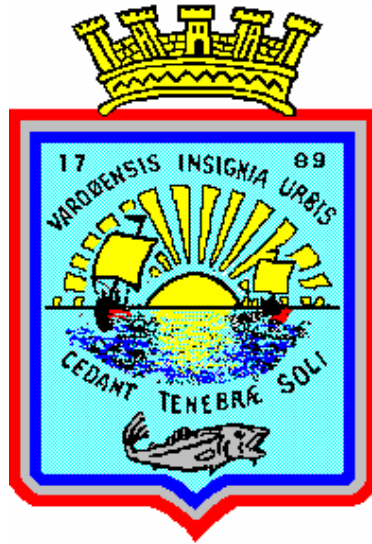


# *Rådmannens forslag*



*Årsbudsjett 2008*

*Økonomiplan 2008 – 2011*

*Vardø kommune*

## ***Innholdsfortegnelse***

<u>1</u>	<i>Innledning</i> .....	3
<u>2</u>	<i>Innstilling årsbudsjett 2008</i> .....	5
<u>3</u>	<i>Innstilling økonomiplan 2008 – 2011</i> .....	13
<u>4</u>	<i>Kommunens rammebetingelser</i> .....	14
<u>5</u>	<i>Utvikling i fond</i> .....	19
<u>6</u>	<i>Utvikling i langsiktig lånegjeld og renter</i> .....	20
<u>7</u>	<i>Forslag på nye investeringer i planperioden</i> .....	22
<u>8</u>	<i>Driftsbudsjett 2008</i> .....	23
<u>9</u>	<i>De enkelte områder og enheter</i> .....	24
<u>10</u>	<i>Investeringsbudsjett 2008</i> .....	26
<u>11</u>	<i>Økonomiplan 2008 – 2011</i> .....	27

## 1 Innledning

Rådmannen legger med dette frem sitt forslag til budsjett for 2008 og økonomiplan for perioden 2008-2011. Årsbudsjett 2008 og økonomiplan 2008 – 2011 framlegges i et felles dokument, hvor første året i økonomiplanen settes lik årsbudsjett 2008.

Ved inngangen på 2005 var Vardø kommune i en svært vanskelig økonomisk situasjon og således registrert i ROBEK.

Tjenestetilbudene til innbyggerne stod i fare og oppsigelse av ansatte lå an til å bli en realitet.

Politikere, administrativ ledelse og de ansatte samarbeidet svært godt for å endre denne situasjonen. I løpet av 10 måneder var kommunen ute av ROBEK listen og økonomien var på bedringens vei.

Vardø kommune fikk positive regnskapsresultat i 2005 og 2006 på til sammen vel 22 mill kroner. Egenkapital i disposisjonsfond ble bygd opp til vel 13 mill kroner og langsiktig lånegjeld redusert med innbetaling av ekstraordinære avdrag og vil ved utgangen av 2007 være på i underkant av 104 mill kroner.

Dette utgangspunkt ga mulighet for kommunen å endre fokus fra innsparing over til utvikling. Ved behandling av årsbudsjett 2007 besluttet bystyret ulike drifts- og investeringsprosjekter med sikte på å gi et bedre tjenestetilbud til kommunens innbyggere.

Netto driftsutgifter i 2007 er beregnet til å bli 8,2 mill kroner høyere enn planlagt drift i budsjett 2007. Dette får sannsynligvis som konsekvens at deler av oppsparte fondsmidler må anvendes for å finansiere drift i 2007.

Fortsetter en slik utvikling vil egenkapitalen i disposisjonsfond være brukt opp i løpet av 1- 2 år og kommunen vil kunne være i en situasjon tilsvarende 2005.

Lønnsoppgjøret i 2007 kan nok tilskrives å være en vesentlig faktor, men hovedgrunnen ligger nok i kommunens manglende evne til endring og tilpasning.

Forslag til tiltak har vært framlagt uten at dette har fått politisk tilslutning.

I løpet av de 10 siste årene er antall innbyggere i kommunen redusert med 700.

Rammetilskudd og skatt utgjør det vesentligste av kommunens inntekter. Reduksjon i innbyggertallet gir reduserte inntekter for kommunen og av den grunn er det særdeles viktig at kommunen har evne til endring/tilpasning slik at tjenestetilbud kan opprettholdes både hva gjelder kvantitet og kvalitet.

Endring i innbyggertallet gir store utslag på tjenester som barnehager og grunnskole.

Prognoser for utviklingen i frie inntekter (rammetilskudd og skatt) og utviklingen i driftsutgiftene i 2007 gir grunn for å vurdere gjennomføring av vedtatte investeringsprosjekter.

### **Driftsbudsjett 2008**

Framlagte driftsbudsjett for Vardø kommune innebærer økning i enhetenes driftsrammer i forhold til opprinnelig budsjett i 2007 med vel 8 million kroner. Gapet mellom innmeldt ressursbehov fra enhetene og forslag for 2008 er på vel 5 million kroner.

Dette er saldert med 4 million i reduksjon på enhetenes forslag og bruk av fondsmidler på 1 million kroner.

Arbeidet med å få drift i tråd med budsjett 2008 vil bli svært krevende og forutsetter en fullstendig gjennomgang av alle enheter i løpet av 1.kvartal 2008.

Rådmannen vil gi råd om at kommunen i 2008 gjennomfører nødvendige strukturtilpasninger med sikte på å redusere netto driftsutgifter slik at disse harmonerer med inntektsgrunnlaget.

Rådmannen vil her spesielt rette fokus mot barnehager og grunnskole.

Rådmannen finner grunn til å påpeke at Vardø kommunes innbyggere på de fleste områder har et godt tjenestetilbud.

Gjennom nødvendige tilpasninger vil dette kunne opprettholdes også i framtiden.

### **Investeringsbudsjett 2008**

Rådmannen vil samtidig gi råd om at vedtatte investeringsprosjekter utsettes, med noen unntak, her forprosjekt grunnskole, ventilasjonsanlegg Trekløveren, rehabilitering helsesenter, ny ambulansegarasje, hovedvannledning til Oksevannet, vannreservoar Storskaret, og redningsbil brannvesen.

Hans E Wilhelmsen  
rådmann

## 2 INNSTILLING ÅRSBUDSJETT 2008

1. Skatteanslaget for inntekts- og formueskatt settes til 35 483 000 kroner.
2. Vardø kommunes skattøre for 2008 skal være lovens maksimumssatser.
3. Det anvendes 13 pst marginavsetning av forskuddsbetalt skatt.
4. I medhold av eiendomsskatteloven av 1975, § 10 og 11, fastsettes eiendomsskatten for 2008 til 7 kroner av hver 1 000 kroner – av eiendommens takstverdi. For gårdsbruk fastsettes satsen til 4 kroner av hver 1 000 kroner – av takstverdi.
5. Vardø kommune driftsbudsjett 2008 fastsettes således:

Beskrivelse	Regnskap 2006	Budsjett 2007	Budsjett 2008
Skatt på inntekt og formue	-35 024 880	-35 500 000	-35 483 000
Ordinært rammetilskudd	-64 314 080	-63 713 000	-66 634 000
Skatt på eiendom	-1 245 361	-1 240 000	-1 240 000
Andre generelle statstilskudd	-2 634 316	-3 220 000	-3 304 000
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>-103 218 637</b>	<b>-103 673 000</b>	<b>-106 661 000</b>
Renteinntekter og utbytte	-5 467 997	-6 650 000	-6 650 000
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	4 052 598	5 100 000	7 900 000
Avdrag på lån	3 868 485	4 000 000	5 200 000
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>2 453 086</b>	<b>2 450 000</b>	<b>6 450 000</b>
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	0	0	0
Til ubundne avsetninger	2 207 453	5 316 000	0
Til bundne avsetninger	1 025 037	1 000 000	1 000 000
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	-2 207 453	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-856 000	-750 006	-1 000 000
Bruk av bundne avsetninger	-1 190 378	-2 004 541	-2 013 000
Netto avsetninger	-1 021 341	3 561 453	-2 013 000
<b>Til fordeling drift</b>	<b>-101 786 892</b>	<b>-97 661 547</b>	<b>-102 224 000</b>
Sum fordelt drift	94 008 637	97 661 547	102 224 000
<b>Merforbruk/mindreforbruk</b>	<b>-7 778 255</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

6. Netto budsjetttrammer 2008 for enhetene fastsettes til **kr.102.224.000,-** og fordeles slik:

<b>BUDSJETTSKJEMA 2 -Driftsbudsjettet</b>		<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>
Beskrivelse		<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Utgifter til fordeling	Nto. Ramme	4 654 407	7 149 000	11 558 000
Sentrale folkevalgte organer	Nto. Ramme	1 653 717	1 753 000	1 869 000
Rådmannskontoret	Nto. Ramme	382 155	740 000	764 000
Servicetorget	Nto. Ramme	6 587 003	6 460 000	7 252 000
Grunnskole	Nto. Ramme	21 853 809	22 645 000	24 370 000
Barnehager	Nto. Ramme	(67 768)	1 000 000	684 000
Pleie og omsorg	Nto. Ramme	30 458 610	30 408 000	32 550 000
Helse og sosial	Nto. Ramme	17 559 610	15 298 000	15 269 000
Teknisk	Nto. Ramme	2 892 296	2 499 000	1 795 000
Næring, plan og kultur	Nto. Ramme	6 149 698	6 400 000	6 113 000
<b>Sum alle</b>		<b>92 123 537</b>	<b>94 352 000</b>	<b>102 224 000</b>

7. Bystyret gir bevilgning på kr.1.000.000,- til oppfinansiering av driftsbudsjett 2008.
8. De respektive komiteer bes fremme forslag til driftstilpasninger som bringer drift innenfor netto budsjetttramme 2008 for de enkelte enheter til bystyret innen 31.mars 2008.
9. Vedtatte investeringsprosjekter i bystyre sak 05/07 stilles i bero og tas opp til ny vurdering ved budsjettregulering 1.tertial 2008.
10. Investeringsrammen for 2008 fastsettes til 17,2 million kroner som finansieres ved lån.
11. Følgende investeringsbudsjett vedtas for 2008:

<b>Beskrivelse</b>	<b>Prosjekt kostnad</b>	<b>Budsjett 2008</b>
Forprosjekt grunnskole	500 000	500 000
Trekløveren barnehage ventilasjon	1 100 000	1 100 000
Ambulansegarasje	3 000 000	3 000 000
Hovedvannled Oksevannet	10 000 000	10 000 000
Vannreservoar Storskaret	2 000 000	2 000 000
Redningsbil brannvesnet	600 000	600 000
<b>SUM INVESTERINGER</b>	<b>17 200 000</b>	<b>17 200 000</b>
<b>LÅN</b>		<b>17 200 000</b>

12. Bystyret delegerer til rådmannen å foreta låneopptak på 17,2 million kroner til prosjekter vedtatt i investeringsbudsjettet for 2008..
13. Bystyret anser kommunens likviditet som tilfredsstillende, men bør styrkes økonomiplanperioden 2008 – 2011

14. Betalingssetser/avgifter/gebyrer for kommunale tjenester 2008 fastsettes slik:

Kommunal tjeneste	Sats 2008	Sats 2007	Endring	% økn
<b><u>Barnehage/SFO</u></b>				
1/1 barnehageplass Evtnt kost dekkes særskilt	kr 2 330,00	kr 2 330,00	kr	
1/1 plass skolefritidsordning Evtnt kost dekkes særskilt	kr 1 500,00	kr 1 500,00	kr	
<b><u>Vardø kultur og musikksskole</u></b>				
Årsavgift barn	kr 1 600,00	kr 1 600,00		
Årsavgift voksne	kr 2 000,00	kr 2 000,00		
<b><u>Vardø svømmehall</u></b> (billettpris pr time)				
Voksne	kr 50,00	kr 50,00	kr	
Pensjonister	kr 25,00	kr 25,00	kr	
Barn	kr 20,00	kr 20,00	kr	
<b><u>Kiberg bad</u></b> (billettpris pr. time)				
Voksne	kr 35,00	kr 35,00		
Pensjonister	kr 20,00	kr 20,00		
Barn	kr 15,00	kr 15,00		
Utleie av Vardø svømmehall til lag, foreninger, skoler og etater pr. time	kr 300,00	kr 300,00		
<b><u>Vardøhallen</u></b>				
Lag/ foreninger pr. time	kr 90,00	kr 90,00	kr	
Skoler/ etater pr. time	kr 220,00	kr 220,00	kr	
Næringsliv pr. dag	kr 2 000,00	kr 2 000,00	kr	
<b><u>Gymsalen/ grendehuset</u></b>				
Lag/ foreninger pr. time	kr 70,00	kr 70,00	kr	
<b><u>Vadsøgt. 5</u></b>				
Husleie pr. leilighet pr. mnd	kr 3 500,00	kr 3 500,00	kr	
<b><u>Helsestasjonen</u></b>				
Egenandel influensavaksine	kr 180,00	kr 180,00		
<b><u>Sykehjemmet</u></b>				
Korttidsplass pr. døgn	kr 125,00	kr 118,00		
Dagplass	kr 50,00	kr 50,00		
<b><u>Hjemmebasert omsorg</u></b>				
Middag	kr 45,00	kr 45,00		
Egenandel trygghetsalarm pr. mnd	kr 50,00	kr 50,00		
Snømåking	kr			

Kommunal tjeneste		Sats 2008		Sats 2007		Endring	% økn
<b><u>Hjemmehjelp</u></b>							
Inntekt inntil 2G	Pr. time	kr	75,00	kr	75,00		
	Makspris pr. mnd	kr	150,00	kr	150,00		
Inntekt 2G – 3G	Pr. time	kr	150,00	kr	150,00		
	Makspris pr. mnd	kr	400,00	kr	400,00		
Inntekt 3G – 4G	Pr. time	kr	230,00	kr	230,00		
	Makspris pr. mnd	kr	920,00	kr	920,00		
Inntekt 4G – 5G	Pr. time	kr	250,00	kr	250,00		
	Makspris pr mnd	kr	1 250,00	kr	1 250,00		
Inntekt over 5G	Pr. time	kr	250,00	kr	250,00		
	Makspris pr. mnd	kr	1 250,00	kr	1 250,00		
<b><u>Skiftestua</u></b>							
Sårskift		kr	60,00	kr	60,00		
Infeksjoner		kr	60,00	kr	60,00		
Øreskylling		kr	60,00	kr	60,00		
Fjerning av sting		kr	60,00	kr	60,00		
EKG		kr	Gratis	kr	Gratis		
Blodtrykk		kr	Gratis	kr	Gratis		
<b><u>Festeavgift</u></b>							
Festeavgift pr m2		kr	1,00	kr	1,00		
Utstedelse av festekontrakt		kr	0,00	kr	0,00		
<b><u>Vann</u></b>							
Fast abonnementsavg.	Bolig	kr	2073,00	kr	1835,00	kr	+238,00
	k1 Sykehjem	kr	3109,50	kr	2752,50	kr	+357,00
	k3 Skoler m.m	kr	3109,50	kr	2752,50	kr	+357,00
	k4 Hotell m.m	kr	4146,00	kr	3670,00	kr	+476,00
	k5 Forretning m.m	kr	6219,00	kr	5505,00	kr	+714,00
	k6 Fiskeindustri m.m.	kr	8292,00	kr	7340,00	kr	+952,00
	k8 Næring annen	kr	4146,00	kr	3670,00	kr	+476,00
	k10						
Vann avgift pr. m3	Måler/areal	kr	3,81	kr	3,81	kr	
	Arealfaktor		1,2		1,2		
<b><u>Avløp</u></b>							
Fast abonnementsavg.	Bolig	kr	1367,00	kr	1177,00	kr	+190,00
	k1 Sykehjem	kr	2050,50	kr	1765,50	kr	+285,00
	k3 Skoler m.m	kr	2050,50	kr	1765,50	kr	+285,00
	k4 Hotell m.m	kr	2734,00	kr	2354,00	kr	+380,00
	k5 Forretning m.m	kr	4101,00	kr	3531,00	kr	+570,00
	k6 Fiskeindustri m.m.	kr	5468,00	kr	4708,00	kr	+760,00
	k8 Næring annen	kr	2734,00	kr	2354,00	kr	+380,00
	k10						
Avløpsavgift pr. m3	Måler/areal	kr	2,38	kr	2,38		
	Arealfaktor		1,2		1,2		

Kommunal tjeneste		Sats 2008	Sats 2007	Endring	% økn
<b><u>Renovasjon</u></b>					
Fast abonnementsavgift	Basisdunk	kr 1529,00	kr 1390,00	kr +139,00	10
Mengdegebyr	240 liter(3,07 kr/l)	kr 737,00	kr 670,00	kr 67,00	10
Rabatt felles dunk pr ab		kr 100,00	kr 100,00		
<b><u>Feiing</u></b>					
Feiing pr. pipe bolig		kr 300,00	kr 300,00		

15. Godtgjørelse til folkevalgte fastsettes for 2008 slik:

### **GODTGJØRELSE TIL FOLKEVALGTE - REGLEMENT**

#### **1.1 ORDFØRER**

1.1.1 Ordførerens godtgjørelse settes til kr.450.000,- pr. år og følger samme lønnsvekst som ellers i KS området gjeldene fra år 2006.

1.1.2 Ordføreren tilstås feriepenger og gis godtgjørelse under sykdom tilsvarende for tjenestemennenes sykelønnsrettigheter.

1.1.3 Ordføreren tilstås ikke møtegodtgjørelse

1.1.4 Kommunen går inn på ordningen med pensjonsordning for ordfører i hht. "Tillegg til vedtekter for felles kommunal pensjonsordning".

1.1.5 Ordførerens representasjons-/bilgodtgjørelse fastsettes til kr 15.000,- pr år.

1.1.6 Telefongodtgjørelse i hht. Vardø kommunes telefonreglement.

1.1.7 KS's prinsipper om etterlønn for folkevalgte gjøres gjeldende etter følgende retningslinjer:

A: Lønn i 1,5 mnd. dersom vedkommende inntreer i ny stilling etter valgperiodens utløp.

B: Lønn i 3 mndr. Dersom vedkommende ufrivillig ikke inntreer i ny stilling etter valgperiodens utløp.

Gjeninntreden i tidligere stilling kommer inn under formuleringen "inntreer i ny stilling".

#### **1.2 VARAORDFØRER**

1.2.1 Varaordførerens godtgjørelse settes til kr.45.000,-. I de tilfeller varaordføreren fungerer som ordfører, gis godtgjørelse pr. dag lik Ordførerens godtgjørelse.

1.2.2 Varaordføreren tilstås møtegodtgjørelse på de møter vedkommende deltar på.

### **1.3 MØTEGODTGJØRELSE FOR FORMANNSKAPETS MEDLEMMER**

- 1.3.1 Formannskapetets medlemmer gis en fast møtegodtgjørelse på kr.500,- pr møte de deltar på. Varamedlemmer gis den samme godtgjørelse når de møter.

### **1.4 MØTEGODTGJØRELSE - BYSTYRET**

- 1.4.1 Bystyremedlemmene gis en fast møtegodtgjørelse på kr.500,- pr møte de deltar på. Varamedlemmene gis den samme godtgjørelse når de møter.

### **1.5 GODTGJØRELSE TIL KOMITELEDERE/MEDLEMMER**

- 1.5.1 Lederne gis en årlig godtgjørelse tilsvarende 4 % av ordførerens godtgjørelse.
- 1.5.2 Medlemmene/varamedlemmene (inkl. lederen) i komiteer under punkt 1.5.1, utbetales en fast møtegodtgjørelse tilsvarende kr.350,- pr. møte.
- 1.5.3 Godtgjørelse til medlemmer/varamedlemmer i andre faste utvalg/underutvalg oppdeles i 2 kategorier:

#### Kategori 1:

1 % av ordførerens godtgjørelse til leder.  
Møtegodtgjørelse kr.300,- pr. møte - også for lederen.

Utvalg i denne kategori:

Arbeidsutvalg under komiteene  
Kontrollutvalg  
Arbeidsmiljøutvalg  
Klagenemnd

#### Kategori 2:

0,5 % av ordførerens godtgjørelse til leder.  
Møtegodtgjørelse kr.200,- pr møte - også for lederen.

Utvalg i denne kategori:

Skatteutvalget  
Takstutvalget  
Skjønnsmannsutvalget  
Eldrerådet  
Tverrpolitisk utvalg

- 1.5.4 Medlemmene av kommunens forhandlingsutvalg og oppnevnte intervjukomiteer utbetales følgende møtegodtgjørelse:

- for møter inntil 8 timer	kr.360,-
- for møter over 8 timer	kr.900,-

Samme godtgjørelse utbetales for forberedende møter.

- 1.5.5 Når det i kommunen nedsettes ad-hoc-utvalg, kan medlemmene tilstås en godtgjørelse etter fastsettelse av formannskapet. Permanent oppnevnte tverrpolitiske utvalg gis møtegodtgjørelse på kr.300,- pr møte.

### **1.5.6 Plan- og byggekomiteen:**

A: bygg hvor byggleidelse blir engasjert  
Leder: fast kr.1.500 + 0,07 % av byggesum  
Medlem: fast kr.1.000 + 0,03 % av byggesum

B: bygg hvor komiteen selv leder utbyggingen  
Leder: fast kr.3.000 + 0,07 % av byggesum  
Medlem: fast kr.2.000 + 0,03 % av byggesum

C: Dersom byggeprosjekt ikke blir realisert gjelder møtegodtgjørelse etter pkt. 1.5.5.

Kostnadene under dette punkt belastes det enkelte byggeregnskap.

### **1.6. TAPT ARBEIDSINNTÉKT**

- 1.6.1 Ulegitimert tap for selvstendig næringsdrivende og fiskere dekkes det med kr. 700,- pr. møte. For andre ulegitimert tap dekkes med kr. 120,- pr. time. For møter utover 4 timer dekkes det med kr. 700,-.

#### Tillegg til tekst

Det er forutsatt at også grupper uten fast lønnet arbeid skal få erstattet tap i arbeidsinntekt når de må forsømme sine ordinære gjøremål for å ivareta tillitsverv. Eksempel på slike grupper er husmødre, studenter, pensjonister, free-lancere m.v.

Krav om dekning av tapt arbeidsinntekt skal sendes inn minst kvartalsvis, og senest innen 15. januar i påfølgende år for 4. kvartal.

- 1.6.2 Reiseutgifter / skyss, kost og overnattingsutgifter dekkes etter kommunens reiseregulativ.

### **1.7 STØTTE TIL PARTIGRUPPER**

- 1.7.1 Til de enkelte partigrupper utbetales årlig en gruppestønad slik:

A: 3 % av ordførerens godtgjørelse pr. gruppe i kommunestyret.  
B: 0,2 % av ordførerens godtgjørelse pr. representant i kommunestyret.

### **1.8 DEKNING AV UTGIFTER TIL OMSORGSARBEID STEDFORTREDERUTGIFTER.**

- 1.8.1 Den som har reelle utgifter til omsorgsarbeid for barn, syke, eldre eller funksjonshemmede får etter regning dekket utgifter til tilsyn og pleie i den tiden han/hun er fraværende for å ivareta kommunale verv. Med barn forstås inntil 12 år, eller barn med særskilt omsorgsbehov. Dekning kan kun utbetales en av foreldrene.

### **1.9 GODTGJØRELSE TIL OVERFORMYNDERIET**

- 1.9.1 Overformynderiets leder gis en godtgjørelse på kr. 9.000,- pr. år. Møtegodtgjørelsen fastsettes til kr.100,- pr. møte

## **1.10. FRIKJØPSORDNING**

- 1.10.1 En komiteleder kan etter eget ønske og i samråd med komiteen frikjøpes inntil 3 dager pr. mnd. Ved benyttelse av dette bortfaller all annen godtgjørelse til lederen.

## **1.11 ANDRE BESTEMMELSER**

- 1.11.1 Kommunen tegner abonnement på Kommunal rapport for medlemmene i formannskapet og for lederne av komiteene.
- 1.11.2 Administrasjonen setter opp forslag til møteplan for 1/2 år av gangen, som skal godkjennes av formannskapet.
- 1.11.3 Saksdokumenter til alle komiteer og formannskap/ bystyret sendes ut til medlemmene og varamedlemmene minst en uke før møtet. Et eksemplar av alle saksdokumenter sendes også til de partier som er representert i bystyret.
- 1.11.4 Kommunen skal etter hvert valg, stå ansvarlig for nødvendig folkevalgtopplæring.
- 1.11.5 Det utarbeides et skjema, der leder av de aktuelle møter foretar registrering av fremmøte, attesterer dette og leverer det til administrasjonen. Godtgjørelse utbetales to ganger pr. år; i juni og desember. Ved utbetaling skal det vedlegges møteliste der det fremgår hvilke møter representanten har fått godtgjørelse for.
- 1.11.6 Valgte representanter som møter på vegne av Vardø kommune, og der det ikke betales møtegodtgjørelse betales med kr. 400,- per dag.
- 1.11.7 Satsene i dette reglement skal vurderes hvert år, eller når bystyret bestemmer det.
- Dersom noe annet ikke er bestemt, gjelder reglement fra 2. halvår 2006
- 1.11.8 Reglementet gjelder fra 01.01.2008. Ved tvil om tolking av reglementet forelegges saken for ordfører til avgjørelse.

Det utbetales møtegodtgjørelse for inntil 2 – to – møter pr. da. Godtgjørelsen faller bort dersom det ytes annen tilsvarende godtgjørelse i medhold av lov eller særskilt avtale.

### **3** *INNSTILLING ØKONOMIPLAN 2008 – 2011*

1. Økonomiplanen er utarbeidet i faste 2008 priser.
2. Frie inntekter, her rammetilskudd og skatt, er beregnet basert på en befolkningsprognose som legger til grunn en reduksjon på 100 innbyggere.
3. Det forutsettes at staten kompenserer for lønns- og prisvekst i planperioden, forutsatt at kommunal deflator (kommunal lønns- og prisvekst) blir minimum 4,2 %
4. Rentenivå lagt til grunn 5,75% - 6,00%
5. Lån forutsettes opptatt med en avdragstid på 30 år.
6. Momskompensasjon flyttes fra drift til investering
7. Skjønntilskudd forutsettes videreført på 2008 nivå.
8. Bystyret forutsetter at det foretas en gjennomgang av hele organisasjonen i 2008 med sikte på strukturtilpasning slik at drift er i tråd med økonomisk forutsetning i økonomiplanen.
9. Bystyret gir sin tilslutning til framlagte drifts og investeringsbudsjett for planperioden.

## 4 KOMMUNENS RAMMEBETINGELSER

### 4.1 Befolkningsutvikling

Befolkningsutviklingen er av vesentlig betydning for kommunens inntekter. Dette gjelder både skatteinntekter og statlige rammetilskudd, som utgjør kommunens frie inntekter.

På samme måte er også befolkningsutviklingen og sammensetningen i befolkningen avgjørende for tjenesteproduksjonen og kostnadene knyttet til disse.

#### *Folketallsutvikling de 10 siste år (pr. 1.januar)*

	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
0 - 5 år	239	213	197	206	190	176	167	169	155	129
6 – 15 år	332	324	326	315	314	303	289	281	285	286
16 -19 år	129	115	112	114	92	104	101	104	111	114
20 - 66 år	1785	1723	1638	1648	1593	1523	1461	1428	1410	1385
67 år og eldre	428	424	432	411	397	390	378	384	377	372
<b>Sum befolkning</b>	<b>2913</b>	<b>2799</b>	<b>2705</b>	<b>2694</b>	<b>2586</b>	<b>2496</b>	<b>2396</b>	<b>2366</b>	<b>2338</b>	<b>2286</b>

I løpet av de 10 siste årene er befolkningen redusert med 627 innbyggere. Nedgangen gjelder alle aldergrupper.

#### *Prognose for folketallet i 2008 og hele planperioden (pr. 1.januar)*

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
0 - 5 år	139	135	129	130	124	121	116	115	111	110
6 – 15 år	266	260	247	245	228	223	217	214	206	190
16 -19 år	117	111	109	93	99	100	92	92	86	92
20 - 66 år	1345	1328	1319	1298	1279	1262	1241	1200	1180	1157
67 år og eldre	364	363	360	359	365	363	365	385	394	395
<b>Sum befolkning</b>	<b>2231</b>	<b>2197</b>	<b>2164</b>	<b>2125</b>	<b>2095</b>	<b>2069</b>	<b>2031</b>	<b>2006</b>	<b>1977</b>	<b>1944</b>

*NB! Prognosen for folketallsutviklingen bygger på SSB's prognose for lav folketallsutvikling.*

I følge prognosen vil kommunen i planperioden 2008 – 2011 få en negativ befolkningsutvikling på vel 100 innbyggere.

Prognosetallene er i det videre lagt til grunn ved beregning av frie inntekter som rammetilskudd og skatt på inntekt og formue.

### 4.2 Det økonomiske opplegget for kommunesektoren i 2008

#### Regjeringens forslag til statsbudsjett 2008, behandles av Stortinget i desember 2007

Regjeringen legger opp til reell vekst i kommunesektorens samlede inntekter på om lag 6,2 mrd. kroner i 2008, eller 2,4 pst. Veksten er i tråd med vanlig praksis regnet fra anslått inntektsnivå i 2007 i Revidert nasjonalbudsjett 2007.

Av veksten i de samlede inntektene er 1,5 mrd. kroner frie inntekter. I tillegg legges toppfinansieringsordningen for ressurskrevende tjenester om slik at den enkelte kommune vil få kompensert en fast andel av egne utgifter over innslagspunktet, og statens kompensasjonsgrad økes fra 70 pst. til 85 pst. Den foreslåtte økningen i statlig finansiering innebærer at kommunenes frie inntekter avlastes med knapt 500 mill. kroner.

Veksten vil legge til rette for at kommunesektoren kan dekke anslåtte merutgifter knyttet til den demografiske utviklingen, merutgifter knyttet til gjennomføring av NAV-reformen og utgifter som følge av lovpålagte kommunale råd for funksjonshemmede. Veksten i frie inntekter til kommunene i 2008 bidrar til at Regjeringens målsetting om 10 000 nye årsverk i den kommunale omsorgstjenesten fra 2004 til utgangen av 2009 er innen rekkevidde.

Budsjettoplegget for kommunesektoren innebærer for øvrig fortsatt satsing på barnehager, psykisk helsearbeid i kommunene, økt timetall i grunnskolen og et nytt investeringstilskudd til omsorgsboliger og sykehjemsplasser.

#### **4.2.1 Hovedprioriteringer for kommunesektoren i regjeringens forslag til statsbudsjett for 2008:(Utdrag fra statsbudsjettet)**

- Full barnehagedekning, med høy kvalitet og lav pris. Redusert foreldrebetaling for barnehageplass.
- Styrking av kvaliteten i skolen er et prioritert område for Regjeringen. Det foreslås å øke antall timer i barneskolen med 5 uketimer (60 minutter) på 1.–4. trinn. Timetallsutvidelsen skal gjelde fra og med høsten 2008. Fagene norsk, matematikk og engelsk skal styrkes. Regjeringen foreslår å bevilge om lag 276 mill. kroner til dette formålet i 2008
- Regjeringen legger også vekt på at skoledagen skal inneholde muligheter for fysisk aktivitet og leksehjelp.
- Regjeringen foreslår å bevilge 218 mill. kroner i 2008 til ordningen med gratis frukt og grønt som ble innført høsten 2007. Ordningen gjelder for både rene ungdomsskoler (8.–10. trinn) og kombinerte skoler (1.–10. trinn).
- Bevilgningene til kvalitetsutvikling i grunnopplæringen videreføres på samme høye nivå som i 2007. Til sammen foreslås det bevilget om lag 1 mrd. kroner til kvalitetsutvikling i grunnopplæringen.
- Det foreslås en realvekst i bevilgningene på 940 mill. kroner til opptrappingsplanen for psykisk helse. Målene for bevilgningsvekst i planperioden blir dermed innfridd, og opptrappingsplanen kan fullføres i 2008. Det øremerkede tilskuddet til psykisk helsearbeid i kommunesektoren innlemmes i rammetilskuddet fra 2009.
- Regjeringen foreslår en realvekst i bevilgningene til rusfeltet på 100 mill. kroner i 2008, sammenlignet med saldert budsjett 2007. I 2008 foreslås det tiltak for å styrke dette arbeidet på kommunalt nivå, fylkesnivå og i spesialisthelsetjenesten, samt gjennom rusmiddelrelatert forskning og kompetanseutvikling.
- I forbindelse med oppfølgingen av Omsorgsplan 2015 foreslår Regjeringen et nytt investeringstilskudd til sykehjem og omsorgsboliger med heldøgns omsorgstjeneste fra 2008. Det legges til grunn en målsetning om at det skal gis investeringstilskudd til 12 000 sykehjemsplasser og omsorgsboliger i perioden 2008-2015, med en anslått samlet ramme over statsbudsjettet på 6 mrd. kroner fram til 2015. Det vil bli gitt maksimalt 600 000 kroner i tilskudd per sykehjemsplass og maksimalt 400 000 kroner i tilskudd per omsorgsbolig.
- *Ressurskrevende tjenester*  
Dette er viktig ved valget av modell: En ordning som er forutsigbar og er enkel å forstå, gir mest mulig kompensasjon til flest mulig kommuner. Dette gjøres best ved å endre ordningen slik at kommunenes egenandeler beregnes med utgangspunktet i kostnadene pr. bruker, i motsetning til pr. innbygger som benyttes i dag. Omleggingen betyr at kommunene ved utgangen av året vil kjenne kostnadene, og dermed hvor mye som vil bli kompensert, gjennom det øremerkede tilskuddet. Det betyr igjen at inntekten er kjent det året hvor utgiften har påløpt, og tilskuddet kan derfor inntektsføres ett år tidligere. I tillegg vil regjeringen generelt styrke toppfinansieringsordningen ved å halvere kommunenes egenandel fra dagens 30 prosent til 15 prosent. Dermed blir

kompensasjonsgraden 85 prosent. Innslagspunktet blir som tidligere år prisomregnet. I 2008 er innslagspunktet beregnet til 800.000 kroner pr. bruker. Ordningen gjelder i dag ikke brukere over 67 år. Stortinget ber regjeringen vurdere endringer som hensyntar mottakere over 67 år. Dette vil bli vurdert i forbindelse med kommuneproposisjonen for 2009.

- Økte ressurser til det statlige barnevernet og styrking av kompetanseprogrammet for det kommunale barnevernet.
- Overføring av ansvaret for enslige, mindreårige asylsøkere fra utlendingsmyndighetene til barnevernet.
- Økning av bevilgningene til oljevern.
- Økning av bevilgningene til fiskerihavner og farleder for å følge opp planrammen i nasjonal transportplan.
- Økt bevilgning på 12 mill. kroner for sikring av veterinærkompetanse i distriktene i forbindelse med etablering av et kommunalt ansvar for veterinærdekning.
- Utvikle elektroniske tjenester, bruk av åpne IT standarder og felles offentlige infrastrukturkomponenter

#### 4.2.2 Anslag på utvikling i de frie inntektene

(i 1000 kroner)	Regnskap 2006	Budsjett 2007	Budsjett 2008	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011
Innbyggertilskudd	16 258	16 242	17 041	16 593	16 213	15 921
Utgiftsutjevning	5 895	6 630	7 085	8 682	8 579	9 420
Overgangsordninger	98	-42	-227	-106	-13	-6
Utenfor overgangsord	-	903	1 092	1 263	1 263	1 263
Nord-Norge-tilskudd	14 979	15 321	15 609	15 233	15 001	14 776
Regionaltilskudd	9 633	9 970	10 389	10 389	10 389	10 389
Skjønnstilskudd	6 000	5 700	5 000	5 000	5 000	5 000
Selskapsskatt	213	348	290	290	290	290
"Bykletrekket" (anslag)	-8	-9	-9	-9	-9	-9
Inntektsutjevning	11 247	11 065	10 364	10 202	10 045	9 859
<b>Sum rammetilskudd</b>	<b>64 314</b>	<b>66 128</b>	<b>66 633</b>	<b>67 537</b>	<b>66 757</b>	<b>66 902</b>
<b>Skatt på inntekt og formue</b>	<b>35 025</b>	<b>34 677</b>	<b>35 483</b>	<b>34 942</b>	<b>34 418</b>	<b>33 797</b>
<b>Sum rammetilskudd inkl skatt på inntekt/formue</b>	<b>99 339</b>	<b>100 805</b>	<b>102 116</b>	<b>102 479</b>	<b>101 175</b>	<b>100 699</b>
Eiendomsskatt	1245	1240	1240	1240	1240	1240
Andre statlige overføringer	329	1020	329	329	329	329
Kompensasjon sykehj/omsorsb	831	650	1425	1394	1363	1332
<b>Sum frie inntekter</b>	<b>101 744</b>	<b>103 715</b>	<b>105 110</b>	<b>105 442</b>	<b>104 107</b>	<b>103 600</b>

Tallene i tabell for kolonne budsjett 2007 avviker fra kommunens budsjett som skyldes endringer i prognose for rammetilskudd og skatt som ikke er regulert inn i kommunens budsjett

### Innbyggertilskudd

Det samlede innbyggertilskuddet fordeles i utgangspunktet med et likt beløp per innbygger til alle kommuner etter at det er tatt hensyn til tilskudd som gis en særskilt fordeling. Innbyggertilskuddet omfordeles deretter ved at det tas hensyn til utgifts- og inntektsutjevningen, overgangsordningen i forbindelse med oppgaveendringer mv., korreksjonsordningen for elever i frittstående og statlige skoler og inndelingstilskuddet.

### Utgiftsutjevning

Forskjellene mellom landets kommuner er til dels store når det gjelder kostnadsstruktur, demografisk sammensetning mv. Både etterspørselen etter kommunale tjenester og kostnadene ved produksjonen vil derfor variere kommunene imellom. Målet med utgiftsutjevningen er å fange opp slike variasjoner.

### Overgangsordninger

Når kommunene overtar ansvaret for nye oppgaver, eller øremerkede tilskudd innlemmes i inntektssystemet, er fordelingen av midlene mellom kommunene som regel ikke den samme som den vil være når midlene blir fordelt etter inntektssystemets kriterier. Tilsvarende gjelder ofte dersom midler trekkes ut av rammetilskuddet. Det er ønskelig at disse midlene fordeles etter inntektssystemets kriterier gradvis for at overgangen i tilskudd til den enkelte kommune ikke skal bli for brå fra et år til det neste. Derfor har inntektssystemet en overgangsordning som skal sørge for at endringene skjer over tid. Det skal ta 5 år fra første året tilskuddet innlemmes (ev. midler trekkes ut) til midlene kun fordeles etter kriteriene i inntektssystemet.

### Utenfor overgangsordninger

Noen enkeltsaker holdes utenfor overgangsordningen i inntektssystemet, og blir fordelt etter egne kriterier.

Eksempelvis tilskudd minoritets språklige elever, gratis frukt og grønt i skolen, økt timetall i grunnskolen.

### Nord-Norge tilskudd

Nord-Norge-tilskuddet er et særskilt regionalpolitisk virkemiddel. Tilskuddet skal bidra til å gi kommuner og fylkeskommuner i Nord-Norge muligheter til å gi et bedre tjenestetilbud enn kommuner og fylkeskommuner ellers i landet.

Tilskuddet beregnes på grunnlag av en sats per innbygger, som differensieres mellom fylkene. Satsene for Nord-Norge-tilskuddet er prisjusterte og utgjør for Finnmark kr.6 828 per innbygger i 2008.

### Regionaltilskudd

Regionaltilskuddet er også begrunnet ut fra regionalpolitiske hensyn. Tilskuddet blir i 2008, som i 2007, gitt til kommuner som har færre enn 3 200 innbyggere, og som har skatteinntekter under 110 prosent av landsgjennomsnittet.

Kommuner med færre enn 3 000 innbyggere mottar fullt tilskudd. Kommuner med mellom 3 000 og 3 200 innbyggere mottar et redusert tilskudd.

Kommuner i Finnmark og enkelte kommuner i Nord-Troms vil som tidligere år få tilskudd etter forhøyet sats. Vardø kommune inngår i denne gruppen og vil få kr.10,389 mill i 2008.

### Skjønnstilskudd

Skjønnstilskuddet blir brukt til å kompensere kommuner og fylkeskommuner for spesielle lokale forhold som ikke fanges opp i den faste delen av inntektssystemet.

### Selskapsskatt

Ved behandling av kommuneproposisjonen for 2005 (St.prp. nr. 64 (2003-2004)) besluttet Stortinget å tilbakeføre en andel av selskapsskatten til kommunene. Som i 2005, 2006 og 2007 vil selskapsskatten i 2008 bli utbetalt som en del av rammetilskuddet.

### Inntektsutjevning

Inntektsutjevningen skal utjevne forskjeller i skatteinntekter mellom kommunene og mellom fylkeskommunene. Inntektsutjevningen for kommunene omfatter innteks- og formuesskatt fra personlige skattytere, naturressursskatt fra kraftforetak og kommunal selskapsskatt. For kommunene gikk en i 2005 over til en ordning med symmetrisk inntektsutjevning. Kommuner med skatteinntekter under landsgjennomsnittet blir kompensert for 55 prosent av differansen mellom egen skatteinngang og landsgjennomsnittet. Kommuner med skatteinngang over landsgjennomsnittet trekkes 55 prosent av differansen mellom egen skatteinngang og landsgjennomsnittet. Kommuner med skatteinntekter på under 90 prosent blir i tillegg kompensert for 35 prosent av differansen mellom egne skatteinntekter og 90 prosent av landsgjennomsnittet. Finansieringen av tilleggskompensasjonen skjer ved at hver kommune trekkes med et likt beløp per innbygger.

### Skatt på inntekt og formue

Skatteveksten er anslått til 2,3 prosent. Høyeste lovlige skattøre i henhold til statsbudsjettet, er fra 2008 12,05 prosent, som igjen er en reduksjon på 0,2 prosent fra 2007

### Eiendomsskatt

I medhold av eiendomsskatteloven av 1975, § 11, fastsettes eiendomsskatten for 2008 til 7 kroner av hver 1 000 kroner – av eiendommens takstverdi. For gårdsbruk fastsettes satsen til 4 kroner av hver 1 000 kroner – av takstverdi. For øvrig ingen endringer siden 2007.

### Andre statlige overføringer

Kompensasjon for avdrag og renter i forbindelse med utbygginger ved gjennomføring av Reform 97

### Kompensasjon utbygging sykehjem/omsorgsboliger

Kompensasjon for avdrag og renter i forbindelse med ombygging sykehjem og utbygging 8 omsorgsboliger.

## **4.2.3 Lønns- og prisvekst**

I statsbudsjettet anslås prisveksten for kommunale varer og tjenester (kommunal deflator) fra 2007 – 2008 til 4,2 prosent. Kommunenes lønns- og prisvekst kompenseres ved å øke rammetilskuddet med den kommunale deflatoren.

Kommunal deflator er sammensatt av lønnsveksten og prisveksten på varer og tjenester:

Lønnsvekst	5,0 %	0,65
Prisvekst	3,5%	0,35
Deflator	4,2%	

#### 4.2.4 Pensjonskostnader

Ordinær premie inkl arbeidstakerandel (2 prosent) belastes fortløpende i regnskapet.

Reguleringspremie regnes i prosent av forsikringsfond.

Forsikringsfondet for fellesordningen er kalkulert til 140 mill kroner pr 01.01.08 og forventes økt til vel 151 mill kroner i 2008. Reguleringspremie beregnes med 6,5 prosent av saldo.

Forsikringsfond for sykepleierordningen er kalkulert 6,3 mill kroner 01.01.08 og forventes økt til 6,8 mill kroner i 2008. Reguleringspremie beregnes med 12,1 prosent av saldo.

Forsikringsfond for folkevalgte er kalkulert 0,9 mill kroner 01.01.08 og forventes økt til 1,0 mill kroner i 2008. Reguleringspremie beregnes med 6,5 prosent av saldo.

Estimert gjennomsnittlig vekst for fellesordningen og folkevalgtordningen i 2008 8,7 prosent, og sykepleierordningen estimert vekst 6,5 prosent.

Lik estimert vekst legges til grunn i planperioden 2008 – 2011. Økonomisk virkning blir en årlig økning på 2 mill kroner i reguleringspremie.

For 2008 er reguleringspremie beregnet til vel 10,7 mill kroner. Forventet avkastning fra KLP 2,5 mill kroner.

Som en konsekvens av vekst i KLP må det foretas nye egenkapitalinnskudd. Anslag for egenkapitalinnskudd i 2008 er 0,3 prosent for fellesordningen og 0,6 prosent av sykepleierordningen, begge på grunnlag av saldo i forsikringsfond pr.31.12.07. For 2008 kalkulert til 0,5 mill kroner.

## 5 UTVIKLING I FOND

### 5.1 Bundne driftsfond

	Anslag					
(i millioner)	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Pr 31.12	2.8	2.3	3	6.6	6.4	5.8

### 5.2 Disposisjonsfond

	Anslag					
(i millioner)	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Pr 31.12	0	0	0	2,7	4	10,8

### Bystyrets disponering av disposisjonsfond

Formål	Beløp
Kultur og festivalfond	1 000 000
Miljørettede tiltak i Komagdalen	150 000
Markedsføringstiltak	500 000
Vedlikeholdsfond	2 000 000
Inntak av lærlinger	500 000
Infrastrukturtiltak Kiberg havn	1 500 000
Storskaret vannverk	1 000 000
Udisponert	4 150 000
<b>Sum</b>	<b>10 800 000</b>

### 5.3 Bundne investeringsfond

Anslag						
(i millioner)	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Pr 31.12	3,6	7,1	3,3	1,2	2,8	3,7

### 5.4 Ubundne investeringsfond

Anslag						
(i millioner)	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Pr 31.12	1,1	2	2	1,4	24,2	7,8

## 6 UTVIKLING I LANGSIKTIG LÅNEGJELD OG RENTER

### 6.1 Utvikling i gjeld

Pr. 01.12.2007 er Vardø kommunes lånegjeld kr.104.246.267,-, fordelt på kr.8.640.257,- i Husbanken og kr.95.606.010,- i Kommunalbanken.

Utvikling i lånegjeld i perioden 2002 – 2007 framkommer således:

#### Langsiktig lånegjeld (i million kroner)

	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Lånegjeld pr 1.jan	96,4	91,4	93,9	97,3	127,7	123,9
Startlån		0,5	0,7	0,8		
Nye låneopptak	3,1	9,4	7,8	34,1		30,0
Avdrag	8,1	7,4	5,1	4,5	3,8	3,8
Ekstraord avdrag						16,4
<b>Lånegjeld 31.12</b>	<b>91,4</b>	<b>93,9</b>	<b>97,3</b>	<b>127,7</b>	<b>123,9</b>	<b>133,7</b>

*Merknad: Forventet finansieringsbehov på 30 mill kroner i 2007 er medtatt.*

I tillegg har bystyret fattet vedtak på låne finansierte investeringer på kr.88.996.000,- hvor låneopptak ikke er foretatt pr. 01.12.2007. (jfr vedlagte oversikt nedenfor). Planlagt låneopptak 2007 på 30 mill kroner.

Oversikt vedtatte lånefinansierte investeringer

Prosjekt	Realisering	Prosjekt	Tilskudd/ Egenkapital	Lån
Div. ombygginger rådhus	2008	300 000		300 000
IKT	2008	1 000 000		1 000 000
Trekløveren barnehage ventilasjon	2008	550 000		550 000
Forprosjektering Vardø skole	2008	500 000		500 000
Badeanlegg	2007/08/09	65 000 000	25 000 000	40 000 000
Nytt tak Helsesenteret	2008	2 000 000		2 000 000
Ambulansegarasje sykehjem	2008	1 500 000		1 500 000
Omsorgsboliger	2008	10 400 000	1 504 000	8 896 000
Rehab vann Brodtkorbsgt/Kr IV gt	2008	750 000		750 000
Rehab avløp Brodtkorbsgt/Kr IV gt	2008	750 000		750 000
Vegdekke Brodtkorbsgt/Kr IV gt	2009	500 000		500 000
Nødstrømsaggregat Storskaret vannv	2007	300 000		300 000
Kiberg Grendehus	2007	250 000		250 000
Oppgradering uteareal skole/bhage	2008	200.000		200.000
Rehabilitering Helsesenter	2007/2008	30 000 000		30 000 000
<b>Summer</b>		<b>114 050 000</b>	<b>26 504 000</b>	<b>87 496 000</b>
<u>Finansieringsbehov</u>				
Kalkulert låneopptak vedtatte inv	2007			30 000 000
Kalkulert låneopptak vedtatte inv	2008			40 000 000
Kalkulert låneopptak vedtatte inv	2009			17 496 000
<u>Merknader:</u>				
- Rehabilitering vann og avløp skal være selvfinansierende gjennom gebyr vann og avløp				
- Ambulansegarasje sykehjem forutsettes leid ut til Helse Finnmark				
- Rehabilitering Helsesenter finansieres delvis av leieinntekter fra NAV og Skatt				

Basert på eksisterende lånegjeld med tillegg av vedtatte lånefinansierte investeringer gir dette følgende utvikling i langsiktig lånegjeld.  
Eksisterende lån er vektet til 30,1 år og nye låneopptak til en løpetid på 30 år.

Oversikt utvikling langsiktig lånegjeld i planperioden

Langsiktig lånegjeld i million kroner

	Planperiode					
	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Lånegjeld 01.01	127,7	123,9	133,7	168,1	179,1	172,3
15.12.07 Lån 1		30,0				
01.06.08 Lån 2			40,0			
01.06.09 Lån 3				17,5		
Avdrag	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8
Ekstraord avdrag		16,4				
Avdrag lån 1			1,1	1,1	1,1	1,1
Avdrag lån 2			0,7	1,3	1,3	1,3
Avdrag lån 3				0,3	0,6	0,6
<b>Lånegjeld 31.12</b>	<b>123,9</b>	<b>133,7</b>	<b>168,1</b>	<b>179,1</b>	<b>172,3</b>	<b>165,5</b>

*Oversikt renteutvikling langsiktig lånegjeld i planperioden*

(i millioner)	Regnskap 2006	Budsjett 2007	Budsjett 2008	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011
Rente eks lån	4,1	5,1	5,7	5,5	5,5	5,3
Renter lån 1			1,7	1,7	1,7	1,6
Renter lån 2			1,2	2,3	2,3	2,2
Renter lån 3				1,0	1,0	1,0
<b>Årlige renter</b>	<b>4,1</b>	<b>5,1</b>	<b>8,6</b>	<b>10,5</b>	<b>10,5</b>	<b>10,1</b>
Renter i %		4,90 %	5,75 %	5,75 %	6,00 %	6,00 %

## 7 FORSLAG PÅ NYE INVESTERINGER I PLANPERIODEN

Forslag på nye investeringsprosjekter

Prosjekt	Realisering	Prosjekt	Tilskudd/ Egenkapital	Lån
Ny hovedvannledn til Oksevannet	2008	10 000 000	1 000 000	9 000 000
Vannreservoar Storskaret	2008	2 000 000		2 000 000
Redningsbil brannvesnet	2008	600 000	600 000	
<b>Summer</b>		<b>12 600 000</b>	<b>1 600 000</b>	<b>11 000 000</b>

*Oversikt utvikling langsiktig lånegjeld på foreslåtte investeringer i planperioden  
( i million kroner)*

	Planperiode					
	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Avdrag lån 4			0,2	0,4	0,4	0,4
<b>Årlige avdrag</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,2</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>

*Oversikt renteutvikling foreslåtte investeringsprosjekt, lånefinansiert i planperioden*

(i millioner)	Planperiode					
	Regnskap 2006	Budsjett 2007	Budsjett 2008	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011
Renter lån 4			0,3	0,7	0,7	0,6
<b>Årlige renter</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,3</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	<b>0,6</b>
Renter i %		5,00 %	5,75 %	5,75 %	6,00 %	6,00 %

## 8 Driftsbudsjett 2008

Beskrivelse	Regnskap 2006	Budsjett 2007	Budsjett 2008
Skatt på inntekt og formue	-35 024 880	-35 500 000	-35 483 000
Ordinært rammetilskudd	-64 314 080	-63 713 000	-66 634 000
Skatt på eiendom	-1 245 361	-1 240 000	-1 240 000
Andre generelle statstilskudd	-2 634 316	-3 220 000	-3 304 000
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>-103 218 637</b>	<b>-103 673 000</b>	<b>-106 661 000</b>
Renteinntekter og utbytte	-5 467 997	-6 650 000	-6 650 000
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	4 052 598	5 100 000	7 900 000
Avdrag på lån	3 868 485	4 000 000	5 200 000
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>2 453 086</b>	<b>2 450 000</b>	<b>6 450 000</b>
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	0	0	0
Til ubundne avsetninger	2 207 453	5 316 000	0
Til bundne avsetninger	1 025 037	1 000 000	1 000 000
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	-2 207 453	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-856 000	-750 006	-1 000 000
Bruk av bundne avsetninger	-1 190 378	-2 004 541	-2 013 000
Netto avsetninger	-1 021 341	3 561 453	-2 013 000
<b>Til fordeling drift</b>	<b>-101 786 892</b>	<b>-97 661 547</b>	<b>-102 224 000</b>
Sum fordelt drift	94 008 637	97 661 547	102 224 000
<b>Merforbruk/mindreforbruk</b>	<b>-7 778 255</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Til fordeling drift (fra budsjettskjema 1A)

kr. 102.224.000,-

<b>BUDSJETTSKJEMA 2 -Driftsbudsjettet</b>			
Beskrivelse	Regnskap 2006	Budsjett 2007	Budsjett 2008
Utgifter til fordeling	4 654 407	7 149 000	11 558 000
Sentrale folkevalgte organer	1 653 717	1 753 000	1 869 000
Rådmannskontoret	382 155	740 000	764 000
Servicetorget	6 587 003	6 460 000	7 252 000
Grunnskole	21 853 809	22 645 000	24 370 000
Barnehager	(67 768)	1 000 000	684 000
Pleie og omsorg	30 458 610	30 408 000	32 550 000
Helse og sosial	17 559 610	15 298 000	15 269 000
Teknisk	2 892 296	2 499 000	1 795 000
Næring, plan og kultur	6 149 698	6 400 000	6 113 000
<b>Sum alle</b>	<b>92 123 537</b>	<b>94 352 000</b>	<b>102 224 000</b>

## **9 DE ENKELTE OMRÅDER OG ENHETER**

### **Utgifter til fordeling**

Nettoramme 2008 kr.11.558.000,- som er en økning på vel 4,4 mill kroner fra 2007.

For 2008 viser beregninger at netto reguleringspremie til KLP vil bli vel 5,5 million kroner Statsbudsjettet legger opp til et lønnsoppgjør på 5%. Til dekning av løssoppgjøret er avsatt 5,0 mill kroner.

Til overgripende kompetanseheving i kommunen er satt av 0,5 mill kroner.

Det er ikke avsatt midler til reserverte tilleggsbevilgninger i 2008.

Rådmannens forslag til nettoramme 2008 kr.11.558.000,-

### **Sentrale folkevalgte organer**

Nettoramme 2007 kr.1.753.000,-

Økning fra 2007 på kr.116.000,- som har sammenheng med for lite avsatt til godtgjørelse folkevalgte.

Rådmannens forslag til nettoramme 2008 kr.1.869.000,-

### **Rådmannskontoret**

Nettoramme kr.764 000,-

Ingen vesentlige endringer

Nettoramme 2008 kr.764.000,-

### **Servicetorg**

Nettoramme 2007 kr.6.460.000,-

Bevilgningen forutsatte blant annet tapsavskrivning på kr.475.000,- og innføring og overgang til mer elektroniske løsninger, både i fagsystemer for sak og økonomi.

En av enhetens store utfordringer er gjennomgang av IKT løsninger.

Enhetens forslag til nettoramme for 2008 kr.7.751.000,-

Enhetens forslag er redusert med kr.500.000,- og forslaget for 2008 gir en økning fra 2007 på kr.792.000,-

Rådmannens forslag til nettoramme 2008 kr.7.252.000,-

### **Grunnskole**

Nettoramme 2007 kr.22.645.000,-

I rammen for 2007 var gitt særskilt bevilgning på kr.650.000,-, hvor kr.300.000,- til skolebøker, kr.40.000,- til leirskole, kr.10.000,- til 40-års jubileum Kiberg skole og kr.300.000,- til kvalitetsplan.

Enhetens forslag til nettoramme for 2008 kr.25.370.000-

Forslag for 2008 gir en økning fra 2007 på ca kr.1720.000,-  
Grunnskolen i kommunen er organisert slik at vesentlige ressurser medgår til drift av skoleanlegg, samtidig som det er manglende ressurser til undervisningsmaterieil og innhold i skolen.

Enhetens forslag er redusert med kr.1.000.000,-.

Rådmannens forslag til nettoramme 2008 kr.24.370.000,-

### **Barnehage**

Nettoramme 2007 kr.1000.000,-

Enhetens forslag til nettoramme for 2008 kr.684.000,-, dvs en reduksjon fra 2007 på kr.316.000,-

Vardø kommune har flere barnehageplasser enn samfunnet etterspør.  
Pr. i dag er det flere ledige plasser i barnehagene som nødvendiggjør umiddelbar tilpasning.

Rådmannens forslag til nettoramme 2008 kr.684.000,-

### **Pleie og omsorg**

Nettoramme 2007 kr.30.408.000,-

Enhetens forslag til nettoramme kr.33.521.000,-.

Enhetens største utfordringer ligger i sykefravær og det å få ansatt kvalifisert personell.

Forslag for 2008 gir en økning i nettoramme fra 2007 på ca kr.2.100.000,-

Rådmannens forslag til nettoramme 2008 kr.32.550.000,-

### **Helse og sosial**

Nettoramme 2007 kr.15.298.000,-

Enhetens forslag til nettoramme kr.16.369.000,-.

Enheten vil i 2008 få økte leieinntekter Helsesenteret med ca kr.800.000,-. Dette medfører en samlet reduksjon i fht 2007 på ca kr.370.000,-

Forslag for 2008 gir en reduksjon på kr.1.100.000,- i fht enhetens forslag.

Rådmannens forslag til nettoramme 2008 kr.15.269.000,-

### **Teknisk**

Enhetens forslag til nettoramme kr.2.195.000,-.

Nettorammen er foreslått redusert med kr.400.000,-, begrunnet i at enheten vil, forutsatt at økning i vann- og avløpsgebyrer blir vedtatt, øke med kr.700.000,-.

Enheten har selv foreslått reduksjon på kr.300.000,-.fra 2007 til 2008 i nettoramme.

Rådmannens forslag til nettoramme 2008 kr.1.795.000,-

## Næring, plan og kultur

Nettoramme 2008 kr.6.113.000,- som er en reduksjon i fht 2007 på kr.287.000,-. Hensyntas særskilt bevilgning i 2007 på kr.250.000 til 700-årsjubileum festning/kirke er avviket minimalt.

Forslag på nettoramme er i tråd med enhetens forslag.

Rådmannens forslag til nettoramme 2008 kr.6.113.000,-

### 10 Investeringsbudsjett 2008

Rådmannens forslag innebærer en vesentlig reduksjon i kommunale investeringsprosjekter og har som konsekvens at allerede vedtatte investeringsprosjekter utsettes.

Rådmannens forslag på investeringsprosjekter er primært rettet mot selvfinansierende investeringer.

Beskrivelse	Prosjekt kostnad	Budsjett 2008
Forprosjekt grunnskole	500 000	500 000
Trekløveren barnehage ventilasjon	1 100 000	1 100 000
Ambulansegarasje	3 000 000	3 000 000
Hovedvannled Oksevannet	10 000 000	10 000 000
Vannreservoar Storskaret	2 000 000	2 000 000
Redningsbil brannvesnet	600 000	600 000
SUM INVESTERINGER	17 200 000	17 200 000
LÅN		17 200 000

## 11 Økonomiplan 2008 – 2011

### 11.1 Drift

Beskrivelse	Regnskap 2006	Budsjett 2007	Budsjett 2008	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011
Skatt på inntekt og formue	-35 025 000	-35 500 000	-35 483 000	-34 942 000	-34 418 000	-33 797 000
Ordinært rammetilskudd	-64 314 000	-63 713 000	-66 634 000	-67 537 000	-66 757 000	-66 902 000
Skatt på eiendom	-1 245 000	-1 240 000	-1 240 000	-1 240 000	-1 240 000	-1 240 000
Andre generelle statstilskudd	-2 634 000	-3 220 000	-3 304 000	-3 273 000	-3 242 000	-3 211 000
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>-103 219 000</b>	<b>-103 673 000</b>	<b>-106 661 000</b>	<b>-106 992 000</b>	<b>-105 657 000</b>	<b>-105 150 000</b>
Renteinntekter og utbytte	-5 468 000	-6 650 000	-6 650 000	-6 650 000	-6 650 000	-6 650 000
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	4 053 000	5 100 000	7 900 000	8 200 000	8 200 000	8 000 000
Avdrag på lån	3 868 000	4 000 000	5 200 000	5 600 000	5 600 000	5 600 000
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>2 453 000</b>	<b>2 450 000</b>	<b>6 450 000</b>	<b>7 150 000</b>	<b>7 150 000</b>	<b>6 950 000</b>
Dekning av tidl års regnsk m merforbruk	0	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	2 207 000	5 316 000	0	0	0	0
Til bundne avsetninger	1 025 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Bruk av tidl års regnsk m mindreforbruk	-2 207 000	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-856 000	-750 000	-1 000 000	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	-1 190 000	-2 005 000	-2 013 000	-2 013 000	-2 013 000	-2 013 000
Netto avsetninger	-1 021 000	3 561 000	-2 013 000	-1 013 000	-1 013 000	-1 013 000
<b>Til fordeling drift</b>	<b>-101 787 000</b>	<b>-97 662 000</b>	<b>-102 224 000</b>	<b>-100 855 000</b>	<b>-99 520 000</b>	<b>-99 213 000</b>
Sum fordelt drift	94 009 000	97 662 000	102 224 000	100 855 000	99 520 000	99 213 000
<b>Merforbruk/mindreforbruk</b>	<b>-7 778 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I planperioden er det lagt til grunn faste 2008 priser.

Det er også lagt til grunn at rammetilskuddene tar hensyn til kompensasjon for reell lønns- og prisvekst i perioden.

I planperioden forventes en reduksjon i frie disponible inntekter.

Samtidig forventes netto finanskostnader å øke i perioden som følge av økning i langsiktig gjeld og økte rentekostnader .

Som en videre konsekvens av dette blir det mindre tilgjengelige midler til drift. Enhetenes drift er for 2008 redusert med 4,0 mill kroner i forhold enhetenes egne forslag som var basert på drift tilsvarende 2007. For å bringe budsjettet i balanse er det lagt til grunn bruk av 1,0 mill kroner av fondsmidler.

Forutsatt at forutsetningene som er lagt til grunn, herunder negativ befolkningsprognose, lønnsoppgjør på 5%, pensjonsberegninger og renteøkning på 5,75% - 6,0% i planperioden vil ytterligere reduksjoner i drift være påkrevet. Her 1,5 mill kroner i 2009, 1,3 mill kroner i 2010 og i 0,3 mill kroner i 2011.

Samtidig vil det være investeringsstopp i hele planperioden, unntatt i 2008 hvor det er foreslått 17,2 mill kroner til investeringer, i det vesentlige innen selvkostområder eller som vil være delvis selvfinansierende.

## 11.2 Investeringer

Beskrivelse	Prosjekt kostnad	Budsjett 2008	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011
Forprosjekt grunnskole	500 000	500 000			
Trekløveren barnehage ventilasjon	1 100 000	1 100 000			
Ambulansegarasje	3 000 000	3 000 000			
Hovedvannled Oksevannet	10 000 000	10 000 000			
Vannreservoar Storskaret	2 000 000	2 000 000			
Redningsbil brannvesnet	600 000	600 000			
SUM INVESTERINGER	17 200 000	17 200 000			
LÅN		17 200 000			

### Forprosjekt grunnskole

Bystyret bevilget 0,3 mill kroner til utarbeiding av kvalitetsplan for grunnskolen som skulle gi råd om skolestruktur. Utredningen er ikke forelagt bystyret fra komite for grunnskolen. Forprosjektet er oppfølging av bygningsmessig prosjektering i forbindelse med skolestruktur. Prosjektet finansieres ved lån.

### Trekløvern barnehage – ventilasjon

Arbeidet med gjennomgang av enhet for barnehage ble startet opp høsten 2007 og forventes å foreligge i løpet av januar 2008. Hovedproblemstillingen for enhet for barnehager er høy andel ledig kapasitet, noe som igjen framtvinger strukturtilpasning.

Dersom Trekløvern i det videre inngår som del av barnehagestrukturen vil ventilasjonsanlegg installeres. Finansieres ved lån

### Ambulansegarasje

Helse Finnmark ønsker ambulansen stasjonert i nær tilknytning til sykestua v/sykehjemmet og er interessert i å leie garasje hos kommunen. Kommunen og pasienter vil kunne få positive effekter ved en slik samlokalisering.

Det forutsettes at investeringen er selvfinansierende gjennom utleie.

Finansieres ved lån.

### Hovedvannledning til Oksevannet

Endring i klima medfører avrenning fra myrområder på sydsiden av Storelva som er kilde Storskaret vannverk. Myrområdene inneholder oksygenfattig vann, noe igjen fører til uheldig smak på drikkevannet i perioder av året. Vardø kommune har fått pålegg fra Mat-tilsynet som må være oppfylt innen utgangen av 2008.

Vannforsyning er et av kommunens tjenesteområder som skal drives til selvkost.

Investeringen skal finansieres gjennom gebyrordning for vann.

Finansieres ved lån.

### Vannreservoar Storskaret

Storskaret vannverk har kun driftbasseng med en kapasitet på 130 m<sup>3</sup>. Dette tilfredsstillers ikke forskriftenes krav i drikkevannsforskriften. Foreligger pålegg fra Mat-tilsynet på etablering av reservoar med tilstrekkelig kapasitet (ca 1500 m<sup>3</sup>). Knyttes til forsyningssikkerhet. Inngår også i tjenesteområde som skal drives til selvkost og finansieres gjennom gebyrordningen.

Finansieres ved lån.

### Redningsbil brannvesnet

Det kommunale brannvesen disponerer ikke redningsbil som er nødvendig ved trafikkulykker og lignende innsats. I dagens situasjon er redningsutstyret plassert i brannbilen som ikke tilfredsstillers krav til utrykningstid. Finansieres ved lån.