt omorganisering. Det er vedtatt 13 plasser fra april 2014, men det kan bli utfordrende å komme ned til det nivået. Enkelte poster er regulert ift regnskap 2013.

2.6.7 4040 Hjemmetjenesten

Budsjettet er basert fra prognosetall i regnskapet pr 08/2013, i tillegg stipulert i h.t. ny organisering fra 01.04.14. Personalressursene er budsjettert i henhold til forslag i bemanningsplan som gjelder hjemmetjenesten og driftsmessige endringer som fremkommer her. De 3 første månedene er som i 2013 mens fra 1.4.14 trer ny organisering i verk. For hjemmetjenestene betydning er endring med en færre hjemmetjenesterute (omsorgsboligen utgår og betjenes av omsorgssenteret), i tillegg utgår nattevakttruten, som også skal betjenes fra omsorgssenteret. Dagsenteret driftes av hjemmetjenesten i det nye omsorgssenteret.

Følgende endringer er tatt hensyn til i ny organisering:

- * Aktivitørstilling i 100% (arbeider i 80%) overført fra Sykeavdeling/Polmak.
- * Overtar leasingavtale for kommunal bil fra Austertana eldresenter.
- * Endring i ledelsesstrukturen.
- * Økt stilling som hjemmehjelper i ca 25%.
- * Nattevaktstillinger utgår og overføres omsorgstjenesten.
- * Det planlegges endring i hjemmetjeneste-rutene i forhold til omsorgssenteret.
- * Det foreslås endring i betalingssatsene for hjemmetjenestene.

2.6.8 4050 Rehabiliteringstjenester

Rehabiliteringstjenesten er en botjeneste for funksjonshemmede beboere i egne hjem. Budsjettet har stort sett endring i forhold til prisstigning innen lønn og variable kostnader.

Det er ingen endring i brukertallet som betjenes ved dette kapitlet.

2.6.9 4060 Omsorgsboligene

Tallene som er brukt er basert på regnskap fra dagens hjemmebaserte tjenester og institusjonsdrift fra Polmak og Austertana. Betalingssatser er tatt fra betalingssatsene som er brukt i abonnementssystemet baserer seg på dokumentet: Organisering kjøkkentjenester, forslag betalingssatser. Det er tenkt at hjemmehjelperne skal lønnes fra hjemmetjenestene, men at leder i Omsorgsboligen skal ha personalansvar.

Tallene er omregnet til 9 måneders drift, altså fra og med 1.4.2014.

Det er likevel tall som har størrelser som det likevel skulle ha vært budsjettert for 12 mnd.

Dette gjelder følgende poster: 115001 og 115002 kursavgifter og opplæringstiltak for ansatte. Grunnen er at eventuelle kurs ikke starter før senere på året, og at det i tillegg vil måtte brukes en del midler på at ansatte fra de to institusjonene skal smelte sammen til en kultur. 119560 Lisenser, pga sen fakturering.

Personalressursene er budsjettert etter dokumentet: Forslag til bemanningsplaner. Det er budsjettert med ekstra bemanning i en mnd fra og med dagen hvor man flytter beboere fra institusjonene til nye omsorgsboliger. Kostnader for selve flyttedagen er ikke tatt med, da denne

prosessen pr dags dato ikke er ferdig planlagt. Det ventes ikke at dette vil omfatte kostnader av særlig betydning for budsjettet.

2.6.10 50x0 Hjelpetjenester

Hjelpetjenesten består nå av områdene 5000 Hjelpetjenester - ledelse og fellestiltak, 5010 Pedagogisk/psykologisk rådgivning, 5020 Sosial rådgivning og sosial hjelp (tjeneste for funksjonshemmede), 5030 Barnevern, 5040 Rusvern, 5050 Psykisk helsevern, 5070 Tana arbeidsservice. I barneverntjenesten vil det alltid være en risiko for at det må gjøres omsorgsovertakelser som ikke er budsjettet.

Under ansvar 5000 er det lagt inn Tilskudd til Norasenteret med 613 000, og tilskuddet til Lions med kr 25 000.

Det er utarbeidet tiltak for bosetting av flyktninger. Det er usikkerhet knyttet til tallene, vi vet per i dag ikke hvem som kommer eller hvilken nasjonalitet. Kommunestyret har vedtatt å ta i mot inntil 15 flyktninger. I et tenkt tilfelle kan det være at IMDI finner at det vil være gunstig å bosette familier slik at alle boligene brukes optimalt. Da vil politisk nivå bli konferert med tanke på muligheten for å realisere en slik gunstig sammensetning av nye innbyggere, selv om det innebærer flere enn kommunestyret har vedtatt.

2.6.11 5060 Botjenesten - Pleie og omsorgsforvaltning

En feil ved budsjetteringen for 2013 er rettet opp i år, og feilbudsjetterte inntekter er korrigert. Dette har ført til at ansvarets netto har økt med 2,7 mill.

Kommunen har en tvist med annen kommune om bostedsadresse for ressurskrevende bruker. Utfallet av saken er ikke klart når dette skrives. Dersom kommunen får medhold i behandlingen hos fylkesmannen, vil feilen i regnskapet begrenses til 3,1 mill i dobbeltførte inntekter. Denne feilen er korrigert slik at den ikke gjentas i 2014.

Dersom utfallet av tvisten er at vi og vår advokat har tolket regelverket feil, vil vi i stedet måtte tilbakeføre inntekter på 8 millioner for 2012 og 2013.

2.7 Utviklingsavdelingen

2.7.1 6000 Miljø- og næring – ledelse og felles

Redusert utgift skyldes bortfall av engasjementer.

2.7.2 6010 Næringsutvikling og rådgivning

Utviklingsavdelingen har igjen overtatt oppgaven med å forvalte næringsfondene. Dette var en oppgave som i et par år har tilhørt økonomiavdelingen. Det er budsjettet med 200 000 i årlig tilskudd til IFU under dette ansvaret. Det er ikke budsjettet med utgifter til næringshage eller ekstern førstelinjetjeneste for næringsrådgiving.

2.7.3 6030 Landbruk

Avdelingen selger etter avtale med den enkelte kommune tjenester til kommunene Berlevåg, Nesseby og Vardø. Avdelingen forvalter statens tilskudd til veterinærtjenesten for kommunene Tana, Nesseby, Vadsø og Vardø.

2.7.4 6040 Miljøvern

Økt utgift skyldes bortfall av prosjektinntekter fra vannområdeforvaltningen. Gebyrregulativets bestemmelser om fallvilt er tatt ut. Dette fordi fallvilt må kontrolleres av veterinær før det kan selges som menneskelig føde. Kostnadene til veterinær må i så fall dekkes av kommunen. Det er dermed ikke aktuelt å selge fallvilt som mat.

2.7.5 6050 Arealplanlegging, byggesak og oppmåling

Økt utgift skyldes bemanning i ny stillingsressurs som arealplanlegger som er bevilget for 3 år. Det foreslås ikke økninger i avgiftene til utskrifter av kart og lignende. For byggesaksbehandling og oppmåling foreslås ordinær prisvekst på 3%.

Prisene for kjøp av festet tomt er endret til prisnivået for nye tomter, de gamle prisene var beregnet med bakgrunn i gamle tomter.

2.7.6 6100 Kultur ledelse og felles

Det er lagt inn kr. 40.000 i arrangementstilskudd for Samefolkets dag og 17. mai.

En medarbeider går av med pensjon 27. januar 2014. Det er en 50% stilling. Det er foreslått å ikke tilsette etterfølger i stillingen.

2.7.7 6110 Kulturskole

Avgått regjering hadde foreslått å innføre kulturskoletimen. Dette ble tatt ut av den nye regjeringen.

Dersom barneteatret får fast tilskudd fra sametinget, vil dette innebære at de ikke lenger trenger å søke prosjektstøtte fra sametinget til oppsetningene.

2.8 Bygg- og anleggsdrift

2.8.1 Bygningsdrift

Bygningsavdelingen driver aktiv bemanningstilpasning når stillinger blir ledige ved at stillingenes størrelse tilpasses behovet. Som ledd i dette er det foreslått som tiltak å redusere antall vaktmesterstillinger når det nye omsorgssenteret tas i bruk. Ettersom en vaktmester slutter ved årsskiftet er reduksjonen mulig uten oppsigelser.

Den gamle bygningsmassen i kommunen krever mer og mer vedlikehold, slik situasjonen er nå blir vedlikeholdsetterlepet større for hvert år. De nye byggene krever også mer ressurser selv om de er nye. Ventilasjonsanlegg krever serviceavtaler, heiser skal ha årlig kontroll, alarmanlegg har faste årlige kostnader osv. Disse kostnadene kommer vi ikke utenom og det går på bekostning av øvrig vedlikehold.

2.8.2 7000 Bygningsdrift - ledelse og felles

Prosjektleders lønn budsjetteres i driftsbudsjettet med 100 % internsalg til investeringsprosjekter, slik at prosjektleders lønn i sin helhet belastes investeringsprosjektene. Det samme gjelder deler av tømmerstillingen.

Refusjon fra TKE er i henhold til avtale budsjettert med en inntekt på kr 420 000. Avtalen med Finnud som gjelder Innkjøpssirkelen budsjetteres på dette ansvaret med 105 000.

2.8.3 7020 Skole- og barnehagebygg

Ved Seida skole er inneklimaet i ungdomsskolefløyen ikke tilfredsstillende, samtidig som lærerfløyen er i en gammel bygningsmasse som ikke kan brukes uten større renovering. Dersom det ikke fattes vedtak om rehabilitering eller ny skole, må det iverksettes omfattende tiltak for å utbedre forholdene i dagens lokaler.

Kommunen leier lokaler (gymsal) i Sirma og Austertana. I dette ansvaret er det en rekke løpende serviceavtaler.

2.8.4 7025 Kunnskapens hus

DigForsk leier lokaler i bygget, leieinntekt kr 125 550 pr år. Kontrakten indeksreguleres med 60 % av økningen i konsumprisindeksen, første gang 1.12.2012. Det finnes i tillegg en del løpende serviceavtaler for bygget.

2.8.5 7010 Omsorgssenter

Det er opprettet eget ansvar for det nye omsorgssenteret ved Tana bru. Driftskostnader og inntekter er budsjettet med virkning fra og med april måned. Det er budsjettet med vaktmester i 50 % stilling og renhold i en 100 % stilling.

2.8.6 7030 Helse- og sosialbygg

På dette ansvaret budsjetteres alle bygg som benyttes innen helse- og omsorg, bortsett fra det nye omsorgssenteret. Deler av Flerbrukssenteret brukes som base/kontor for hjemmetjenesten fram til april måned. Etterbruk av disse lokalene vurderes før hjemmetjenesten flytter til det nye omsorgssenteret som bygges. Det som peker seg ut er bruk som hybler og små leiligheter.

Det er budsjettet med drift av Polmak sykehjem og Austertana eldresenter til og med mars 2014. Det er en del løpende serviceavtaler under dette ansvaret også.

2.8.7 7035 Tana helsesenter

Den bygningsmessige driften av Tana helsesenter skjer i regi av Helse finnmark. I henhold til avtale fordeles kostnadene mellom helseforetaket og kommunen. Deler av den kommunale delen av bygget leies ut til Nav og Finnmark fylkeskommune (tannklinikk).

Leieavtale med NAV ble inngått i 2008 med 10 års varighet. Årlig leiebeløp er 354 500, beløpet reguleres hvert 3 år etter overtakelsen med 80 % av endringen i konsumprisindeksen. Antatt leieinntekt i 2012 kr 380 000. Leietaker betaler også for energi og renhold.

Tannhelsetjenesten har en tidsubegrenset bruksrettavtale inngått i 2009 for lokalene de bruker. Finnmark fylkeskommune betaler 9,6 % av løpende driftskostnader og vedlikeholds- og utbedringskostnader som gjelder den del av eiendommen som Tana kommune eier. Denne avtalen vil utgå når Tannhelsetjenesten har bygd eget bygg i Tanabru. Kommunen forsikrer selv sin del av bygget.

2.8.8 7040 Administrasjons- og kulturbygg

Ansvarsstedet inkluderer rådhuset, miljøbygget og flerbrukshallen. Deler av miljøbygget leies ut til SEG og NRK. Det er en del løpende serviceavtaler under dette ansvaret også.

2.9 Anleggsdrift

Anleggsavdelingen har fem fagarbeiderstillinger og en arbeidsleder. Hovedarbeidsområdet er drift av vann- og avløpsanleggene. Medarbeiderne engasjeres også i investeringsprosjektene i løpet av sommersesongen. Lønnsutgiftene overføres til investeringsprosjektene for den tiden driftspersonalet arbeider på investeringsprosjektene.

Fra og med desember 2013 er alle stillinger besatt. En medarbeider er over 62 år og har inngått avtale om seniortiltak og har fire dagers arbeidsuke. Bortfallet av arbeidskapasiteten (20 % stilling) er ikke kompensert til avdelingen.

2.9.1 8010 Løyper i utmark

Merking av scooterløyper utføres av driftspersonellet i BA. Hovedkostnadene i dette ansvaret gjelder leasing og forsikring av snøskutere/ATV og innkjøp av materiell til løypemerking. For noen løyper kjøpes det tjenester for merking.

2.9.2 8020 Idrettsanlegg

På dette ansvaret budsjetteres alle kostnader og inntekter for kommunens idrettsanlegg. Dvs flerbrukshallen, kunstgressbanen og lysløypa. Tana kommunale eiendomsselskap er ansvarlig for utleie av flerbrukshallen. Inntektene fra utleie fordeles etter inngått avtale med 20 % til kommunen og 80 % til TKE.

2.9.3 8030 Offentlige plasser og torg

For å drifte offentlige parker og torg har kommunen inngått avtale med Tana Arbeidsservice AS. Fra kommende sesong tas det sikte på å utvide avtalens omfang. Inkludert i avtalen er renhold og ettersyn av samtlige toalett som kommunen har ansvaret for, fra Langnes/Høyholmen i nord til Laksjok i sør.

2.9.4 8030- 8070 Selvkostområdet vann, avløp og renovasjon (VAR) og feiing

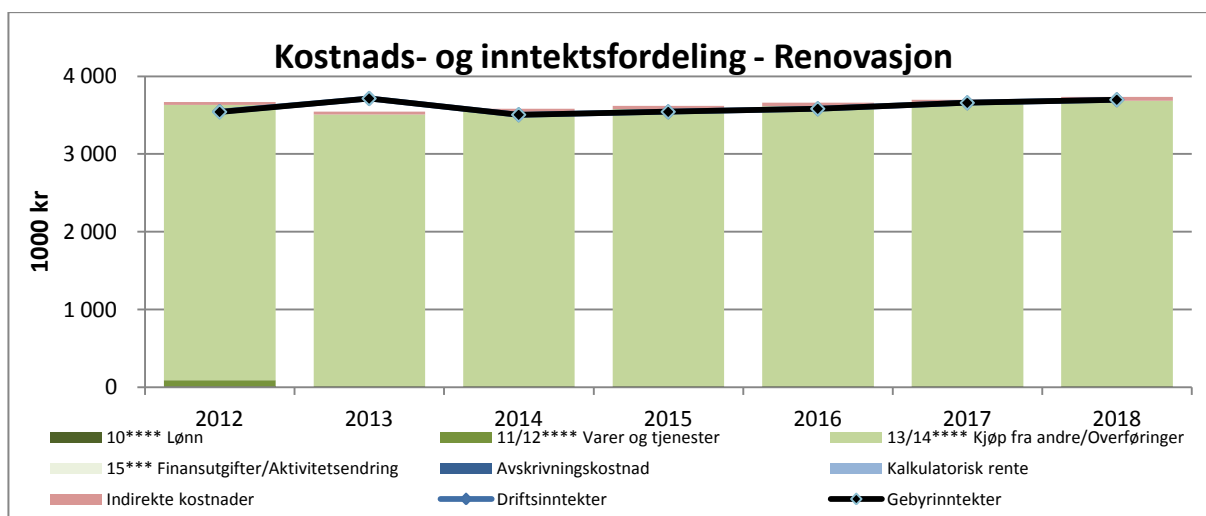
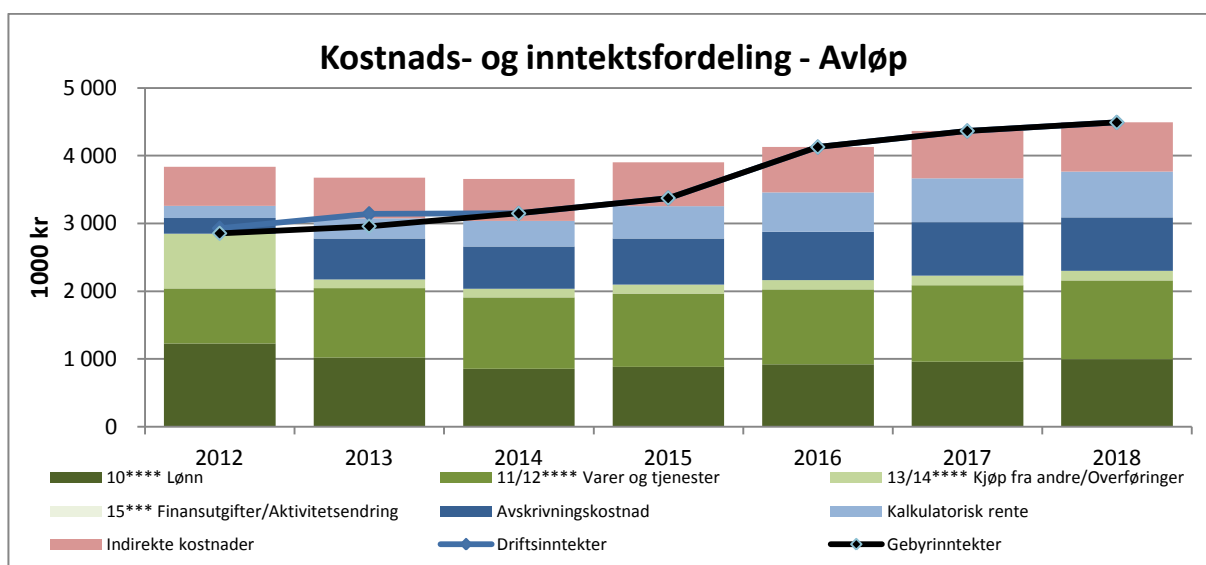
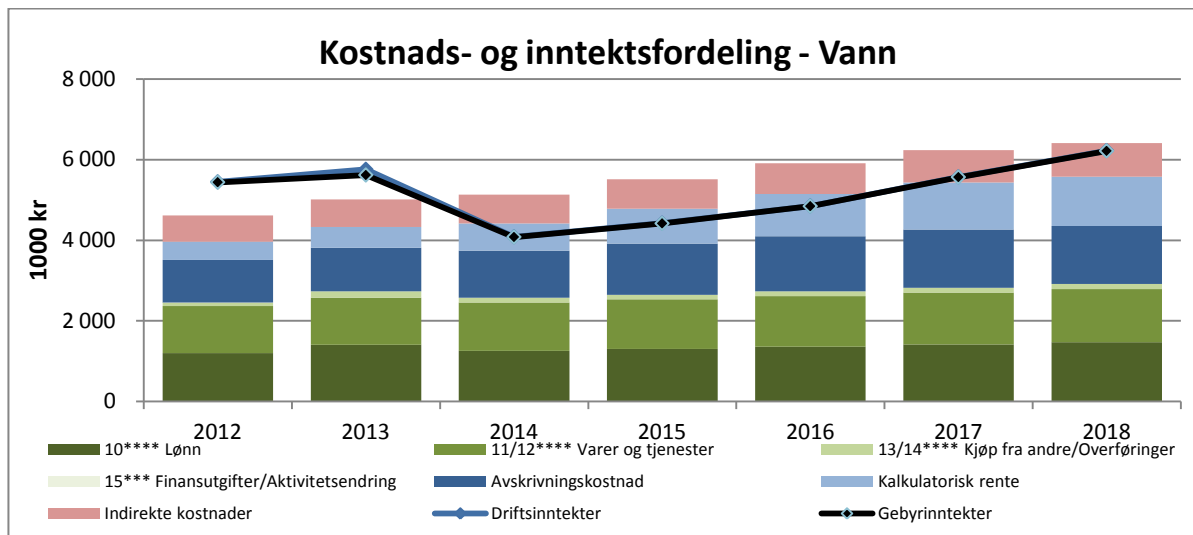
Selvkost innebærer at brukerne/abonnentene dekker kostnadene som kommunen har til disse tjenestene. For renovasjon er selvkost et krav, mens det ikke gjelder for vann- og avløp så lenge vi er under 100 % dekningsgrad. Kommunen kan ikke ta mer betalt enn selvkost. Et eventuelt overskudd skal tilbakeføres abonnementene i en periode på tre til fem år.

For å ha bedre kontroll over og kvalitetssikring av selvkostberegningene er det kjøpt inn et eget dataverktøy som tas i bruk i år.

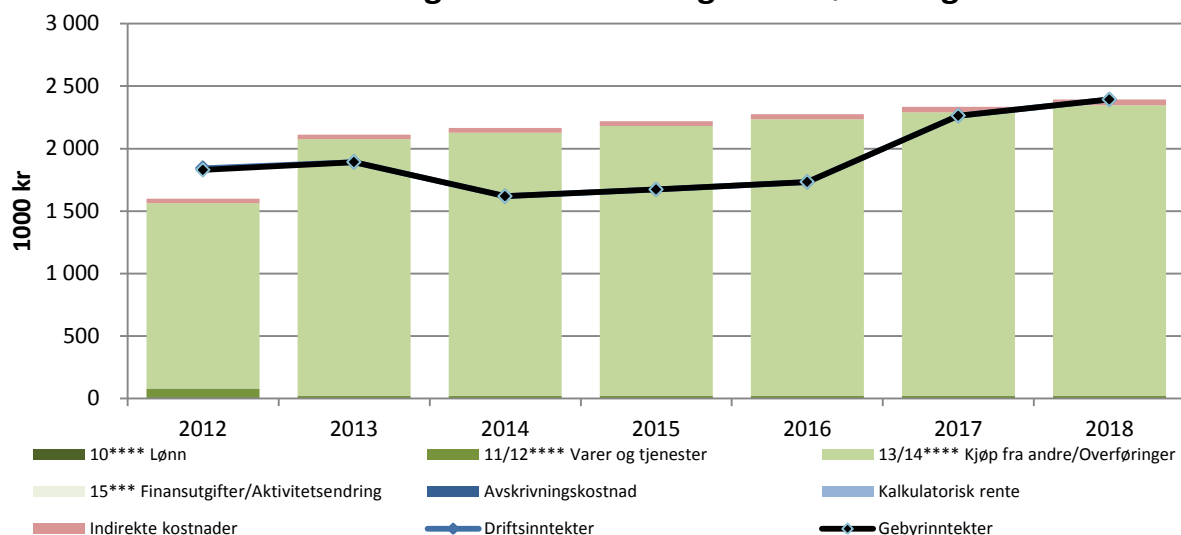
I årene før 2013 er det bygd opp fond innenfor de fleste selvkostområdene, prognosen viser at også 2013 vil være med på å øke fondene. Årsaken til at fondene øker i 2012 og 2013 er gunstigere rentenivå og mer effektiv drift. Vi høster nå gevinsten av det målbeviste arbeidet som har skjedd med blant annet lekkasjesøking, UV-anlegg og fjernovervåkning av vannverkene. Det er færre stopp i vanntilførselen og færre utstedte kokevarsler enn vi hadde for få år siden. Det sikrer inntektene og holder kostnaden nede. Arbeidet med å redusere antall vannverk i kommunen pågår. Alleknjarg vannverk er nedlagt, Polmak øst avvikles i 2014, ledningsnettene er koblet sammen med Lismajávri vannverks ledningsnett. I prognosen for gebyrutviklingen videre er anleggskostnader ved å føre vannledningen fra Lismajávri videre til Vestre- og Østre Seida lagt inn med virkning fra 2017. Hvis dette prosjektet kommer til utførelse vil de totale driftskostnadene reduseres betraktelig.

På avløpssiden vil konsekvensene av investeringer slå sterkere ut på gebyrene enn for vannforsyningen ettersom det er færre abonnenter å fordele kostnadene på.

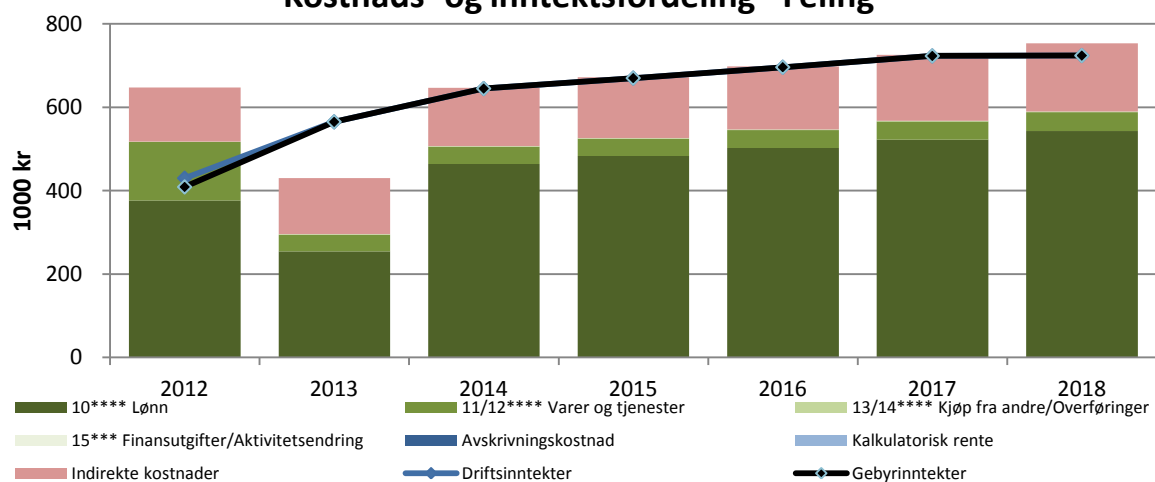
Ved beregning av fremtidige gebyrinntekter er det tatt hensyn til bruk av fond. Som det framgår av grafene nedenfor bygges selvkostfondene ned i årene fram til og med 2017. I takt med nedbygging av fondene øker gebyrene til abonnentene.



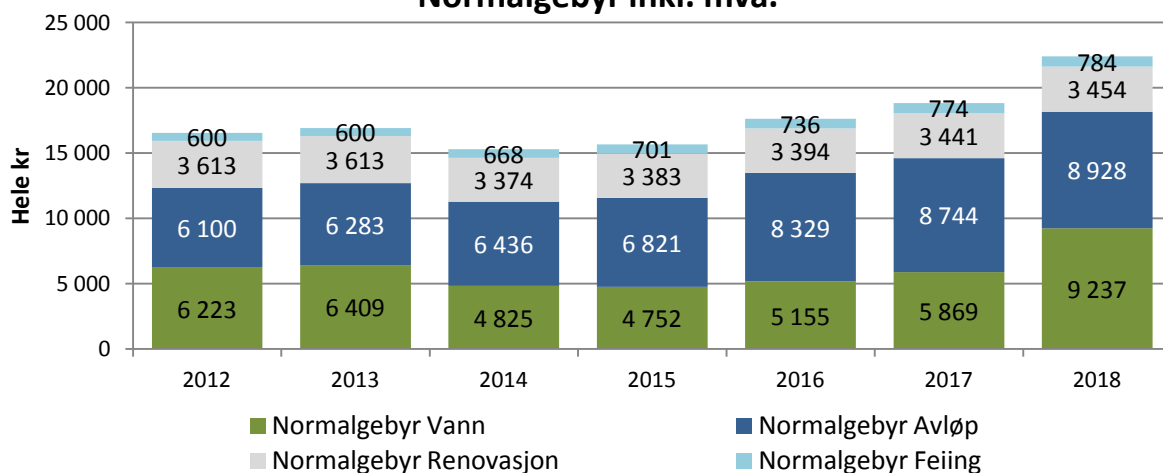
Kostnads- og inntektsfordeling - Slamtømming

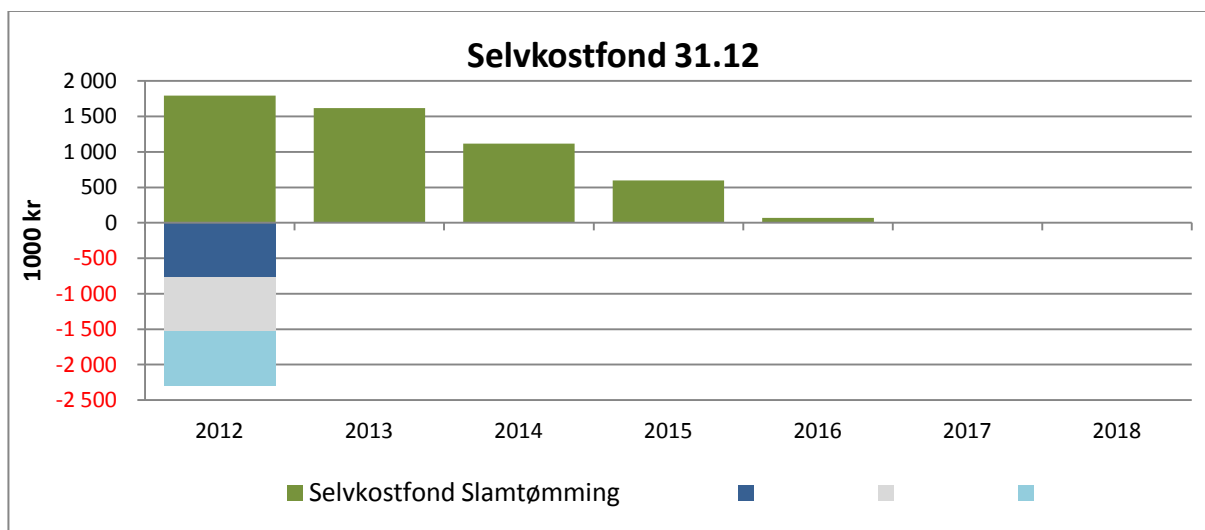
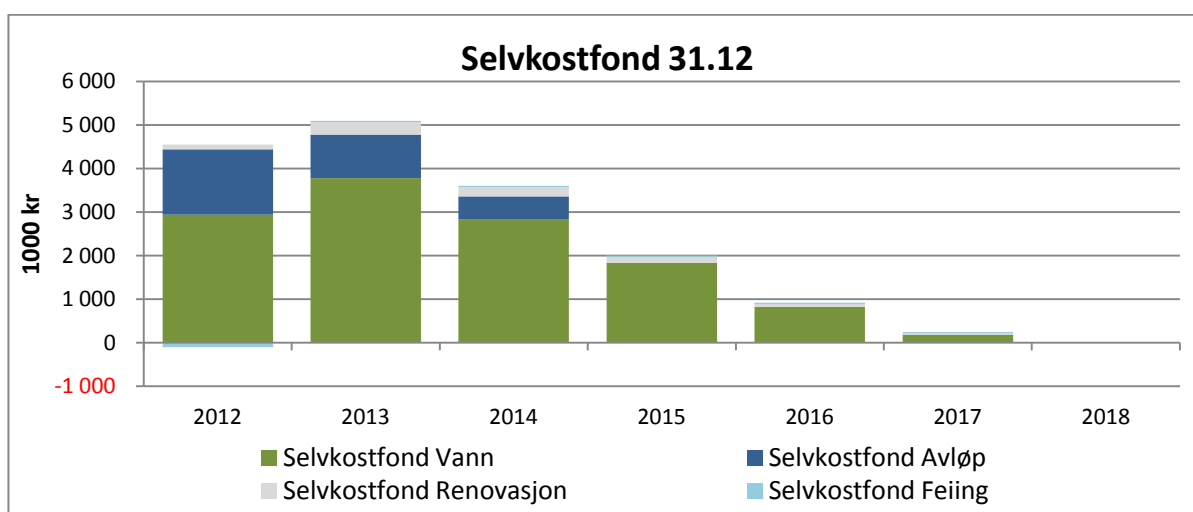
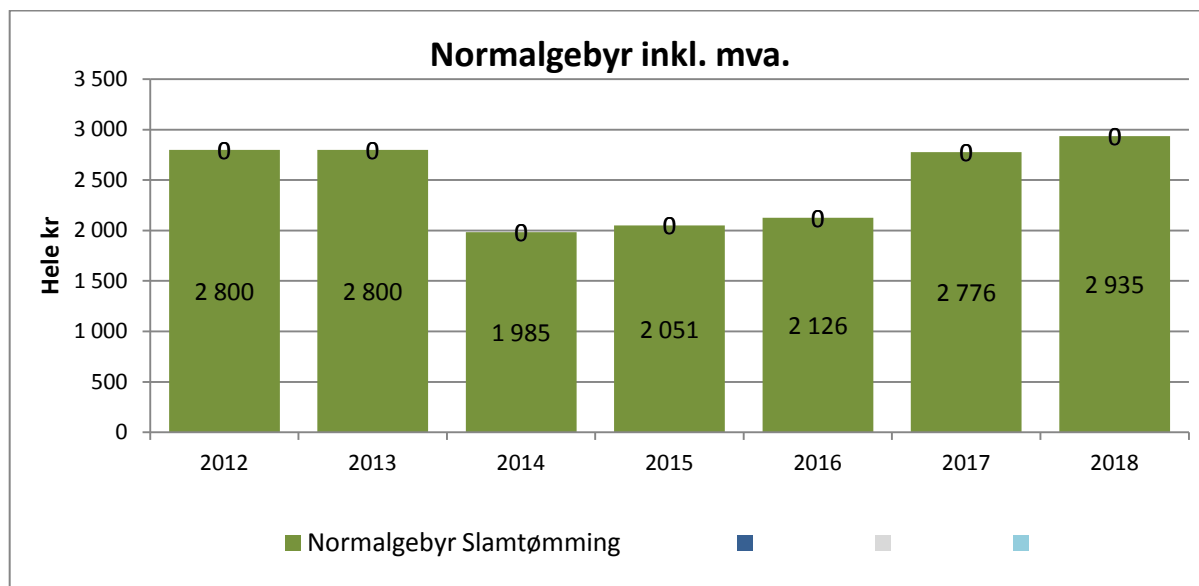


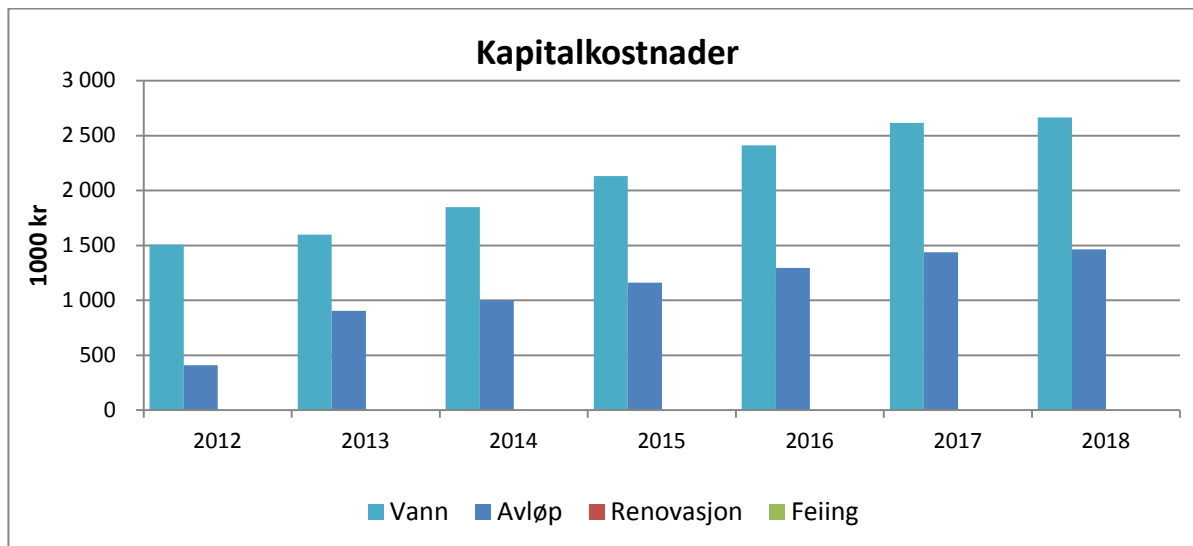
Kostnads- og inntektsfordeling - Feiing



Normalgebyr inkl. mva.







I tabells form gir dette følgende utvikling:

Vann	2013	2014	Endring
Driftsinntekter	5 759 135	4 086 119	-29,0 %
Gebyrinntekter	5 619 372	4 080 212	-27,4 %
Normalgebyr inkl. mva. (150 m3 forbruk)	6 409	4 825	-24,7 %
Abonnementsgebyr inkl. mva.	3 373	2 493	-26,1 %
Forbruksgebyr inkl. mva. (kr/m3)	20,24	15,55	-23,2 %
Engangsgebyr inkl. mva.	15 521	15 521	0,0 %

Avløp	2013	2014	Endring
Driftsinntekter	3 143 182	3 148 509	0,2 %
Gebyrinntekter	2 959 182	3 148 509	6,4 %
Normalgebyr inkl. mva. (200 m3 forbruk)	6 283	6 436	2,4 %
Abonnementsgebyr inkl. mva.	2 575	3 366	30,7 %
Forbruksgebyr inkl. mva. (kr/m3)	18,54	15,35	-17,2 %
Engangsgebyr inkl. mva.	15 521	15 521	0,0 %

Renovasjon	2013	2014	Endring
Driftsinntekter	3 714 835	3 505 749	-5,6 %
Gebyrinntekter	3 714 835	3 505 749	-5,6 %
Standard gebyr - Grunngebyr og 240 liter inkl. mva.	3 613	3 374	-6,6 %

Slamtømming	2013	2014	Endring
Driftsinntekter	1 892 213	1 618 445	-14,5 %
Gebyrinntekter	1 892 213	1 618 445	-14,5 %
Slamgebyr, tømming hvert annet år inkl. mva.	1 960	1 629	-16,9 %

Feiing	2013	2014	Endring
Driftsinntekter	565 046	644 915	14,1 %
Gebyrinntekter	565 046	644 915	14,1 %

2.9.5 8070 Brann og ulykkesvern

Beredskapstjenesten i kommunene må forventes å få økt fokus fra statens side. Kompetansekravet til branntjenesten hvor det forutsettes at deltidsmannskapene skal ha vesentlig høyere kompetanse enn i dag. I tillegg har Direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap foreslått at 110-sentralene i Troms og Finnmark skal slås sammen. Dette forslaget ligger fortsatt uavklart i påvente av en avgjørelse fra Justis- og beredskapsdepartementet. Spørsmålet om departementets påklagede pålegg til de samiske kommunene å etablere og finansiere samiskspråklige operatører på 110-sentralen er utsatt i påvente av beslutning om lokalisering av 110.

Brannvesenet har i dag ansvaret for kommunens oljevernberedskap. Kommunen er med i et interkommunalt samarbeid om slik beredskap og betaler for dette en relativt beskjeden andel. Det nærmeste året vil det være begrensede kostnader med denne tjenesten, men i framtida vil en måtte påregne økte kostnader også her. Det er utplassert oljevernutstyr i alle kommunene i samarbeidet.

2.9.6 8080 Veger og gater

Brøyting av kommunale veier og plasser er delt inn fjorten roder. Kontraktene har tre måneder med fastpris og resten utføres som regningsarbeid. Det er vanskelig å lage et korrekt brøytebudsjett. Ettersom vi har kun tre måneder med fastpris så er snømengden avgjørende for det økonomiske resultatet.

I løpet av de siste årene har kommunen lagt fast dekke på en rekke kommunale veger, det sparer oss for årlige vedlikeholdskostnader som grusing, salting og høvling. Likevel gjenstår det å oppgradere flere veier med fast dekke, i tillegg må noen veier med fast dekke ha vedlikehold for å fjerne setninger, andre skader og generell slitasje.

Statens vegvesen refunderer kostnadene til isveger med kr 175 000 pr år.

Arbeidet for å få overdratt noen av veilysene til Statens vegvesen startet for flere år siden, vi har ennå ikke fått tilbakemelding fra vegvesenet.

Senest 31.12.2018 må gatelysnettet være ombygd slik at all strøm til lysserier med flere enn tre punkter kan måles. Med dagens gatelysnett vil det medføre at vi etablerer 66 målepunkt. Dvs eget skap med styring av lysene og egen måler. I stedet for at kommunen betaler ett fastgebyr for abonnementet, så må vi betale 66 fastgebyr. For å holde driftskostnaden nede må det de nærmeste årene vurderes hva som skal være kommunalt ansvar når det gjelder gatelys.

Investeringen for å bygge om gatelysnettet er i 2012 anslått til om lag kr 2 mill, dette må innarbeides i investeringsbudsjettet for 2017 og 2018.

2.9.7 8095 Havn og havnedrift

Kommunen eier to flytebrygger, en trekai og tre bølgedempere. Flytebryggeplassene leies ut til fiskere og eiere av fritidsbåter. Begge flytebryggene er fullt utleid pr i dag. Havneutvalget har vedtatt at det ikke lenger skal betales tilknytningsgebyr ved første gangs leie, og at dette gebyret skal tilbakebetales til eksisterende leietakere i 2013 og 2014. Konsekvensene vil være lave driftsinntekter i 2014.

2.10 Rammetilskudd, finanser

2.10.1 Frie inntekter

Administrasjonen har brukt KS sin beregningsmodell for å finne nivået på de frie inntektene. Disse samsvarer i det vesentlige med regjeringens anslag for de frie inntektene. Disse inntektene er ført under ansvar 9000.

Det er budsjettert med kr 6,250 mill i utbytte fra Varanger kraft under ansvar 9030 Renter og avkastning.

2.10.2 Lånegjeld og rentenivå

Kommunens lånegjeld er ved utgangen av 2013 beregnet til rundt 286 mill, eller om lag 98 000 per innbygger. I tillegg har kommunen en del husbanklån til videre utlån.

Renteutgifter er budsjettert under ansvar 9030 med et gjennomsnittlig rentenivå på 2,5 %. Rentene for 2013 er anslått til 8 millioner kroner. Det er en nedgang på kr 542 000 fra 2013.

Avdragsutgiftene er budsjettert under ansvar 9040. De er økt med 5,2 mill til 13,3 mill. Det var budsjettert med avdragsutsettelse i 2013. Det vil ikke være mulig med avdragsutsettelse i 2014.

Virkningen av endret rentenivå kan beregnes slik: En økning på 0,5 % i gjennomsnittlig rentenivå vil øke renteutgiftene med $0,5 \% \times 286 \text{ millioner kroner} = \text{kr } 1\,430\,000$. Kommunen er svært utsatt for eventuelle renteøkninger.

2.10.3 Låneopptak og tilbakebetaling av lån

Kommuner kan i henhold til kommuneloven ta opp lån for å finansiere investeringer i bygninger, anlegg og varige driftsmidler til eget bruk. Det kan også tas opp lån for å konvertere eldre lånegjeld og for å innfri garantiansvar. Det kan ikke tas opp lån til drift.

Det finansielle ansvarsprinsipp innebærer at de som drar nytte av et kommunalt tjenestetilbud også bør ta belastningen (kostnaden) knyttet til tilbudet. Investeringer gir et positivt bidrag til det kommunale tjenestetilbudet over en lengre periode. Finansieringen av investeringer bør gjenspeile dette ved at kapitalkostnader fordeles over levetiden til eiendelen. Kommunen kan bruke lånefinansiering som et instrument til å fordele betalingen for en investering over tid. Låneavdrag og levetid på investeringene ses da i sammenheng.

Hvordan kommunene skal avdra slik lånegjeld er regulert i kommuneloven. Reglene om avdrag på lån er her knyttet til kommunens samlede lånegjeld og ikke til et enkelt lån.

Kommuneloven § 50 nr. 7 fastsetter at kommunenes samlede lånegjeld skal avdras med like årlig avdrag. Det er videre fastsatt at gjenstående løpetid for kommunens samlede gjeldsbyrde ikke kan overstige den veide levetiden for kommunens anleggsmidler ved siste årsskifte. Hovedprinsippet for reglene om minimumsavdrag er at gjelden som minimum skal nedbetales i takt med kapitalslitet.

Fylkesmennene anbefaler ofte kommunene å bruke 4 prosent av netto lånegjeld (brutto langsiktig lånegjeld fratrukket formidlingslån og pensjon) som et minimumsnivå for årlige avdrag. En annen metode er den forenklet metode for beregning av minimumsavdrag:

<u>Avskrivninger</u>	x	Netto lånegjeld
Anleggsverdi		

I den forenklete metode tas pensjonen ut som anleggsmiddel og gjeld. Kommunen kan som hovedregel ikke låne penger til pensjonsutgifter.

Ved å legge seg på minimumsavdrag, reduserer kommunen egenkapitalandelen for anleggsmidlene og gjeldsandel øker i forhold verdien på anleggsmidlene.

2.10.4 Eiendomsskatt

Det er seks alternativer for hvilke eiendommer det kan innføres eiendomsskatt for:

1. Faste eiendommer uavhengig av beliggenhet
2. Faste eiendommer i tettbygd strøk
3. Verk, bruk og oppdrettsanlegg i hele kommunen
4. Verk, bruk og oppdrettsanlegg og annen næringseiendom i hele kommunen
5. Faste eiendommer i tettbygd strøk samt verk, bruk og oppdrettsanlegg i hele kommunen
6. Faste eiendommer i tettbygd strøk samt verk, bruk og oppdrettsanlegg og næringseiendom i hele kommunen

Skattesatsene kan være mellom 2 og 7 promille, og kan også bestemmes med desimaler. For gårdsbruk og skogbruk er maksimalsatsen 4 promille.

Eiendomsskatten kan økes til inntil 4 ‰ det kommende året. Bunnfradraget kan økes. Dette kan kombineres med en økning i skattesatsen. Bunnfradraget kan ikke fjernes samtidig som skattesatsen økes.

Statistikk type skatteeiendom - verdier i hele 1000						
Type skatteeiendom	Ant.avtaler	Sum boenh.	Sum takst	Sum bunnfr.	Sum grunnlag	Sum skatt
57 Næring/Annet	63	8	173 403	2 400	171 003	342
51 Bolig/fritid, inntil 500	619	467	105 458	140 100	11 269	23
53 Verk og bruk, 1 gang i året	4	0	6 622	0	6 622	13
50 Andre bygg (ikke næring)	1	1	1 359	300	1 059	2
50 Bolig	1 899	1 265	875 043	379 500	541 633	1 083
59 Næring/Annet 1, gang pr år	62	0	19 155	0	19 155	38
50 Bolig/57 Næring	129	22	46 457	6 600	39 985	80
54 Verk og bruk, 2 gang pr år	4	0	256 709	0	256 709	513
50 Landbruk	729	290	143 699	87 000	63 859	128
Veggrunn	16	0	0	0	0	0
52 Bolig/fritid, 2 gang pr år	68	69	29 751	20 700	10 728	21
Sum	3 594	2 122	1 657 656	636 600	1 122 022	2 244

Effekten av endringer i promillesats og bunnfradrag

Bunnfradrag	Skatt 2‰	Skatt 2,5‰	Skatt 3‰	Skatt 3,5‰	Skatt 4‰	Skatt 4,5‰	Skatt 5‰	Skatt 5,5‰	Skatt 6‰	Skatt 6,5‰	Skatt 7‰
-	3 240	4 050	4 860	5 670	6 480	7 290	8 100	8 911	9 721	10 531	11 341
50	3 067	3 834	4 601	5 368	6 134	6 901	7 668	8 435	9 202	9 968	10 735
100	2 894	3 618	4 341	5 065	5 789	6 512	7 236	7 959	8 683	9 406	10 130
150	2 722	3 403	4 083	4 764	5 444	6 125	6 805	7 486	8 166	8 847	9 528
200	2 552	3 190	3 828	4 466	5 104	5 742	6 380	7 018	7 656	8 294	8 932
250	2 387	2 983	3 580	4 176	4 773	5 370	5 966	6 563	7 160	7 756	8 353
300	2 234	2 793	3 351	3 910	4 468	5 027	5 585	6 144	6 702	7 261	7 819
350	2 093	2 616	3 139	3 662	4 185	4 708	5 231	5 754	6 278	6 801	7 324
400	1 961	2 452	2 942	3 432	3 923	4 413	4 903	5 394	5 884	6 374	6 865
450	1 842	2 303	2 764	3 224	3 685	4 145	4 606	5 067	5 527	5 988	6 448
500	1 737	2 171	2 605	3 039	3 473	3 907	4 342	4 776	5 210	5 644	6 078
550	1 644	2 055	2 466	2 877	3 288	3 699	4 110	4 521	4 932	5 343	5 754
600	1 561	1 951	2 342	2 732	3 122	3 512	3 903	4 293	4 683	5 073	5 464
	Gult felt	Markerer budsjetttert nivå				Blått felt	Markerer endringsforslag				

Tabellen viser samlet endring i kommunens inntekter med varierende skattesats og bunnfradrag.

Vedtatt nivå på 2 ‰ og 300 000 i bunnfradrag er markert med gult. Eksempelvis vil en økning i bunnfradrag fra kr 300 000 til kr 500 000 gi kr 1 737 000 i skatteinntekter. De blå feltene markerer foreslåtte endringer i skattenivået.

2.10.5 Oversikt over fond og avsetninger

Oversikt over fond og ubrukte lånemidler, uttrekk er gjort per november 2013.

Tekst og nr	Sum
2510801180 Velferdsutvalg	-66 893,31
2510801210 Kompetansemidler skole	-484 157,00
2510801217 Samarbeid over grensen, Sirma skole	-68 139,20
2510801245 Kompetanseheving i barnehagen	-42 690,00
2510801256 Prosjektmidler FEIDE	-75 000,00
2510801260 Etterutdanningsmidler fra Fylkesmannen 2012	-20 850,00
2510801261 Nordområdesamarbeid Sirma - Utsjok	-215 000,00
2510801262 Suomi-Norja Kielikylpy 2012	-70 000,00
2510801263 Skjønnsmidler samisk 2012	-230 756,00
2510801264 Ny giv 2012	-56 932,00
2510801265 Aktivitetsmidler finskelever	-8 000,00
2510801266 Tilrettelegging 202	-390 000,00
2510801270 Etterutdanning lærere ØFK 260	-58 650,44
2510801271 Kulturskoleprosjekt ØFK 261	-109 109,20
2510801272 RSK-midler ØFK 262	-245 403,33
2510801273 Assistentopplæring barnehage ØFK 263	-201 796,29
2510801274 Skjønnsmidler koordinering 2011 ØFK	-47 036,85
2510801281 Samegielgiellaleaira RG 046/12 2012	-75 000,00
2510801282 Deatnu ja luossabivdu RG 038/12	-100 000,00
2510801300 Studentrefusjon	-146 705,65
2510801400 Lindrende behandling ved livets slutt	-62 631,39
2510801403 Videreutdanning psykiatri, tilskudd Fylkesmannen	-216 950,00
2510801404 Stipend til helsefagarbeiderutdanningen PLO	-15 000,00
2510801440 Dagaktivitetstilbud 4040	-277 832,10
2510801502 Adferdssenter - hjelpetjenesten	-4 500,00
2510801503 Forebyggende rus/psykiatri. hjelpetjene	-120 000,00
2510801600 Nærings- omstillingsfond	-3 777 667,43
2510801607 Kraftfond til tiltak i austertana	-471 189,35
2510801608 Viltfond	-249 895,41
2510801614 Opphjelv av fisk i Julaelva	-236 994,00
2510801615 Snowboard anlegg	-19 705,00
2510801662 Den kulturelle spaserstokken	-113 587,95
2510801700 Boligtilskudd til tilpasning	-187 575,57
2510801701 Boligtilskudd til etablering	-327 200,00
2510801820 Selvkostfond vanddistribusjon	-2 947 280,37
2510801830 Selvkostfond avløp	-1 500 708,00
2510801835 Selvkostfond slam	-1 792 497,00
2510801840 Selvkostfond renovasjon	-109 139,00
2510801880 Vei til Tanahus	-50 000,00
Sum Bundne driftsfond	-15 192 471,84
2530801600 Ubundet investeringsfond	-2 060 961,61
2530801610 Elveforebygging Austertana	-187 500,00
Sum Ubundne investeringsfond	-2 248 461,61
2550801900 Ekstra ordinært innfridd forvaltningslån	-515 477,38
2550801901 Innfridd forvaltningslån	-585 063,19
2550801910 Havneutvalget tilskudd satt av 2012	-765 535,66
Sum Bundne investeringsfond	-1 866 076,23
2560801180 Jubileum ansatte avsatt 2012	-100 000,00

2560801181 Videreutdanning ledere avsatt i 2012	-25 000,00
2560801182 Prosjekt Go fot	-200 000,00
2560801600 Bygdesekretær. KST 4/2010	-258 650,00
2560801610 Ungdomsråd. KST 4/2010	-50 000,00
2560801620 Spillemidler til e.o nedbetaling av lån	-252 000,00
2560801640 Utmarksplan, avsatt 2011	-195 546,40
2560801660 Joddu	-171 900,00
2560801710 Polmak skolebygg - Avsatt ubrukt i 2011	-90 000,00
2560801800 Barmarkstraseer, avsatt 2011	-23 000,00
2560801860 Formannskapetets disposisjon	-200 000,00
2560801900 Disposisjonsfond	-5 090 055,12
2560801901 Primærnæringsfond	1 030 161,88
2560801905 Frie midler hovedutvalg, Kst 95/12	-226 000,00
2560801930 Ultralydapparat, avsatt budsjett 2012	-150 000,00
2560801940 Anleggsbidrag utbedring/utbygging fiber og mobilnett	-1 000 000,00
2560801950 Tospråklige prosjektmidler	-305 000,00
256 Disposisjonsfond	-7 306 989,64
2910000800 Ubrukte lånemidler (Lånemodul)	2 000 000,00
2910001100 Ubrukte lånemidler	33 338 671,58
2910001172 Pu boliger overført fra 2012	250 000,00
2910001800 Startlån	-721 000,00
29100 Memoriakonto for ubrukte lånemidler	34 867 671,58

2.10.6 Lønnsvekst og pensjon

Lønnsvekst etter sentrale og lokale forhandlinger er budsjettet under ansvar 9050 med til sammen 4,6 mill eksl pensjonsutgifter. Det er 121 mill i lønn eksl feriepenges, pensjon, lønnsvekst og tillegg i konsekvensjustert budsjett.

I konsekvensjustert budsjett er ikke årets lokale forhandlinger til lederlønn tatt med, men tatt hensyn til under ansvar 9050. Dette er for å sikre at det avsettes midler til lokal lønnsvekst. De lokale forhandlingene pågår samtidig med budsjettprosessen og det er fort gjort å glemme å legge inn alle lokale tillegg.

Pensjonsutgiftene øker svært mye kommende år. Følgende satser for arbeidsgivers andel er lagt inn i lønnsbudsjettet per 4. oktober:

KLP, sykepleierordninga	20,95 %
STP, pedagogisk personale	12,25 %
KLP, fellesordninga	20,00%
KLP, folkevalgtordninga	39,95%

Beregninger utført i oktober indikerer en økning i pensjonsutgiftene på 6,1 mill i forhold til opprinnelig budsjett for 2012.

Premieavviket er videreført med 5,4 mill under ansvar 1820.

2.10.7 Avsatt til senere fordeling

Under ansvar 9050 er det avsatt 466 000 til FSKs disposisjon, og 150 000 til ordførers disposisjon, en videreføring av tidligere års nivå.

2.10.8 Momskompensasjon

Dagens momsordning i driftsbudsjettet er innarbeidet i de enkelte avdelingenes drift, og framkommer ikke som en samlet overføring. Fra 2014 skal momskompensasjonen fra investeringer i sin helhet inn i investeringsregnskapet.

2.10.9 Tospråklighetsmidler

Språkmidlene fra Sametinget er antatt å være på samme nivå som foregående år, kr 5 129 000. Denne posten er ført under ansvar 9011.

Kommunens språkplan er under rullering, og vil bli fremlagt for OKU. Språkplanen vil danne grunnlag for kommunens bruk av tospråklighetsmidler.

3 Forslag til driftsbudsjett

For detaljer vises det til dokumentene som kan lastes ned fra kommunens hjemmeside.

	2014	2015	2016	2017
--	------	------	------	------

Over-/underskudd konsekvensj. budsjett	9 887 954	9 532 954	10 102 954	10 752 954
Sum alle valgte tiltak	-12 154 718	-16 562 922	-19 514 372	-21 114 372
Over-/underskudd budsjettversjon	-1 230 429	-3 766 826	-3 160 162	-3 673 054

Valgte tiltak

Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	1 036 335	3 263 142	6 251 256	6 688 364
Rådmannens forslag til investeringer	1 036 335	3 263 142	6 251 256	6 688 364

Usorterte tiltak	-12 154 718	-16 562 922	-19 514 372	-21 114 372
1000: Reduserte politiske godtgjørelser m.m	-344 000	-344 000	-344 000	-344 000
1100: Reduksjon Kirkelig fellesråd	-100 000	-150 000	-150 000	-150 000
1200: Reduksjon i forbruk av kontormateriell og porto	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
1210: Redusere IT-konsulentstilling	-495 000	-495 000	-495 000	-495 000
1210: Ny arkiv og lagringsstandard for Pleie, omsorg, sosial og	75 000	50 000	50 000	50 000
1230: Reduksjon antall språkkonsulenter	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000
1230: Reduksjon i overføring Tana samiske språksenter	-213 800	-213 800	-213 800	-213 800
1240: Studiesenter - reduksjon av drift	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
1250: Bibliotek vedlikehold av utstyrlager	30 000	30 000	30 000	30 000
1260: Landbruksvikar/Møtesekretær for dispensasjonsutvalget	-234 580	-234 580	-234 580	-234 580
1600: Økonomikonsulent	-504 000	-504 000	-504 000	-504 000
1800: Annonseutgifter	-50 000	0	0	0
1800: Reduksjon støtte treningssenter	-60 000	0	0	0
2100: Bortfall av lærerstipend	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
2100: Felleskapitlet - Bortfall tospråklighetspedagog	-604 468	-604 468	-604 468	-604 468
2100: Felleskapitlet - Bortfall fellespott valgfag	-435 382	-435 382	-435 382	-435 382
2100: Fellesutgifter skole	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000
2110: Austertana - Bortfall av morsmålsundervisning	-60 615	-130 210	-130 210	-130 210
2110: Austertana - Felles morsmålsoppl. med Seida	-43 778	0	0	0
2110: Austertana - Reduksjon 20 % assistentressurs H14	-40 800	-96 000	-96 000	-96 000
2120: Bofsa bhg - Reduksjon 1 stilling	-168 000	-384 000	-384 000	-384 000
2130: Seida - Bortfall av halv lærerstilling vårhalvåret	-113 373	-113 373	-113 373	-113 373
2130: Seida - Reduksjon lærerstillinger høsten 2014	-654 418	-1 418 840	-1 418 840	-1 418 840
2130: Seida - Bortfall av miljøarbeiderstilling	-508 408	-508 408	-508 408	-508 408

2130: Seida - Bortfall av morsmålsundervisning H 2014	-37 043	-81 943	-81 943	-81 943
22xx: Felles ungdomstrinn	0	-729 625	-1 650 075	-1 650 075
2460: Tana bru bhg - Bortfall av spesialpedagogstilling	-246 000	-246 000	-246 000	-246 000
2460: Tana bru bhg - Bortfall ekstra assistentressurser	-470 400	-470 400	-470 400	-470 400
3000: Reduksjon av diverse lønnsposter ved legesenteret	-312 000	-312 000	-312 000	-312 000
3000: Reduksjon i diverse driftskostnader	-501 000	-501 000	-501 000	-501 000
4000: Felles PLO - Reduksjon kurs/opplæring for ansatte	-181 000	0	0	0
4000: Felles PLO - Videokonferansestudio Tana helsesenter	30 000	30 000	30 000	30 000
4020: Polmak - Styrking av bemanning 80% stilling	101 400	0	0	0
4030: Sykehjemmet -reduksjon kurs / opplæring ansatte	-29 000	0	0	0
4030: Sykehjemmet : lisenskostnader datamaskiner	15 000	15 000	15 000	15 000
4030: Sykehjemmet- styrking av bemanning , helg	212 400	212 400	212 400	212 400
4040: Hjemmetjenestene - Bevegelses-, syns/hørselskontakt	-117 600	-117 600	-117 600	-117 600
4040: Hjemmetjenestene - Omgjøring av aktivitør 50% stilling	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000
4040: Hjemmetjenestene- Reduksjon ledsagerkontakt	-98 880	-98 880	-98 880	-98 880
4040: Hjemmetjenestene- Reduksjon transport brukere	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
4040: Hjemmetjenestene-Reduksjon kurs/ opplæring ansatte	-55 000	0	0	0
4060: Omsorgsboligene- Reduksjon kurs / opplæring ansatte	-30 000	0	0	0
5000: Hjelpetjenesten - merkantilstilling	-58 224	-349 344	-349 344	-349 344
5030: Reduksjon Kjøp fra staten	-70 000	0	0	0
5030: Reduksjon utgiftsdekning fosterhjem	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
5060: Botjenesten - justering turnus	-96 000	-96 000	-96 000	-96 000
5xxx: Bosetting av flyktninger	-625 000	-2 095 000	-1 860 000	-2 860 000
6010: MLU: Verdiskaping av lokal mat	55 000	0	0	0
6050: Geodataplan Sparetiltak	-150 000	0	0	0
6050: Geovekst Sparetiltak	-150 000	0	0	0
6100: Kultur og ledelse. Vakant stilling 50%	-204 000	-204 000	-204 000	-204 000
7020: Lyddemping i klasserom i Sirma	20 000	0	0	0
7030: Reduksjon av vaktmesterstilling	-378 469	-366 469	-366 469	-366 469
8000: Ikke ansettelse av arbeidsleder	-260 280	0	0	0
8080: Redusert veivedlikehold	-50 000	-120 000	-120 000	-120 000
9000: Økt eiendomsskatt	-1 117 000	-2 234 000	-3 900 000	-3 900 000
9050: Reduksjon i disponible midler	-366 000	-366 000	-366 000	-366 000
9050: Redusert anslag på lønnsveksten	-840 000	-840 000	-840 000	-840 000
xxxx: Kutt i administrasjon og støttefunksjoner	-180 000	-600 000	-1 200 000	-1 800 000

Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen

Usorterte tiltak				
1100: Fellsrådet - barne- og ungdomsklubb	60 000	0	0	0

1100: Fellsrådet - full prisvekst	83 000	83 000	83 000	83 000
1230: Pris - samisk språk og kultur	10 000	10 000	10 000	10 000
1230: To-språklighetsmidler	100 000	100 000	100 000	100 000
1250: Bibliotek - Oppsigelse av biblioteksbusstjenesten	0	0	-170 000	-170 000
2400: Felleskap. barnehager - Barnehagekonsulent	529 200	529 200	529 200	529 200
3000: Helse - opprette ergoterapeut-stilling	523 000	523 000	523 000	0
4030: Sykehjemmet:- inventar og utstyr	40 000	0	0	0
4040: Hjemmetjenestene - Lindrende behandling	210 000	210 000	210 000	210 000
4040: Hjemmetjenestene - Multidose	200 000	100 000	100 000	100 000
4040: Hjemmetjenestene- Reduksjon tjenestebil	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000
6010: Forhøyet serviceavgift IFU	200 000	200 000	200 000	200 000
6050: Arealplanlegging. Personequivivalentberegninger	75 000	0	0	0
6100: Egenandel folkehelsearbeid	200 000	0	0	0
6120: Samisk teater. Sparetiltak / Nedleggelse	-570 290	-570 290	-570 290	-570 290
6310: Tanabru fritidsklubb Nedleggelse	-404 284	-404 284	-404 284	-404 284
7010: Reduksjon av husleiepris for omsorgssenteret med 10 kr/kvm	152 000	203 000	203 000	203 000
7010: Reduksjon i husleiepris for omsorgssenteret med 20 kr/kvm	304 000	405 000	405 000	405 000
9000: Økt eiendomsskatt til 3 promille	-1 117 000	-1 117 000	-1 117 000	-1 117 000

4 Forslag til investeringsbudsjett

I rådmannens investeringsforslag er det foreslått store investeringer som utløser en markert økning i rente- og avdragsutgiftene de kommende årene. De største investeringene er knyttet til strukturelle endringer, noe som forsværer investeringsnivået.

Leseren bør merke seg at momskompensasjonen fra investeringsforslaget er med på å saldere driftsbudsjettet det neste året. For nærmere omtale av prosjektene vises rapportene "Investerings tiltak som er valgt i rådmannens budsjettforslag" og "Alle investeringstiltak" som kan lastes ned fra hjemmesiden.

4.1.1 Nye heldøgns omsorgsboliger – påbegynt i 2012

Ferdigstillelse av igangsatt prosjekt.

4.1.2 Oppgradering Tana rådhus

Ferdigstillelse av igangsatt prosjekt.

4.1.3 Fremtidige skolelokaler for Seida og fremtidig basseng

Bygningsmassen ved Seida skole er i en så dårlig forfatning at vi er nødt til å gjøre noe. Det er mange problemer som må løses på kort og lang sikt; lærerlokalene er kalde, ungdomstrinnet er gammelt, kaldt og mangler ventilasjon, svømmebassenget, gymsalen og garderobene er gamle og vil ha behov for omfattende renovering i fremtiden, det mangler universell utforming i mellomtrinnet og til basseng og gymsal. Dersom vi ikke beslutter å investere i bedre lokaler er det sannsynlig at vi får driftsstans og dagbøter.

Kommunestyret inviteres til å fatte vedtak i to saker;

- * Hvor skal elevene ved Seida skole være?
- * Hvor skal kommunens bassengdrift være?

Det innebærer at følgende kombinasjoner er mulige:

Alternativ	Skole	Basseng
T0	Ny skole ved flerbrukshallen	Videreføre Seida
T1	Ny skole ved flerbrukshallen	Nytt basseng
S0	Videreutvikle Seida skole	Videreføre Seida
S1	Videreutvikle Seida skole	Nytt basseng

Alternativ S1 er ikke kommentert videre, da det anses å være det minst realistiske av alle.

I forslag til investeringsbudsjett er det foreslått at det bygges en ny skole ved flerbrukshallen til erstatning for Seida skole. Det foreslås av økonomiske grunner å videreføre bassengdrifta i Seida ved at mellomtrinnet, gymsalen, sløydalen og bassenget seksjoneres til en selvstendig enhet. Det tilsvarer alternativ T0.

Dersom man vedtar å bygge nytt basseng og skole, vil det bli vurdert å lyse ut to separate entrepriser for hhv skole og basseng.

4.1.4 Ny skole ved flerbrukshallen eller videreutvikle Seida skole

1. SEIDA SKOLE

Seida skole ble bygget i 1951, og er siden påbygd for svømmebasseng i 1970.

Deler av bygningsmassen er i ettertid renoverert i flere omganger.

1.1 Eksisterende bygg og renoveringer

Fløy A – Annekset, 611 m² BTA

Bygget er i en etasje, og inneholder stort sett klasserom.

Bygningen benyttes i dag av småtrinnet. Bygget er i bra stand og renoverert på 90-tallet.

Fløy B- Svømmebasseng, gymsal m.m., 1934 m² BTA

Fløya er delvis renoverert med nye klasserom, nytt ventilasjonsanlegg for denne delen og utbedringer av renseanlegget til bassenget. Gymsal og sløydssal er ikke renoverert. Bygget er i flere etasjer med bl.a. mellomplan. Tilfredsstillende ikke kravene til universell utforming. Gjelder bl.a. tilgang til basseng, garderober og gymsal.

Fløy C – Midtfløya, 897 m² BTA

Bygningsdelen er i 2 etasjer med delvis kjeller. Bygget som inneholder stort sett klasserom for ungdomstrinnet, er i svært dårlig forfatning. Skolekjøkken og naturfagrom er delvis renoverert, men uten ventilasjonsanlegg.

Tilfredsstillende ikke kravene til universell utforming.

Fløy D – Internat fellesrom, 1007 m² BTA

Bygningsdelen består av 1 etasje med loft og kjeller. Denne delen av bygget er fra opprinnelsen og i dårlig forfatning.

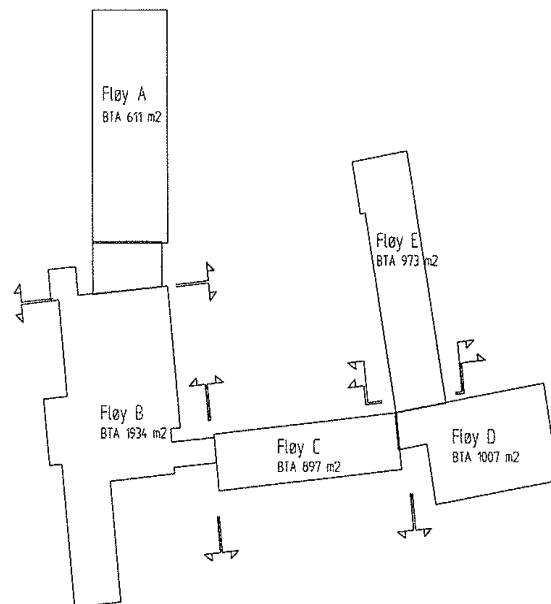
Inneholder bl.a. peisestue og eldre kjøkken.

Tilfredsstillende ikke kravene til universell utforming.

Fløy E – Administrasjon, 973 m² BTA

Bygningsdelen inneholder kontorer og lærerrom. Bygget er delvis renoverert, og i 2 etasjer med delvis kjeller. I deler av kjelleren er det felles teknisk rom for hele bygningsmassen.

Tilfredsstillende ikke kravene til universell utforming.



Brutto areal er fordelt over 3 etasjer på 5 422 m².
Oppvarmet areal er 4 518 m².

1.2 Oppgradering og nybygg av Seida skole

Det er tidligere utarbeidet skisseprosjekt for Seida skole. I skisseprosjektet er det lagt til grunne at fløy E rives og bygges opp med felles ungdomstrinn og personalavdeling. Fløy D renoveres, og det legges opp til heis for denne delen av bygningskomplekset. Fløy C og B er ikke medtatt i skisseprosjektet.

I skisseprosjektet var det lagt til grunne et utbyggingsareal inkl. oppgradering på 1580 m². I etterkant har vi mottatt arkitektens skisser på ombyggingen som omfatter riving av fløy E og oppgradering av fløy D med nytt tilbygg. Dette fører til rivekostnader av fløy E på kr 4 000 000 eks mva og nytt tilbygg E inkl oppgradering av fløy D på kr 30 000 000 eks mva. Totalt kr 34 000 000 eks mva.

I tillegg må det etableres midlertidige kontorer under utbyggingen til administrasjonen. Leie av kontorbrakkerigg i utbyggingsperioden på ca 1,5 år beløper seg til kr 480 000 eks mva.

Ettersom det er planlagt at eksisterende skolekjøkken og naturfagrom i fløy C skal benyttes, må disse rommene oppgraderes med bl.a. ventilasjon. Gangarealer må isoleres og vinduer skiftes. Andre rom i denne fløya er kun planlagt benyttet som lagerrom og trenger av denne årsak ingen nevneverdig renovering. Delvis oppgradering av fløy C er kostnadsberegnet til 1 000 000 eks mva.

Dersom bassenget i Seida skal videreføres når en ny skole står ferdig, må bassenget og klasserommene i denne fløya ombygges og seksjoneres med egen oppvarming og ventilasjon. For å tilfredsstille kravene til universell utforming, må det etableres heis for adkomst til basseng, garderober og tilgang til klasserom i 2. etg. Eksisterende varmeanlegg ombygges. Kostnadene for oppgradering av denne fløya er kostnadsberegnet til ca kr 5 000 000 eks. mva. Det gis inntil 200 000 i spillemidler for nytt inngangsparti til basseng.

Totalkostnadene for utbyggingen av skolen i Seida utgjør etter dette ca kr 40 482 000 eks. mva.

1.3 Driftskostnader for Seida skole

Selv om skolen etter utbyggingen blir rehabilitert til en teknisk standard tilsvarende TEK 10, oppnås ikke målet om en tilfredsstillende planløsning tilpasset dagens undervisningsform.

Bygget er uhensiktsmessig utformet med mange plan/ mellomplan, samt store arealer med lange og smale korridorer. Dette innebærer bl.a. store energikostnader og store ressurser til renhold og vedlikehold. I 2012 var det bl.a. 3,3 renholdsstillinger og 2 vaktmestere tilknyttet skolen. Energikostnadene i 2012 utgjorde alene kr 813 000 (strøm og olje).

Dersom bassenget skal driftes i Seida etter at ny skole står ferdig, må det foruten rene energikostnader påregnes noen driftskostnader til renhold og vaktmestertjenester. Til sammen er dette beregnet til kr 450 000 / år. I tillegg kommer skoleskyss.

2. NY SKOLE I TANA BRU

2.1 Elevtall

Ved etablering av en ny skole i Tana bru, må det påregnes at det vil være noen elever fra andre "nærliggende" skoler som vil flytte over til den nye skolen. Dette kan for eksempel være elever fra området i Masjok som går på Boftsa skole, samt elever fra Montessoriskolen. Det må videre planlegges for at det etter hvert bosettes flere flyktninger i Tana bru. Av denne årsak er det tatt høyde for en økning av dagens elevtall i Seida fra 131 elever til 150 elever.

2.2 Plassering

Prosjektgruppa har sett på ulike løsninger med utbygging av ny 1-10 skole i Tana bru som erstatning for Seida skole. I samråd med arkitektfirmaet er den gunstigste løsningen å legge ny skole som tilbygg til eksisterende flerbrukshall. En vil da oppnå arealmessige besparelser pga. sambruk/ bedre kapasitetsutnyttelse og forbedring av eksisterende lagerrom m.m. til hallen. Pga. avstanden til sameskolen, vil en slik løsning også være arealbesparende for utearealet. Plasseringen er ikke til hinder for en evt. senere utvidelse av sameskolen. Samisk språkmiljø vil også bli ivaretatt ettersom planlagte lekeområder legges nord for flerbrukshallen/skolen. Det gis også tilskudd til lager for idrettsutstyr og møterom i forbindelse med hallen.

2.3 Kostnader

Det er utarbeidet komplett skisseprosjekt med kostnadsoverslag. Utbyggingskostnader og FDV kostnader følger vedlagt i egen tabellskjema. Kostnadene for ny skole er beregnet ut fra brutto areal på 2 600 m² over to etasjer. Ny skole inkl. parkeringsplasser og lekeområder er beregnet til 70 mill eks mva.

I skisseprosjektet er det også tatt hensyn til plassering av innendørs svømmeanlegg på til sammen 1 350 m² BTA med et treningsbasseng på 25,0 x 12,5 m. I arealet inngår garderober og

øvrige rom i henhold til kravene for slike anlegg. Kostnadene for anlegget er beregnet til 47 250 000 eks mva.

Det kan ytes tilskudd inntil 15 000 000 til slike anlegg, dette beløpet kommer til fradrag. Evt. leieinntekter er ikke tatt med i kostnadskalkylen. Årlige energikostnader til et slikt anlegg utgjør ca 400 000 eks mva.

3. KALKYLE

Byggekostnadene for alle alternativer bygger på kostnadskalkyler fra Holte prosjekter, og er justert for lokale forhold. I tillegg er kostnadene vurdert opp mot kostnader for tilsvarende prosjekter i sammenlignbare kommuner.

Drifts- og vedlikeholdskostnadene bygger på faktiske kostnader fra Seida skole. Dette er vurdert opp mot ny skole og faktiske kostnader for noen nye skoler og svømmehaller.

Følgende arealer legges til grunn:

1. Seida skole	5 422 m ² BTA	4 518 m ² BRA
2. Ny skole i Tana bru	2 600 m ² BTA	2 460 m ² BRA

1. BYGGEKOSTNADER

<u>ALT S: SEIDA SKOLE</u>			sum eks	sum inkl.
	Areal	kr/m ²	mva	mva
1.1 Tilbygg felles ungdomstr./adm. inkl. riving Fløy D/E	1 580	21 520	34 001 600	42 502 000
1.2 Leie av kontorbrakkerigg under utbyggingen (1,5 år)	300	1 600	480 000	600 000
1.3 Delvis oppgradering eksist. ungdomstrinn C	250	4 000	1 000 000	1 250 000
1.4 Oppgradering fløy B, basseng , heis, garderober m.m.			5 000 000	6 250 000
1.5 Tilskudd spillemidler, nytt inngangsparti			-	-200 000
	sum		40 481 600	50 402 000

<u>NY SKOLE TANA BRU</u>			Sum eks	sum inkl.
	Areal	kr/m ²	mva	mva
1 Tilbygg til flerbrukshallen, jf. skisseprosjekt	2 460	27 642	68 000 000	85 000 000
3 Uteområde, lekeplasser, parkeringsplasser, vei m.m.			2 000 000	2 500 000
	sum		70 000 000	87 500 000

<u>INNENDØRS SVØMMEANLEGG</u>				
1 Svømmeanlegg m/ treningsbasseng 25x12,5m	1 350	35 000	47 250 000	59 062 500
			-15 000	
2 Tilskudd spillemidler			000	-15 000 000
	sum		32 250 000	44 062 500

2. FORVALTNING, DRIFTS- OG VEDLIKEHOLDSKOSTNADER (FDV)

		Tana bru	Seida pris /m ²	Kostnad Tana bru	Kostnad Seida
Post	Benevnelse	pris /m ²	/m ²		
2	Forvaltning (avgifter, forsikringer)	25,25	25,25	65 650	136 906
31	Løpende drift (vaktmester, kontroll, tilsyn m.m.)	176,00	176,00	457 600	954 272
32	Renhold (vaskeposter, renholdsprodukter m.m.)	300,00	300,00	780 000	1 626 600

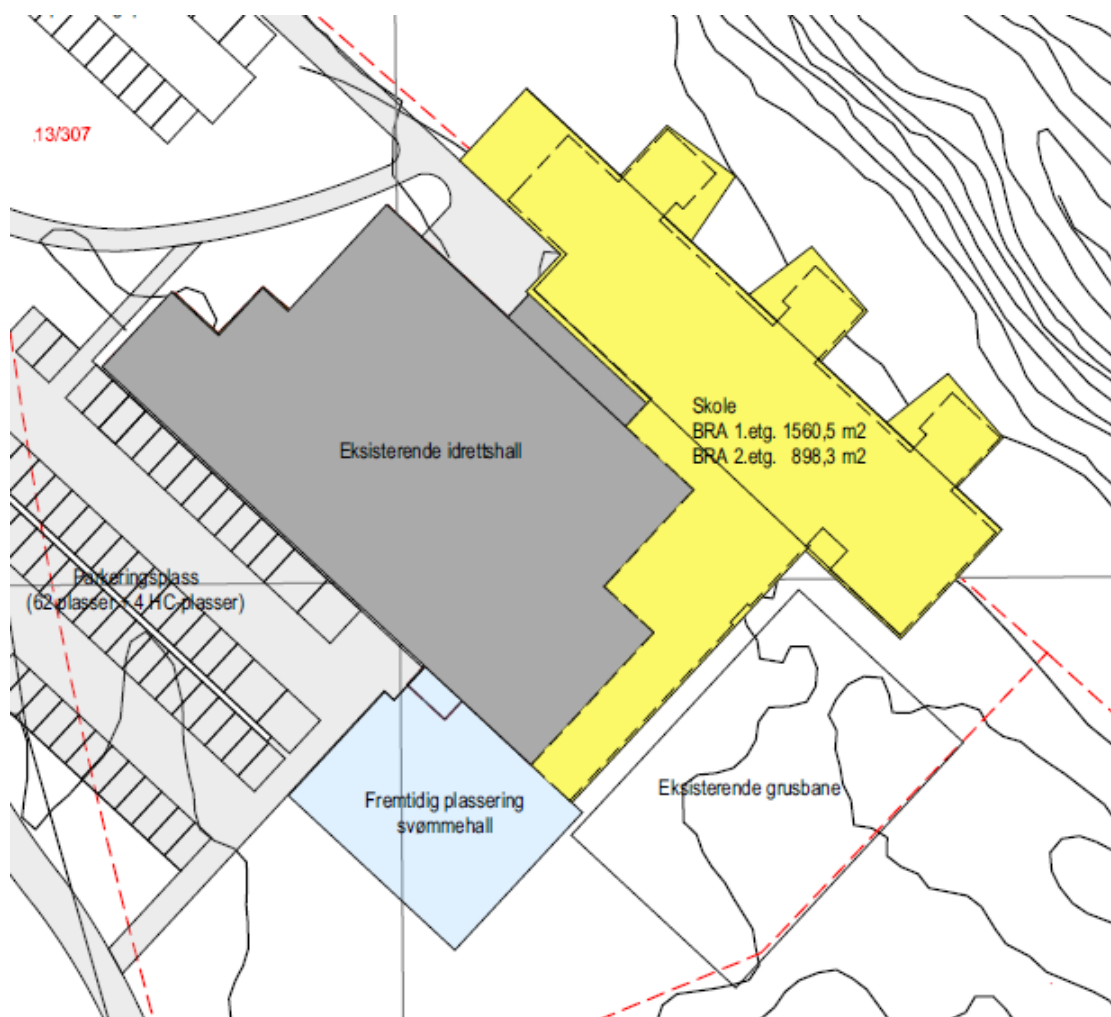
	Energi (oppvarming, ventilasjon, kjøling, belysning)	150,00	150,00	390 000	813 300
33					
41	Planlagt vedlikehold (periodisk vedlikehold)	70,00	70,00	182 000	379 540
42	Utskiftninger i vedlikehold	50,00	50,00	130 000	271 100
				Sum FDV kostn/år	
				2 005 250	4 181 718

Differanse i driftskostnader pr. år

kr 2 176 468

3. SKISSER AV DEN NYE SKOLEN

Alle tegninger og skolens skisseprosjekt er lagt ut på kommunens hjemmeside sammen med øvrige vedlegg til budsjettet.



Rådmannens forslag til investeringer:

For detaljer vises det til dokumenter som kan lastes ned fra kommunens hjemmeside.

	2014	2015	2016	2017
Netto investering i konsekvensjustert budsjett	0	0	0	0
Sum investeringer fra nye tiltak	55 657 500	63 842 500	6 195 000	7 393 000
Sum fond	0	0	0	0
Sum bruk av driftsmidler	0	0	0	0
Sum lån	-35 628 500	-61 992 500	-6 195 000	-15 918 000
Sum tilskudd	-15 114 000	0	0	0
Sum annet	-65 000	-200 000	0	0
Netto finansiering	4 850 000	1 650 000	0	-8 525 000
Sum renter og avdrag	299 385	3 104 342	7 384 856	8 250 464
Sum andre driftskonsekvenser	736 950	158 800	-1 133 600	-1 562 100
Netto driftskonsekvenser	1 036 335	3 263 142	6 251 256	6 688 364

Valgte tiltak

Usorterte tiltak	55 657 500	63 842 500	6 195 000	7 393 000
1210: Utbedring av datakommunikasjon og infrastruktur til	250 000	250 000	250 000	250 000
Renter og avdrag	729	72 708	141 041	207 187
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
1210: Bærbare maskiner skoler 2014	100 000	200 000	200 000	200 000
Renter og avdrag	292	29 374	85 502	139 294
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
1210: Data- og kommunikasjonssikkerhet/ lagringssikring/	355 000	400 000	400 000	400 000
Renter og avdrag	1 035	103 378	213 367	319 594
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
1210: Nye arbeidsstasjoner	400 000	400 000	400 000	400 000
Renter og avdrag	1 167	116 333	225 666	331 500
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
1210: Utsifting kantswitcher Skoler/Hjt/Helse/Barnehage og	200 000	200 000	200 000	200 000
Renter og avdrag	583	58 168	112 836	165 753
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
1210: Videreutvikle bruken av virtuelle servere -	300 000	400 000	400 000	400 000
Renter og avdrag	875	87 542	198 333	305 042
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
1210: www.tana.kommune.no kommunal info 2013-2016 2013	120 000	120 000	120 000	0
Renter og avdrag	350	34 901	67 702	99 103

Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
7020 0: Fortsette bassengdrift i Seida	2 500 000	2 500 000	0	0
Renter og avdrag	7 292	176 568	323 216	317 616
Andre driftskonsekvenser	0	0	714 000	714 000
7020 T: Ny skole ved Tana bru	18 000 000	50 000 000	0	0
Renter og avdrag	52 500	1 368 833	4 599 222	4 519 888
Andre driftskonsekvenser	0	-300 000	-2 157 000	-2 157 000
7020: Austertana - etablering av barnehagen i skolens lokaler	1 000 000	0	0	0
Renter og avdrag	17 500	70 374	66 290	65 124
Andre driftskonsekvenser	-40 900	-119 100	-119 100	-119 100
7020: Sameskolen - bygningsmessig tilpasningsarbeid	100 000	0	0	0
Renter og avdrag	1 750	7 037	6 628	6 511
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
7020: Seida skole - midlertidige undervisningslokaler	250 000	0	0	0
Renter og avdrag	4 375	17 592	16 571	16 280
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
7020: Solavskjerming på diverse bygg	380 000	0	0	0
Renter og avdrag	5 513	22 169	20 882	20 514
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
7020: Tanabru barnehage 2013	0	450 000	0	0
Renter og avdrag	0	7 875	31 670	29 831
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
7030: Omsorgssenter Tana bru	15 160 000	0	0	0
Renter og avdrag	805	3 236	3 048	2 995
Andre driftskonsekvenser	800 200	800 200	800 200	0
7040: Oppgradering av Tana rådhus 2013	9 450 000	0	0	0
Renter og avdrag	165 375	665 045	626 456	764 620
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
8040: Båteng vannverk- UV anlegg	100 000	0	0	0
Renter og avdrag	1 750	7 037	6 628	6 511
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
8040: Diverse tiltak ved små vannverk	100 000	0	250 000	0
Renter og avdrag	1 750	7 037	11 003	24 103
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
8040: Lismajavri vannverk - rehavbilitering av ledningsnett	900 000	0	0	0
Renter og avdrag	15 750	63 338	59 663	58 613
Andre driftskonsekvenser	0	0	-36 000	0
8040: Sammenkobling av vannledningsnett	0	1 500 000	2 500 000	500 000
Renter og avdrag	0	26 250	149 313	284 125
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0

8040: Skiippagurra vannverk - UV, dagtank og nødstrøm	0	1 250 000	0	0
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	-72 000	-72 000	0
8040: Traktorgraver erstatter den minste gravemaskinen	450 000	0	0	0
Renter og avdrag	7 875	31 670	29 831	29 307
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
8050: Avløp - minipumpestasjon Skiippagurra	220 000	0	0	0
Renter og avdrag	3 850	15 482	14 583	14 326
Andre driftskonsekvenser	-12 000	-12 000	-12 000	0
8050: Avløp Skiippagurra	0	0	0	3 718 000
Renter og avdrag	0	0	0	65 065
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
8050: Avløpsrenseanlegg i Polmak	100 000	0	0	0
Renter og avdrag	1 750	7 037	6 628	6 511
Andre driftskonsekvenser	0	-117 600	-117 600	0
8050: Elektronisk ledningskartverk	172 500	0	0	0
Renter og avdrag	3 019	12 139	11 436	11 234
Andre driftskonsekvenser	-10 350	-20 700	-20 700	0
8050: Ny avløpspumpestasjon i Austertana	0	1 362 500	0	0
Renter og avdrag	0	23 844	95 885	90 322
Andre driftskonsekvenser	0	0	-75 000	0
8050: Sanering av avløpsledningsnett	0	225 000	0	325 000
Renter og avdrag	0	3 938	15 834	20 604
Andre driftskonsekvenser	0	0	-13 500	0
8050: Utsifting av pumper i avløpspumpestasjoner	0	210 000	0	0
Renter og avdrag	0	3 675	14 780	13 921
Andre driftskonsekvenser	0	0	-11 400	0
8050: Østre Seida avløpsanlegg	0	225 000	1 475 000	0
Renter og avdrag	0	3 938	41 647	118 718
Andre driftskonsekvenser	0	0	-13 500	0
8080: Infrastruktur til nytt industriområde	4 850 000	4 150 000	0	0
Renter og avdrag	0	43 750	175 937	165 728
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
8080: Montering av målere til veglys	0	0	0	1 000 000
Renter og avdrag	0	0	0	17 500
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
8080: Sandspredere	200 000	0	0	0
Renter og avdrag	3 500	14 074	13 258	13 024
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0

Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen

Usorterte tiltak				
7020 1: Svømmeanlegg ved flerbrukshallen	9 450 000	37 800 000	0	0
Renter og avdrag	27 563	708 576	2 180 183	2 142 559
Andre driftskonsekvenser	0	0	580 000	580 000
7020 S: Seida skole - oppgradering og nybygg	7 500 000	28 000 000	0	0
Renter og avdrag	21 875	591 251	2 403 276	2 361 860
Andre driftskonsekvenser	0	-300 000	-300 000	-300 000

5 Obligatoriske oversikter til drift og investering

5.1 Hovedoversikt drift

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Deatnu-Tana			
Brukerbetalinger	-9 036 547	-7 726 750	-7 017 800
Andre salgs- og leieinntekter	-20 956 577	-21 028 970	-22 411 606
Overføringer med krav til motytelse	-59 375 729	-41 152 507	-35 031 904
Rammetilskudd	-132 499 804	-138 228 000	-143 568 000
Andre statlige overføringer	-6 713 041	-5 599 000	-5 599 000
Andre overføringer	-508 681	0	0
Skatt på inntekt og formue	-52 740 392	-54 465 000	-57 210 000
Eiendomsskatt	-2 421 006	-2 487 100	-3 361 044
Andre direkte og indirekte skatter	0	-20 000	0
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-284 251 777	-270 707 327	-274 199 354
Lønnsutgifter	155 685 421	153 937 859	156 511 824
Sosiale utgifter	17 793 088	21 366 841	22 480 416
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	42 331 415	41 914 608	39 621 112
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	19 401 629	30 182 831	30 448 445
Overføringer	29 470 635	12 994 374	12 985 602
Avskrivninger	17 737 810	0	0
Fordelte utgifter	-1 356 351	-1 047 000	-1 047 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	281 063 647	259 349 513	261 000 399
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-3 188 130	-11 357 814	-13 198 955
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-6 031 658	-6 037 000	-7 287 000
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0
SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER (E)	-6 031 658	-6 037 000	-7 287 000
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	9 431 200	8 541 948	8 341 333
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0
Avdrag på lån	9 193 075	8 150 000	13 350 000
Utlån	84 725	0	0
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	18 709 000	16 691 948	21 691 333
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	12 677 342	10 654 948	14 404 333
Motpost avskrivninger	-17 737 810	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-8 248 598	-702 866	1 205 378
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	-476 633	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-2 044 146	-1 376 000	-470 000
Bruk av bundne fond	-3 704 046	-341 805	-2 160 807

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Bruk av likviditesreserve	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-6 224 825	-1 717 805	-2 630 807
Overført til investeringsregnskapet	4 953 373	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	985 507	0	0
Avsetninger til bundne fond	5 939 694	125 000	145 000
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	11 878 574	125 000	145 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-2 594 849	-2 295 671	-1 280 429

5.2 Hovedoversikt investering

Beskrivelse	Regnskap 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Deatnu-Tana			
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0	0
Andre salgsinntekter	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	0	-65 000
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	0
Statlige overføringer	0	0	-15 114 000
Andre overføringer	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0
SUM INNTEKTER (L)	0	0	-15 179 000
Lønnsutgifter	0	0	220 000
Sosiale utgifter	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i kommunal tj.prod.	0	49 961 700	55 437 500
Kjøp av varer og tj som erstatter kommunal tj.prod	0	0	0
Overføringer	0	11 634 800	0
Renteutg, provisjoner og andre finansutg	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0
SUM UTGIFTER (M)	0	61 596 500	55 657 500
Avdragsutgifter	0	0	0
Utlån	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	0	0	0
Dekning tidligere års udekket	0	0	0
Avsetning til ubundne investeringsfond	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0
Avsetninger til likviditetsreserve	0	0	0
SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER (N)	0	0	0
FINANSIERINGSBEHOV (O = M+N-L)	0	61 596 500	40 478 500

Beskrivelse	Regnskap 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Bruk av lån	0	-52 288 660	-35 628 500
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0
Salg av aksjer og andeler	0	0	0
Bruk av tidligere års overskudd	0	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	0	-9 307 840	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0
Bruk av bundne fond	0	0	0
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0
SUM FINANSIERING (R)	0	-61 596 500	-35 628 500
UDEKKET/UDISPONERT (S = O-R)	0	0	4 850 000

5.3 Budsjettskjema 1A

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Deatnu-Tana			
Skatt på inntekt og formue	-52 740 392	-54 465 000	-57 210 000
Ordinært rammetilskudd	-132 499 804	-138 228 000	-143 568 000
Skatt på eiendom	-2 421 006	-2 487 100	-3 361 044
Andre direkte eller indirekte skatter	0	-20 000	0
Andre generelle statstilskudd	-6 713 041	-5 599 000	-5 599 000
Sum frie disponible inntekter	-194 374 243	-200 799 100	-209 738 044
Renteinntekter og utbytte	-6 031 658	-6 037 000	-7 287 000
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	9 431 200	8 541 948	8 341 333
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0
Avdrag på lån	9 193 075	8 150 000	13 350 000
Netto finansinntekter/-utgifter	12 592 617	10 654 948	14 404 333
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	0	0	0
Til bundne avsetninger	5 939 694	125 000	145 000
Til ubundne avsetninger	985 507	0	0
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	-476 633	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-2 044 146	-1 376 000	-470 000
Bruk av bundne avsetninger	-3 704 046	-341 805	-2 160 807
Netto avsetninger	700 376	-1 592 805	-2 485 807
Overført til investeringsbudsjettet	4 953 373	0	0
Til fordeling drift	-176 127 877	-191 736 957	-197 819 518
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	173 533 028	189 441 286	196 539 089
Merforbruk/mindreforbruk	-2 594 849	-2 295 671	-1 280 429

5.4 Budsjettskjema 2A

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Deatnu-Tana			
Investeringer i anleggsmidler	0	61 596 500	55 657 500
Utlån og forskutteringer	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0
Avsetninger	0	0	0
Årets finansieringsbehov	0	61 596 500	55 657 500
Bruk av lånemidler	0	-52 288 660	-35 628 500
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0
Tilskudd til investeringer	0	0	-15 114 000
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	0	0	-65 000
Andre inntekter	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	0	-9 307 840	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0
Bruk av avsetninger	0	0	0
Sum finansiering	0	-61 596 500	-50 807 500
Udekket/udisponert	0	0	4 850 000