



MØTEINNKALLING

Utvalg: **Formannskapet**
Møtested: Rådhuset - ordførerens kontor
Møtedato: **17.09.2014** **Tid: kl. 10:00**

Representantene innkalles herved. Eventuelle forfall meldes snarest til formannskapskontoret tlf. 784 24011. Vararepresentantene skal bare møte etter særskilt innkalling.

SAKLISTE

Arkiv	Saksnummer	Journr.
614	14/33	14/9
	FORPROSJEKT BASSENG HAVØYSUND SKOLE	
Q 10	14/34	14/930
	UTBEDRING AV VEI I KROKELVDALEN	
M 20	14/35	14/600
	LÅNEVEDTAK STRANDGATA ØST	
153	14/36	14/717
	BUDSJETTREGULERING 2/2014	
212	14/37	14/718
	TERTIALRAPPORT 2/2014	

Orienteringssaker:

- Byggtorget v/ Trond Johansen kommer kl. 10.00 for å snakke om boligbygging.
- Arctic View

MÅSØY KOMMUNE, 9690 Havøysund, den 10. september 2014


Anne Karin Olli
ordfører

FORPROSJEKT BASSENG HAVØYSUND SKOLE

Saksbehandler: Inga Sørensen
 Arkivsaksnr.: 14/9

Arkiv: 614

Saksnr.: Utvalg
 33/14 Formannskapet
 / Kommunestyret

Møtedato
 17.09.2014

Rådmannens innstilling:

Måsøy kommunestyre vedtar å igangsette et forprosjekt for rehabilitering av basseng og tilstøtende garderober ved Havøysund skole.

Forprosjektet skal avklare hvilke tiltak som anbefales gjennomført for at basseng og garderober skal tilfredsstillе dagens krav. Forprosjektet skal inneholde et kostnadsoverslag for gjennomføring av de anbefalte tiltak. Kostnader til forprosjekt er anslått til ca kr.250.000,-.

Kostnader til forprosjektet legges inn investeringsbudsjett for 2015.

Dokumenter:

1. Rapport vedrørende bassenget av 17/1-08 fra K.M. Dahl AS
2. Tilbud fra Havøysund Patentslipp av 4/8-14
3. Tilbud om forprosjekt fra Sweco Norge AS
4. Rådmannens utredning/innstilling

Innledning:

Før skolestart ble det foretatt befaring av basseng og garderobeanlegg ved Havøysund Skole. Bassenget trenger et omfattende vedlikehold, samt at garderobeanlegget må totalrenoveres.

Saksutredning:

Bassenget og tilhørende garderober er svært viktig for Måsøy kommune. Dette for å ha et tilbud til skolens elever, samt innbyggere ellers i ulike kategorier. Vi er i dag en privilegert kommune som har dette tilbudet. Slik situasjonen er nå vil det være et tidsspørsmål når kommunen vil måtte stenge basseng og garderobeanlegg.

Det er i hovedsak garderobeanlegget som er av mest kritisk karakter, men bassenget trenger et periodisk vedlikehold av noe mer varig art. Det er også behov for å se på fundamentet i bassenget. Viser da til rapport fra K.M Dahl AS. I denne rapporten er det også satt opp et opplegg for periodisk vedlikehold som bør tas i bruk.

Tiltak som er iverksatt er at det er foretatt utskifting av diverse filter, slik at bassenget skal ha en godkjent vannkvalitet.

Det ble innhentet tilbud fra Havøysund Patentslipp for om mulig å kunne sandblåse bassenget og males. Prisantydning pålydende kr 734 079 ekskl. mva. Et slik vedlikehold vil ha en garanti på 5 år. I dag foretas årlig vedlikehold av bassenget med «håndmakt» der vaktmestertjenesten skrapper bassenget

for hånd med sparkelspade. Dette arbeidet innebærer en stor belastning på de ansatte, det er svært tidkrevende og går på bekostning av andre tekniske oppgaver i sommerhalvåret, som f.eks grøntområdet. Vedlikeholdet vil ikke kunne tas grundig nok på denne måten. Det medfører at arbeidet må gjøres hvert år.

Etatssjefens/rådmannens vurdering (også personal- og økonomiske konsekvenser):

Alternativ 1:

Måsøy kommunestyre vedtar å igangsette et forprosjekt for rehabilitering av basseng og tilstøtende garderober ved Havøysund skole.

Forprosjektet skal avklare hvilke tiltak som anbefales gjennomført for at basseng og garderober skal tilfredsstillere dagens krav. Forprosjektet skal inneholde et kostnadsoverslag for gjennomføring av de anbefalte tiltak. Kostnader til forprosjekt er anslått til ca kr.250.000,-.

Kostnader til forprosjektet legges inn investeringsbudsjett for 2015.

Alternativ 2:

Det settes i gang et forprosjekt i 2015 der det kun ses på totalrenovering av garderobeanlegget.

Forprosjekt budsjetteres i 2015.


I tillegg legges det inn i budsjettet for 2015 sandblåsing av bassenget samt maling. Dette arbeidet har en garanti på 5 år

Alternativ 3:

Det må foretas en vurdering om bassenget skal fortsette driften slik som i dag, med fare for mulig pålegg/eventuelt stenging.

Vedlegg:

Havøysund, den 10.09.14


Inga Sørensen
Rådmann

UTBEDRING AV VEI I KROKELVDALEN

Saksbehandler: Inga Sørensen
 Arkivsaksnr.: 14/930

Arkiv: Q10

Saksnr.: Utvalg
 34/14 Formannskapet
 / Kommunestyret

Møtedato
 17.09.2014

Rådmannens innstilling:

Måsøy kommunestyre vedtar å ikke gi tilskudd til utbedring av vei som omsøkt.

Begrunnelse;

Veien er ikke kommunal og kommunen har heller ikke avsatt midler til slike vegformål i budsjettet.

Dokumenter:

1. Søknad om tilskudd – utbedring av vei fra Krokeldalen velforening 27/6-14
2. Svar fra ordfører 31/7-14
3. Skriv fra velforeningen inkl tilbud fra entreprenør 20/8-14
4. Rådmannens utredning og innstilling.

Innledning:

Krokeldalen velforening søker i skriv av 27/6-14 om tilskudd til utbedring av veien ved Krokeldalen hyttefelt.

Saksutredning:

Krokeldalen Velforening søker kommunen om tilskudd til utbedring av vei og begrunner søknaden med at det tidligere er gitt tilskudd til lignende prosjekt i Ryggefjorden.

Velforeningen har følgende utbedringsplan:

- Eksisterende veitrasse skal repareres og benyttes.
 - Bakken opp mot toppen er i dag svært bratt, og må senkes slik at skråningsprofilen blir hensiktsmessig, som ved veibygging.
 - Det må lages grøft på begge sider av veien for å avlede vann. Vannet skal legges i rør under veifyllingen
 - Det må kjøres på ny grus på veien.

Kostnadsoverslag fra firmaet Alfred Jørgensen & Sønner er på kr 150.000 inkl. mva.

Krokeldalen Velforening søker om fullt tilskudd og har ikke satt opp egeninnsats i overslaget.

Krokeldalen velforening søker Måsøy Kommune om momsfristak på prosjektet.

Det medfører at Måsøy kommune må være oppdragsgiver på prosjektet. Refusjon av moms kan ikke benyttes til drift.

Etatssjefens/rådmannens vurdering (også personal- og økonomiske konsekvenser):

Alternativ 1 :

Måsøy kommunestyre vedtar å ikke gi tilskudd til utbedring av vei som omsøkt.

Begrunnelse;

Veien er ikke kommunal og kommunen har ikke heller ikke avsatt midler til slike vegformål i budsjettet.

Alternativ 2.


Krokeldalen Velforening gis tilskudd på 50 % av de totale prosjektkostnadene kr 75.000. De resterende prosjektmidlene dekkes av velforeningen som egeninnsats. Midlene budsjetteres for 2015.

Alternativ 3.

Krokeldalen Velforening innvilges tilskudd med kr 150.000 der midlene budsjetteres for 2015.

Vedlegg:

Havøysund, den 5/9-14


Inga Sørensen
Rådmann

LÅNEVEDTAK STRANDGATA ØST

Saksbehandler: Stein Kristiansen
 Arkivsaksnr.: 14/600

Arkiv: M20

Saksnr.: Utvalg
 35/14 Formannskapet
 / Kommunestyret

Møtedato
 17.09.2014

Rådmannens innstilling:

Måsøy kommune skal renovere deler av VA-anlegget i Havøysund. Prosjektets bruttoramme er kr 7 813 000,-. Kostnader og inntekter framkommer i tabellen under.

Art	Ansvar	Funksjon	Tekst	Beløp
32320	4331	353	Vedlikehold-ledningsnett	6 000 000,00
32700	4331	353	Konsulenttenester	250 000,00
34290	4331	353	Mva.som gir rett til komp.	1 563 000,00
Sum kostnader				7 813 000,00
37290	4331	353	Mva komp.for merverdiavg.	-1 563 000,00
39100	4331	353	Bruk av lån	-6 250 000,00
Sum inntekter				7 813 000,00
TOTAL SUM				

Måsøy kommunestyre vedtar å ta opp lån på kr 6 250 000,- til full finansiering av prosjektet.

Dokumenter:

Kostnadsoverslag dat. 5.9.2014

Innledning:

Måsøy kommune skal renovere deler av VA-anlegget i Havøysund. Prosjektet gjennomføres i samarbeid med Statens Vegvesen, som skal utbedre veg og fortau i samme trase. Arbeidet består i utskifting av VA-ledninger og kummer. Omfanget på arbeidet (traseen) er ca 580 m. I tillegg skal utslippsledning sjø flyttes noe.

Prosjektet er et samarbeidsprosjekt mellom Måsøy kommune og Statens Vegvesen. Måsøy kommunes avgrensning er fra traubunn veg og ned til grøftebunn. Statens Vegvesen skal legge ny overvannsledning i samme grøft som de kommunale ledningene, grøftekostnadene er derfor delte, og Måsøy kommune belastes med 2/3 av grøftekostnadene.

Saksutredning:

Prosjektet omfatter utskifting vann og avløp fra område pumpestasjon/fergeleie til Hallviksvingen (Strandgata øst). Det er i prosjektet meldt inn 2 mulige oppsjoner. Dette gjelder videre fremføring av vannledning fra Hallviksvingen til industriområde i Hallvika og uskifting

vann og avløp fra Havøysund sentrum og opp til Ørabakken. Pga. de kalkulerte kostnadene er det tvilsomt om oppsjonene kan gjennomføres. Dette må vurderes nærmere når anbudssummene for hovedprosjektet og oppsjonene er kjent. Pr.dato forholder en seg til et utarbeidet kostnadsoverslag fra konsulenten basert på erfaringspriser (ca. priser). Dette overslaget antyder en prosjektsum på kr. 5.663.619,- ekskl. offentlige avgifter mv. Differansen mellom dette beløpet og vedatt beløp i investeringsbudsjettet bør ligge som en kapitalreserve i prosjektet. Skulle det bli midler til overs i hovedprosjektet, bør oppsjon for utskifting VA-ledning fra sentrum til Ørabakken prioriteres. Hovedårsaken til denne anbefalingen er at vi har hatt mange og kostbare ledningsbrudd på akkurat dette rørstrekket.

I investeringsbudsjettet er følgende kostnader og inntekter vedtatt:

Art	Ansvar	Funksjon	Tekst	Beløp
32320	4331	353	Vedlikehold-ledningsnett	6 000 000,00
32700	4331	353	Konsulenttjenester	250 000,00
34290	4331	353	Mva.som gir rett til komp.	1 563 000,00
Sum kostnader				7 813 000,00
37290	4331	353	Mva komp.for merverdiavg.	-1 563 000,00
39100	4331	353	Bruk av lån	-6 250 000,00
Sum inntekter				7 813 000,00
TOTAL SUM				

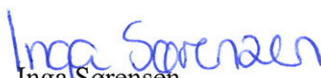
Måsøy kommune vedtar å ta opp lån på kr 6 250 000,- til full finansiering av prosjektet.

Etatssjefens/rådmannens vurdering (også personal- og økonomiske konsekvenser):

Vedlegg:

Kostnadsoverslag.

Havøysund, den 9. september 2014


Inga Sørensen
Rådmann


Stein Kristiansen
Konst. teknisk sjef

NOTAT

OPPDRAG Havøysund pro VA	OPPDRAGSLEDER Kjell Strandli	DATO 05.09.2014
OPPDRAGSNUMMER 669011	OPPRETTET AV Kjell Strandli	

Kostnadsoverslag Måsøy kommune

Måsøy kommune skal renovere deler av VA-anlegget i Havøysund. Prosjektet gjennomføres i samarbeid med Statens Vegvesen, som skal utbedre veg og fortau i samme trase. Arbeidet består i utskifting av VA-ledninger og kummer. Omfanget på arbeidet er ca 580 m. I tillegg skal utslippsledning i sjø flyttes noe.

Kostnadsoverslaget bygger på løsninger Sweco har foreslått i detaljplanen, og omfatter kun den delen av prosjektet som tilfaller Måsøy kommune. Beregningene er utført i henhold til beregnede, beskrevne mengder, og erfaringspriser fra lignende prosjekter i Nord Norge i 2014.

Prosjektet er et samarbeidsprosjekt mellom Måsøy kommune og Statens Vegvesen. Måsøy kommunes avgrensning er fra traubunn veg og ned til grøftebunn. Statens vegvesen skal legge ny overvannsledning i samme grøft som de kommunale ledningene, grøftekostnadene er derfor delte, og Måsøy kommune belastes med 2/3 av grøftekostnadene.

I kostnadsoverslaget er det tatt med 5% for uspesifisert og 8 % for uforutsette poster, 7% for rigg og drift, 10% til prosjektering og byggeledelse og 6% til finanskostnader.

Beregningene viser at prosjektkostnadene inklusiv rigg og drift, prosjektering og byggeledelse og finanskostnader vil beløpe seg til ca kr 5 663 619,- eksklusiv offentlige avgifter og eventuelle kostnader forbundet med grunnerverv.


Kjell Strandli

BUDSJETTREGULERING 2/2014

Saksbehandler: Ingrid Majala
 Arkivsaksnr.: 14/717

Arkiv: 153

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
31/14	Formannskapet	21.05.2014
23/14	Kommunestyret	19.06.2014
36/14	Formannskapet	17.09.2014
/	Kommunestyret	

Rådmannens innstilling:

Kommunestyret tar budsjettreguleringen til orientering

Dokumenter:

Ingen

Innledning:

Jfr. forskrift om årsbudsjett (for kommuner og fylkeskommuner) § 11 pålegges administrasjonssjefen å foreta endringer i budsjettet når dette er påkrevd.

I slutten av 2013 fikk Måsøy Sokn beskjed fra kommunen at vi ikke lenger kunne ta deres regnskapstjenester. Måsøy Sokn måtte derfor finne disse tjenestene fra andre. På grunn av de store kostnadene som forekom med å innføre nytt regnskapssystem, skulle kommunen stå for denne kostnaden.

Saksutredning:***Måsøy Sokn***

Budsjettet til Måsøy Sokn er urealistisk for 2014, og det er varslet om merforbruk siden budsjettet ble offentliggjort i 2013. Dette anslåtte merforbruket må dekkes av Måsøy kommune.

Tekst	Beløp
Kutt i overføringer	150 000
Overheng fra midlertidige kutt i 2013	150 000
Inndekning av merforbruk 2012	75 463
Totalt	375 463

I tillegg ble det avtalt med tidligere rådmann at kommunen skal finansiere kjøp av varmepumpe, samt implementeringen og oppstartskostnadene med det nye regnskapssystemet.

Ansvar	Tekst	Beløp
1900	Varmepumpe	75 000
1900	ERP system	64 320
	Totalt	139 320

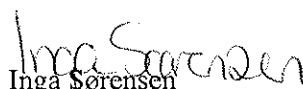
Dette blir ført på ansvar 1900 Menighetsrådet, men det er ingen områder å hente dette inn. Vi må derfor være oppmerksom på at det vil komme et merforbruk her.

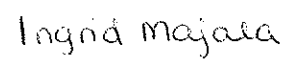
Etatssjefens/rådmannens vurdering (også personal- og økonomiske konsekvenser):

Vedlegg:

Ingen

Havøysund, den 8. september 2014


Inga Sørensen
Rådmann


Ingrid Majala
Økonomisjef

TERTIALRAPPORT 2/2014

Saksbehandler: Ingrid Majala
 Arkivsaksnr.: 14/718

Arkiv: 212

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
32/14	Formannskapet	21.05.2014
35/14	Kommunestyret	19.06.2014
37/14	Formannskapet	17.09.2014
/	Kommunestyret	

Rådmannens innstilling:

Tertialrapport andre tertial 2014 tas til orientering

Dokumenter:

Tertialrapport andre tertial 2014

Innledning:**Saksutredning:**

2014 har så langt vært et krevende år for Måsøy kommune. Flere stillinger i ledelsen har vært ubesatt. Det er satt i gang et prosjekt for å gjennomgå organisasjonen, og målet er å finne muligheter for innsparinger som vil gi god effekt på sikt.

Det vedtatte årsbudsjettet for 2014 er svært stramt. Det er nesten helt uten reserver, noe som svekker kommunens evne til å håndtere uforutsette hendelser. Rådmannen har iverksatt månedlige økonomirapporter. Mellomledere med budsjettansvar involveres i langt større grad enn tidligere. Det vil ta litt tid før hele organisasjonen blir bekvem med denne måten å jobbe på, men rådmannen vurderer det slik at det er vel anvendt tid. Når dette fungerer optimalt, vil rådmannen til en hver tid ha svært god oversikt over budsjett og regnskap, og vil kunne sette i verk nødvendige kostnadsbesparende tiltak tidlig.

Økonomisk status andre tertial

Tertialrapporten andre tertial 2014 viser en oversikt over regnskap pr. 31. august 2014 for:

- Investeringer
- Renter og avdrag
- Sentraladministrasjonen
- Oppvekstsektoren
- Helse og omsorgsektoren
- Teknisk sektor, herunder vann og avløp

I tillegg inneholder tertialrapporten en oversikt over:

- Oversikt over kommunens inntekter i perioden
- Oversikt over skatteinngang i perioden

- Likviditeten i perioden kommenteres

Totaloversikt pr 31.08.14

		Budsjett 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2014	% forbr.
10	Lønn og sosiale utgifter	87 456 000	87 456 000	55 396 051,19	63
11	Kjøp av varer og tjenester, inngår i egenprod.	20 781 000	20 781 000	14 360 758,03	69
13	Kjøp av varer og tjenester, erstatter egenprod.	8 951 000	8 951 000	4 054 973,09	45
14	Overføringer	7 189 000	7 189 000	9 867 490,80	137
15	Finansutgifter	17 697 000	18 414 280	5 054 193,40	27
	Sum utgifter	142 074 000	142 791 280	88 733 466,51	62
16	Salgs- og leieinntekter	-18 161 000	-18 161 000	-12 034 461,39	66
17	Refusjoner	-12 817 000	-12 817 000	-8 552 800,15	67
18	Overføringer	-100 984 000	-100 984 000	-67 873 853,29	67
19	Finansinntekter	-10 112 000	-10 829 280	-4 722 904,84	44
	Sum inntekter	142 074 000	142 791 280	93 184 019,67	65
	TOTALT			4 450 553,16	0

Kommunens utgifter

Oversikten viser at kommunen i andre tertial har et lite overforbruk på lønn. I tillegg viser oversikten at kommunen har et overforbruk på kjøp av varer og tjenester. Noe av dette skyldes periodisering. Det betyr at man har hatt hele årskostnaden/halvårskostnad i første og andre tertial, og således fremstår det som et overforbruk.

Overføringer ligger langt over budsjett. Dette kommer av at Vest Finnmark Regionråd har fått ny vertskommune, og regionrådets fondsmidler er overført til Hammerfest kommune. Dette er det ikke budsjettet med. Overføringen har også betydning for finansinntekter. Her er det i all hovedsak budsjettet med motpost avskrivninger, og bruk av fond.

Budsjettsituasjonen for Måsøy kommune er krevende også i 2014. Det er satt i gang en omstillings- og effektiviseringsprosess som vi håper vil gi besparelser på sikt. Flere sentrale lederstillinger har vært ubesatt i år. Dette har gjort det svært krevende for administrasjonen å følge opp ordinær drift. Dette gjelder særlig teknisk sektor.

Nærmere om likviditet

Måsøy kommune er ikke lenger vertskommune for Vest-Finnmark Regionråd, og regionrådets midler er overført til ny vertskommune. Måsøy kommune har opprettet et nytt KF, Måsøy i Vekst, som også har fått det meste av sine midler. Dette svekker likviditeten til kommunen.

Videre er det slik at kommunen forplikter for all gjeld døtrene har. Nå er det slik at Måsøy Industriereiendom KF er i konflikt med en av sine kunder, og som følge av konflikten holder denne systematisk igjen en del av fakturert leie. Det har ført til at Måsøy Industriereiendom KF nå kan komme inn i en likviditetskrise. Måsøy kommune må derfor forberede seg på å hjelpe en av sine døtre med et konserninternt likviditetslån.

Måsøy kommune har hatt plassert 5 mill. av ledig likviditet i obligasjoner med utløp i juni 2014. Denne ble frigjort da og er igjen likvide. På kort sikt vurderes likviditeten til Måsøy kommune som tilfredsstillende.

Videre arbeid i tredje tertial

Rådmannen har igangsatt månedlig budsjettrapportering. Foreløpig så vurderes det slik at kommunen kan unngå underskudd, men det forutsetter at vi nå setter ned farten.


Dersom rådmannen finner det nødvendig, vil kostnadsbesparende tiltak settes i verk på kort varsel. Dersom man ikke lykkes med det kan man styre mot et underskudd. Et slikt underskudd kan være for stort til at man kan dekke det med fond, og vil bidra til å sette kommunen i en posisjon der man kan havne i ROBEK.

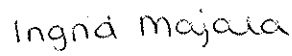
Etatssjefens/rådmannens vurdering (også personal- og økonomiske konsekvenser):

Vedlegg:

Tertialrapport 2.tertia 2014

Havøysund, den 10. september 2014


Inga Sørensen
Rådmann


Ingrid Majala
Økonomisjef



Måsøy kommune

Tertialrapport andre tertial 2014



Innledning

Med henvisning til regnskapsforskriftene skal det for hver tertial avlegges en regnskapsrapport for kommunestyret som viser budsjettmessig forbruk. Når det gjelder detaljgraden er det opp til administrasjonen å definere denne i samråd med kommunestyret.

Rådmannen har valgt å legge fram en perioderapport som viser budsjettmessig forbruk som vist i tabellene under hvert rammeområde. Perioderapporten bør ikke være så detaljert som regnskapet da dette vil bli veldig omfattende og lite interessant i forhold til den informasjonen som er relevant for kommunestyret på dette tidspunktet.

Økonomisk rapportering skal være ryddig, informativ og etterrettelig. Dette er særdeles viktig i tider med krevende kommuneøkonomi. Rådmannen mener således at denne perioderapporten gir en troverdig avspeiling av økonomiutviklingen så langt i driftsåret. Rådmannen vil som sedvanlig presisere at streng økonomistyring har aller høyeste prioritet i tiden som kommer.

Rådmannen tillater seg i dette forordet å be kommunestyret å lese tallene i dette dokumentet med noe forsiktighet. På rapporteringstidspunktet er det en rekke tallstørrelser som periodisk ikke kan fordeles matematisk til 66,67 % forbruk.

Det totale forbruket hittil ligger marginalt over det man burde forvente. Driftsregnskapet som helhet har forbruksprosent på 65 %. Siden den optimale fordelingen av kostnader etter august ligger på ca. 67 er det bra at vi ligger under denne prosenten. Allikevel bør rådmannen overvåke økonomien nøye for å kunne iverksette kostnadsbesparende tiltak på kort varsel.

Fellesområdene

Ifølge investeringsregnskapet pr 31.08.14 har vi 5 investeringsprosjekter i gang nå.

- Kunstgressløftet
- Vannverk – Havøysund
- Vannverk – Tufjord
- Avløp – Havøysund
- Høtten barnehage

Plassering av ledig likviditet

I.h.h.t. finansreglement vedtatt av kommunestyret 2010 skal rådmannen minst to ganger i året rapportere om finansforvaltningens resultat til formannskapet. I Måsøy kommune har vi hatt en alternativ plassering. Kr 5 000 000 var plassert i obligasjoner i SpareBank1 Nord-Norge. Denne ga en årlig avkastning på 8,35 % utbetalt i juli hvert år, men hadde utløp i 2014. Denne plasseringen ble sagt opp i sommer og har blitt tilbakeført til kommunen.

Rammetilskudd og skatt

Skatteinntektene må sees i sammenheng med rammetilskuddet. Gjennom rammetilskuddet tas det hensyn til strukturelle ulikheter i kommunenes kostnader (utgiftsutjevning) og ulikheter i skatteinntekter (inntektsutjevning). På rapporteringstidspunktet var situasjonen som følger:

		Budsjett 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2014	%- forbr.
8000	Skatt på inntekt og formue	-25 329 000	-25 329 000	-16 912 813,89	67
8100	Salgs- og skjenkeavgifter	-132 000	-132 000	-62 841,08	48
8400	Statlige rammetilskudd	-73 509 000	-73 509 000	-48 789 337,00	66
8500	Eiendomsskatt	-2 605 000	-2 605 000	-1 957 875,40	75
	TOTALT	-101 575 000	-101 575 000	-67 722 867,37	67

Rammetilskudd blir bare utbetalt 11 ganger i året. Sett i sammenheng med skatteinntekter er overføringer fra staten derfor i henhold til budsjett.

Renter og avdrag

Renter og avdrag belastes noe ulikt på innlån. Noen har månedlige avdrag, som husbankens lån, og de fleste andre har kvartalsvise avdrag. Oversikten under viser finansutgifter i regnskapets kapittel 9.

		Budsjett 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2014	%- forbr.
9000	Renter	2 368 000	2 368 000	1 020 973,71	43
9100	Avdrag på lån	5 336 000	5 336 000	3 578 207,00	67
9300	Dekning/avsetning tid.års overskudd/underskudd	-	-717 280	-	0
9400	Disposisjonsfond	585 000	1 302 280	-	0
9800	Overføring til investeringsregnskap	412 000	412 000	-	0
	TOTALT	8 701 000	8 701 000	4 599 180,71	53

Totaloversikt pr 31.08.14

		Budsjett 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2014	%- forbr.
10	Lønn og sosiale utgifter	87 456 000	87 456 000	55 396 051,19	63
11	Kjøp av varer og tjenester, inngår i egenprod.	20 781 000	20 781 000	14 360 758,03	69
13	Kjøp av varer og tjenester, erstatter egenprod.	8 951 000	8 951 000	4 054 973,09	45
14	Overføringer	7 189 000	7 189 000	9 867 490,80	137
15	Finansutgifter	17 697 000	18 414 280	5 054 193,40	27
	Sum utgifter	142 074 000	142 791 280	88 733 466,51	62
16	Salgs- og leieinntekter	-18 161 000	-18 161 000	-12 034 461,39	66
17	Refusjoner	-12 817 000	-12 817 000	-8 552 800,15	67
18	Overføringer	-100 984 000	-100 984 000	-67 873 853,29	67
19	Finansinntekter	-10 112 000	-10 829 280	-4 722 904,84	44
	Sum inntekter	-142 074 000	-142 791 280	-93 184 019,67	65
	TOTALT	-	-	-4 450 553,16	0

Den totale situasjonen som omfavner alle sektorer, sammen med overføringer og alle typer finanstransaksjoner.

Det totale bildet av kommunens økonomi pr. andre tertial er stramt. Økonomien må overvåkes nøye for å sikre at tiltak blir satt inn i tide for å unngå overskridelser.

Det meldes om noe overforbruk i sektorene, men i budsjettet er det lagt inn noen reserver i form av besparelser på renter og avdrag. Det er også avsatt en del reserverte lønnsmidler da det er hovedoppgjør. Foreløpig ligger lønnsoppgjøret innenfor budsjetterte lønnsøkninger. På grunn av lærerstreiken vil kommunen kunne ha noen besparelser på lønn, men på grunn av at streiken ikke er avsluttet vet vi ikke det eksakte resultatet.

Sammenlignet med samme tid i fjor er forbruket bedre på noen av sektorene. Det vurderes som bra, og det støtter forventningen om at det ikke forventes vesentlig overforbruk. Men rådmannen vil på kort varsel sette inn kostnadsbesparende tiltak dersom rådmannen mener det er nødvendig.

Sentraladministrasjonen

		Budsjett 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2014	%- forbr.
10	Lønn og sosiale utgifter	8 056 000	8 056 000	4 694 091,41	58
11	Kjøp av varer og tjenester, inngår i egenprod.	3 821 000	3 821 000	3 306 398,78	87
13	Kjøp av varer og tjenester, erstatter egenprod.	1 501 000	1 501 000	728 707,00	49
14	Overføringer	3 476 000	3 476 000	5 660 573,26	163
15	Finansutgifter	-	-	12 178,93	0
	Sum utgifter	16 854 000	16 854 000	14 401 949,38	85
16	Salgs- og leieinntekter	-350 000	-350 000	-214 747,65	61
17	Refusjoner	-535 000	-535 000	-573 142,59	107
18	Overføringer	-	-	-4 720,00	0
19	Finansinntekter	-	-	-3 833 033,77	0
	Sum inntekter	-885 000	-885 000	-4 625 644,01	523
	TOTALT	15 969 000	15 969 000	9 776 305,37	61

Viktige momenter vedr sektoren

- Vi forventer at lønnsutgifter holder seg innenfor budsjettet for 2014 ut fra et forbruk på 58 % i andre tertial.
 - Stillingen som økonomisjef har vært vakant fra årsskiftet til juni. Måsøy kommune måtte da kjøpe disse tjenestene for å ivareta økonomisjefoppgavene inntil en ny er på plass. Det vurderes allikevel at det eksisterer et underforbruk i lønnsbudsjettet på grunn av dette.
- Kollektiver, livs- og ulykkesforsikringene betalt i sin helhet, og er belastet fellesområdet.
- Vest-Finnmark Regionråd har flyttet kontorsted til Hammerfest. Fondsmidler som tilhører regionrådet er dermed overført til ny vertskommune. kr 1,5 mill. av kostnadene i posten overføringer, og i inntektsposten finansinntekter er denne overføringen.
- Menighetsrådet har fått overført sine midler i sin helhet.
 - Kirkeverge ser at budsjettet til kirka har vært urealistisk og kommunen må dekke de underbudsjetterte postene.

Måloppnåelse/ressursutnytting

Sammenlignet med samme tid i fjor ligger man an til å kunne holde budsjetttramma. Det utelukkes ikke at sektoren må sette inn nye kostnadsbesparende tiltak.

Oppvekstsektoren

		Budsjett 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2014	%- forbr.
10	Lønn og sosiale utgifter	29 167 000	29 167 000	18 088 391,63	62
11	Kjøp av varer og tjenester, inngår i egenprod.	4 447 000	4 447 000	2 645 309,13	59
13	Kjøp av varer og tjenester, erstatter egenprod.	503 000	503 000	368 201,00	73
14	Overføringer	1 010 000	1 010 000	635 398,80	63
	Sum utgifter	35 127 000	35 127 000	21 737 300,56	62
16	Salgs- og leieinntekter	-1 905 000	-1 905 000	-1 271 243,15	67
17	Refusjoner	-3 145 000	-3 145 000	-2 001 718,30	64
18	Overføringer	-30 000	-30 000	-5 867,00	20
19	Finansinntekter	-616 000	-616 000	-	0
	Sum inntekter	-5 696 000	-5 696 000	-3 278 828,45	58
	TOTALT	29 431 000	29 431 000	18 458 472,11	63

Viktige momenter vedr sektoren

- Det er merkbart at budsjett til vedlikehold og utstyr er særdeles stramt, i særdeleshet gjelder det IKT- utstyr på skolene hvor en i inneværende år ikke har hatt midler til noen fornying. Det brukes mye tid til å vedlikeholde i midlertidig.
- Feilføring bruk av fond som inntekt i Høtten barnehage vil gi feilaktig stort overforbruk her. Barnehagen har mye sykefravær og utgifter knyttet til det.
- Utgifter til barnevern vil overskride budsjett grunnet flere undersøkelser og saker i år. Det er krevende å opprettholde forsvarlighet med kun en person i barneverntjenesten.
- Kommunale avgifter, serviceavtaler og strøm er noe underbudsjettet i hele sektoren. I særdeleshet gjelder dette Polarhallen hvor det forventes overskridelse
- Inntekter på kulturbudsjettet er kunstig høyt og vedtatte inntekter på leie av haller osv får ikke helårseffekt. Det gir mindre inntekter enn budsjettet.

Måloppnåelse/ressursutnyttelse

Helse og omsorgsetaten

		Budsjett 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2014	%- forbr.
10	Lønn og sosiale utgifter	43 974 000	43 974 000	28 681 345,42	65
11	Kjøp av varer og tjenester, inngår i egenprod.	5 672 000	5 672 000	3 697 617,88	65
13	Kjøp av varer og tjenester, erstatter egenprod.	3 908 000	3 908 000	832 875,09	21
14	Overføringer	2 050 000	2 050 000	2 861 182,68	140
15	Finansutgifter	-	-	63,00	0
	Sum utgifter	55 604 000	55 604 000	36 073 084,07	65
16	Salgs- og leieinntekter	-3 338 000	-3 338 000	-2 106 941,59	63
17	Refusjoner	-7 620 000	-7 620 000	-4 867 093,67	64
18	Overføringer	-75 000	-75 000	-203 240,00	271
19	Finansinntekter	-800 000	-800 000	-200 573,40	25
	Sum inntekter	-11 833 000	-11 833 000	-7 377 848,66	62
	TOTALT	43 771 000	43 771 000	28 695 235,41	66

Viktige momenter vedrørende sektoren

- Helse og omsorgsleder har vært konstituert rådmann i 6 måneder, og det beregnes en besparelse på kr 200 000,- i lønnsutgifter. (Helse- og omsorg, administrasjon).
- Medfinansiering somatiske tjenester er en post som er svært uforutsigbar og som kommunehelsetjenesten ikke kan påvirke. Prognosen hittil vil tilsi et overforbruk på kr. 300 000. Den endelige sluttsammen på medfinansieringen vil ikke være kjent før sist i januar 2015.
- Helsesenteret og hjemmetjenesten har en marginal bemanning og en opplever i tillegg et økt behov for tjenester. Fravær av personale, det være seg sykefravær, permisjoner, syke barn etc, medfører som regel både forskjøvet arbeidstid og bruk av overtid.
- I forbindelse med ferieavviklingen har helsesenteret hatt et høyt forbruk av tjenester fra vikarbyrå. Årsaken er at det ikke er tilgang på sykepleiere og helsefagarbeidere utenom vikarbyrå. Kostnadene er kr. 200.000 over budsjettet beløp.
- Smitteregime på Daltun medfører at personalet ikke kan brukes så fleksibelt som tidligere planlagt.
- Måsøy kommune har siden 2003 betalt Vadsø kommune for tjenester til en svært ressurskrevende bruker. Ny helse- og omsorgslov trådte i kraft den 01.01.12, og der fremkommer blant annet at den enkelte kommune har ansvar for tjenester til alle som har bopel eller oppholder seg i kommunen. Justis- og beredskapsdepartementet har tolket lov hjemmelen som omhandler refusjonsadgang. I følge kontaktperson i Helsedirektoratet er lovforklaringen ganske avklart. Dersom det går riktig vei kan det bety en besparelse for Måsøy kommune på kr. 3 000 000.
- Ved helsesenteret er det noen langtidssykemeldte og noen vakante stillinger. Vi har 2 ledige sykepleierstillinger hvor 1,5 av disse stillingene midlertidig dekkes opp av helsefagarbeider og assistent. Dette betyr fortsatt innleie og overtidsbruk for å sikre tilstrekkelig sykepleier kompetanse i forhold til de oppgaver som skal løses.
- Forbruk av medisiner har også økt kraftig. På grunn av dårligere pasienter ser vi en stor økning på intravenøse behandlinger, medisiner og annet forbruksmateriell. Budsjettet beløp på kr. 230 000 til medisiner er pr. 09.09 overskredet med kr. 54 000. Dersom dette sykdomsbildet vedvarer vil merforbruket bli større.

Måloppnåelse/ressursutnyttelse

Sektorens ledergruppe jobber intensivt for å finne løsninger slik at vi blir i stand til å levere lovpålagte tjenester innenfor de rammer som er vedtatt. Det er store utfordringer i forbindelse med bemanning, fravær / vikartilgang og et økende behov for tjenester. Erfaringsmessig vil etterspørselen etter tjenester variere i løpet av et år, men fra tidlig i sommer har det vært en vedvarende topp.

Teknisk sektor

		Budsjett 2014	Buds(end) 2014	Regnskap 2014	%- forbr.
10	Lønn og sosiale utgifter	6 259 000	6 259 000	3 932 222,73	63
11	Kjøp av varer og tjenester, inngår i egenprod.	6 841 000	6 841 000	4 711 432,24	69
13	Kjøp av varer og tjenester, erstatter egenprod.	3 039 000	3 039 000	2 125 190,00	70
14	Overføringer	653 000	653 000	710 336,06	109
15	Finansutgifter	300 000	300 000	120,00	0
	Sum utgifter	17 092 000	17 092 000	11 479 301,03	67
16	Salgs- og leieinntekter	-12 536 000	-12 536 000	-8 373 027,92	67
17	Refusjoner	-653 000	-653 000	-1 110 845,59	170
18	Overføringer	-200 000	-200 000	-	0
	Sum inntekter	-13 389 000	-13 389 000	-9 483 873,51	71
	TOTALT	3 703 000	3 703 000	1 995 427,52	54

Viktige momenter vedr sektoren

- Sektoren preges av lav bemanning i alle ledd.
- Det skal bli oppstart på noen investeringsprosjekter, men kun på grunn av at det er noe man ikke bør utsette. Slik som Strandgata øst (Avløp – Havøysund) og vannverket i Havøysund. Den kritisk lave bemanningen forhindrer oppstart på investeringsprosjekter.
- I administrasjonen er nå bare en av tre stillinger besatt. Det forventes ingen besparelser i forhold til budsjett på dette området.
- I operativ tjeneste er det flere sykemeldte, og lite eller ingen tilgang på vikarer. Dette får betydning for tjenestetilbudet