



Lyngen kommune

Møteinnkalling

Utvalg:	Lyngen kommunestyre
Møtested:	Storsalen på Solhov, Lyngseidet
Dato:	13.06.2019
Tidspunkt:	12:00

Medlemmene innkalles med dette til møtet.

Medlemmer som måtte ha gyldig forfall og/eller mulig inhabilitet, må muntlig melde fra om dette snarest, slik at varamedlem kan bli innkalt. De varamedlemmene som får tilsendt innkallingen, møter altså bare dersom de får særskilt innkalling. Egenmeldingsskjema finnes på vår hjemmeside www.lyngen.kommune.no under politikk/sakspapirer.

De sakene som ikke er unntatt offentlighet er i tida fram til møtet utlagt med alle dokumenter til alminnelig ettersyn på Servicekontoret, kommunehuset.

De medlemmene og eventuelle innkalte varamedlemmer som skal delta i behandlingen av saker som er unntatt offentlighet, kan få nærmere innsyn i disse (dersom de ikke følger denne innkallingen) ved henvendelse til Servicekontoret.

Lyngen kommune, den 06.06.19

Dan-Håvard Johnsen
Ordfører

Inger-Helene B. Isaksen
utvalgssekretær

VEDLEGG:
Saksutredningene

Kopi av innkallingen vedlagt saksutredningene sendes til orientering til:

1. og 2. vararepresentant for hver liste
Rådmannen
Økonomisjefen
Sektorleder teknisk drift
Kommunalsjef oppvekst og kultur
Kommunalsjef helse- og omsorg

Sendes på e-mail til:

Kontrollutvalget
Råd for folkehelse v/Harald Haugen
Ungdomsrådet v/Odin Sørensen og Johannes Lundvoll
Fagforbundet htv, 9060 Lyngseidet
Utdanningsforbundet htv, 9060 Lyngseidet

Pressen - legges ut på internett:

Bladet Nordlys, postboks 2515, 9272 Tromsø. (Ikke saker unntatt offentlighet.)
Framtid i Nord, postboks 102, 9069 Lyngseidet. (Ikke saker unntatt offentlighet.)
NRK Troms, 9291 Tromsø. (Ikke saker unntatt offentlighet.)
Biblioteket for utlegging til alminnelig innsyn. (Ikke saker unntatt offentlighet.)

Kopi av innkallingen uten vedlegg:

KomRev Nord (epost)
Kommunekassereren

NB ! De som mottar kopi av innkallingen (evt. m/vedlegg) møter kun etter eget ønske dersom de ikke blir innkalt særskilt. Evt. talerett er i hht. formannskapet/utvalgets arbeidsreglement (pkt. A, § 4).

Saksliste

Utv.saksnr	Sakstittel	U.Off	Arkivsaksnr
PS 31/19	Referatsaker		
RS 3/19	Protokoll fra møte i regionrådet 28.05.19		2016/54
PS 32/19	Årsberetning og årsregnskap 2018		2019/117
PS 33/19	Regnskapsrapportering 2019-1		2019/281
PS 34/19	Finansrapport 2019-1		2015/774
PS 35/19	Kommunale næringsfond 2019		2019/238
PS 36/19	Økonomireglement Lyngen kommune		2015/316
PS 37/19	Politisk organisering		2018/447
PS 38/19	Områderegulering for del av Furufalten, Lyngen kommune – Sluttbehandling		2017/857
PS 39/19	Innføring av parkeringsavgift i forbindelse med etablering parkeringsplasser og toaletter for skiturisme		2015/1608
PS 40/19	Solhovfjæra og Parakneset		2015/1439
PS 41/19	Regler for bruk av spylevogn og steamkjel		2019/330
PS 42/19	Arctic Grill AS - søknad om serverings- og skjenkebevilling		2018/946
PS 43/19	Søknad om økonomisk støtte/idrettsstipend		2019/358
PS 44/19	Reklameinntekter		2015/1048
PS 45/19	Innkjøp av utstyr til festivaler og arrangement i Lyngen		2017/38
PS 46/19	Vedtak om navn: Mellavika, Langvollhaugen og Trollnesbukta		2015/21
PS 47/19	Gollis midt i bygda		2017/655

- Kulturprisen 2019 utdeles kl 12:30
- Julie Waltenberg vil gi en orientering om sin langrennsatsing (15 min)
- Regionlensmann i Nord- Troms Ole Johan Skogmo vil presentere kriminalitetsstatistikken for Nord-Troms generelt og Lyngen spesielt (ca 45-60 min)

PS 31/19 Referatsaker

Fra: Berit Fjellberg (Berit.Fjellberg@ntroms.no)

Sendt: 29.05.2019 12:55:05

Til: Dan Håvard Johnsen; Eirik Losnegaard Mevik; Knut Jentoft; Svein Oddvar Leiros; Ørjan Albrigtsen; Øyvind Evanger

Kopi: Lise Jakobsen; Kristin Vatnelid Johansen; Kaj A. Båtnes (kaj.baatnes@nordtroms.net); Daniel Vollstad Johnsen; Ingvild Pedersen (post@iprevisjon.no); Kjetil Nielsen Skog (kjetil.nielsen.skog@finord.no); nyhet@framtidinord.no; Hanne Braathen; Irene Toresen; Line van Gemert; Ludvig Rognli; Olaug Bergset; Ronald Jenssen; Kvænangen Postmottak; Post Kafjord; Post Lyngen; Nordreisa Kommune; Post Skjervoy; Post Storfjord; Anne-Marie Gaino; Bjørn Ellefsæter; Cissel Samuelsen; Olaug Bergset; Einar Pedersen; Stig Aspås Kjærvik; Trond-Roger Larsen; Gunbjørg Melkiorsen

Emne: Protokoll fra møte i regionrådet 28.05.19

Vedlegg: image001.gif;Protokoll RUST og Regionrådet 28.mai 2019.docx

Hei!

Det vises til vedlagte protokoll fra møte i regionrådet og RUST 28. mai i Kvænangsbotn.

Hilsen

BERIT FJELLBERG

DAGLIG LEDER

Nord-Troms Regionråd DA

mob / 97 56 73 66

tlf / 77 58 82 79

web / www.nordtromsportal.no



This email has been scanned by the Symantec Email Security.cloud service.

For more information please visit <http://www.symanteccloud.com>



PROTOKOLL FRA MØTE NORD-TROMS REGIONRÅD DA

EMNE:	Møte nr 6–2019
STED:	Kvænangen
TIDSPUNKT:	28. mai 2019 kl 1030

DELTAKERE:	
Ordførere:	Svein O. Leiros, Kåfjord Ørjan Albrigtsen, Skjervøy Øyvind Evanger, Nordreisa Knut Jentoft, Storfjord (pr telefon) Eirik Losnegaard Mevik, Kvænangen
Sekretariat:	Berit Fjellberg, daglig leder
Forfall:	Dan-Håvard Johnsen, Lyngen

PROGRAM:

Kl 1030 Fellesmøte RUST og regionrådet inkl lunsj

Korte innledninger og drøfting:

Ungdomsmedvirkning i Nord-Troms – hvordan kan vi bli enda bedre?

- *Felles struktur for ungdomsråd*
- *Gode grep*

Kl 1200 Parallell møter RUST og regionråd (egne sakslister)

Kl 1300 Orientering fra Omstillingsprosjektet i Kvænangen og omvisning ved Kvænangen Kraftverk

kl 1430 Hjemtur

Ingen merknad til innkalling.

Under åpen post drøftes:

- Høring ny struktur yrkesfag videregående skole

Nord-Troms Regionråd DA



FELLESMØTE MED RUST KL 1030–1200

DELTAKERE:	
RUST/Nord-Troms ungdomsråd	Siril Jørgensen, Skjervøy Ramona Thomassen, Nordreisa Oda Fossvoll for Anna Henriksen, Nordreisa Alise Bruvold for Jacop Seppola, Storfjord Nikolas Fagerli, Storfjord Lea Kaino-Hestnes, Kvænangen Johanne Mari Johansen, Kvænangen
Fagrådet:	Silje Båtnes, Nordreisa Kjersti Hovland Rennestraum, Kåfjord Marit Boberg, Kvænangen Eirik Hasselberg, Skjervøy
Politiske rådgivere:	Vera Wassnes, Kvænangen Kåre Eriksen, Storfjord (Øyvind Evanger, Nordreisa)
Sekretariat:	Lise Jakobsen, regional ungdomskonsulent
Forfall:	Jill Fagerli, fagrådet, Storfjord Ingrid Lønhaug, politisk rådgiver, Skjervøy Else Lill Lyngra, politisk rådgiver, Lyngen Representanter ungdomsråd Lyngen Kåre Bjørnar Olsen, Lyngen Mathias Nilsen, Kåfjord Oliver Løvli, Kåfjord Jens Aleksander Simonsen, Kåfjord

Fra regionrådet møtte samme deltakere som øvrige møter samme dag.

Møteledere: Siril Jørgensen og Svein Leiros

TEMA: VEILEDER FOR UNGDOMSMEDVIRKNING I NORD-TROMS

Innledning; bakgrunn for «Veileder for ungdomsmedvirkning i Nord-Troms» v/ politisk rådgiver Kåre Eriksen

- *Hvordan har det vært arbeidet med veilederen*
- *Gjennomgang av hovedmoment, spesielt fokus på fraværsutfordringen*
- *Oppfordring til å behandle denne i egen kommune*

Nord-Troms Regionråd DA



Sak 26/19 Godkjenning av veileder for politisk ungdomsmedvirkning i Nord-Troms (behandles i fellesmøte med RUST)

Saksdokumenter:

- Forslag til veileder for politisk ungdomsmedvirkning i Nord-Troms

Saksbehandler: Lise Jakobsen/Berit Fjellberg

Saksopplysninger:

Stortinget vedtok ny lov om kommuner og fylkeskommuner 11. juni 2018. Loven vil tre i kraft i løpet av 2019. I ny kommunelov § 5–12 er det fastsatt *at kommuner og fylkeskommuner skal opprette eldreråd, råd for personer med funksjonsnedsettelse og ungdomsråd eller annet medvirkningsorgan for ungdom.*

Kommunene i Nord-Troms har hatt ungdomsråd i 20 år. I tillegg til velfungerende kommunale ungdomsråd, har vi et godt etablert regionalt ungdomsråd (RUST) som eies og organiseres av Nord-Troms regionråd. Vi har også et fagråd for de med administrativt ansvar for kommunale ungdomsråd. For å sikre politiske medvirkning og innflytelse har ordførerne et spesielt ansvar for ungdomsrådene, samt at hvert Formannskap har utpekt en politisk rådgiver skal involvere og støtte ungdomsrådet i det politiske arbeidet.

Vurderinger:

Selv om alle seks kommuner i Nord-Troms oppfyller kravet i den nye kommuneloven, er det nå en gylden anledningen til å utvikle ungdomsdemokratiet i regionen ytterligere. RUST – Regional ungdomssatsing i Nord-Troms ønsker at ungdom være deltakere i samfunnsutvikling og involveres der beslutninger tas.

Vi skal gå fra «saker som angår dem» til en reell stemme fordi alle saker angår ungdom og framtida. Ungdomsrådene skal jobbe mer politisk og bli bedre på å fremme saker til kommunestyret og til ungdommens fylkesting. Ungdomsrådernes tydelige bidrag til hverdagen for ungdom i egen kommune skal gjøre ungdomsrådet mer attraktivt. Økt involvering av ungdom skal bidra til større innflytelse, kunnskap og deltakelse i politikk og til utvikling av demokratiet.

RUST – Regional ungdomssatsing i Nord-Troms har utarbeidet en veileder som skal være retningsgivende for politisk ungdomsmedvirkning i kommunene. Den er et supplement til vedtekter, retningslinjer og organisering som hver kommune har for ungdomsrådet.

Nord-Troms Regionråd DA



Fagrådet og de politiske rådgiverne har deltatt i arbeidet med denne felles veilederen.

Forslag til vedtak:

1. Nord-Troms Regionråd og Nord-Troms ungdomsråd godkjenner det fremlagte forslaget til veileder for politisk ungdomsmedvirkning i Nord-Troms.
2. Veilederen for politisk ungdomsmedvirkning oversendes kommunestyrene i eierkommunene til behandling.

Vedtak: forslag til vedtak ble enst vedtatt.

VERKSTED: UNGE EKSPERTER OG VOKSNE BESLUTNINGSTAKERE I GRUPPER

Innledning v/ leder Siril og nestleder Ramona, Nord-Troms Ungdomsråd

- Bra å være i ungdomsrådet å kunne få si sine meninger og få være med å påvirke, at det er et organ som kan støtte forslag fra ungdom
- God læreprosess å være med i ungdomsråd – har overføringsverdi til for eksempel skolearbeid
- Fint å være med i RUST, blir kjent over kommunegrensene
- God på dette i Nord-Troms, blir spurt om å dele erfaringer med ungdomsråd utenfor regionen
- Fint å være med å påvirke i et demokrati
- Reell stemme, være med å gjøre politiske beslutninger
- Ønsker å bli bedre på å løfte saker til kommune, regionråd og fylkesting
- Viktig i hverdagen å ha en reell stemme, være med å påvirke – lettere å rekruttere ungdommer om de kjenner til ungdomsrådene – og vet hva de driver med
- Bidrar til økt involvering, og et viktig bidrag til demokratiet
- Har et bra ungdomsråd som fungerer, viktig å få dette til framover

Verksted:

- *Vi spør de unge ekspertene:*
 - *Ka e bra me å bo her?*
 - *Ka skal vi gjøre for at det skal bli enda bedre?*
- *Vi spør de voksne beslutningstakerne:*
 - *Fra ord til handling – kordan får vi det til?*

Nord-Troms Regionråd DA



Det ble delt i tre grupper. Presentasjon fra gruppene:

Vi spør de unge ekspertene: Ka e bra me å bo her?

- Flott kommune å bo i
- Små og samlende forhold – alle kjenner alle
- Flott natur
- Ny idrettshall i Kvænangen – gleder seg til
- Mange ulike fritidsaktiviteter
- Samler ungdom på kommunehuset i Kvænangen i påvente av ungdomsklubb
- Blir invitert av voksne
- Får gjennom saker for eksempel ungdomsklubb
- Fint med en plass som ikke er idrett
- Kommunene har en god kontakt. Rust gir kontakt mellom flere kommuner på tvers.
- Bra med ungdomsrådene – ungdommene har en sterk stemme
- Godt med sekretær og politiske veiledere.
- Har tatt utgangspunkt i vi som bor her nord
- Vi blir bedre kjent – utvikle oss i lag
- Sterke ungdomsråd – vi blir sett av de voksne, og har voksne ressurser
- Gode lokalsamfunn, fin natur og god plass
- Framoverlent på tvers av kommunegrensene
- Gode fritidsaktiviteter
- Felles ønske om å få til ting på tvers av kommunegrensene
- Møteplass for ungdom er viktig

Ka skal vi gjøre for at det skal bli enda bedre?

- Fokus på ungdom
- Vi er framtida
- Vi skal føre arven videre
- Vi har en mening om alt, viktig å bli hørt, må kunne stole på de voksne
- Flinkere til å snakke om ungdomsrådet. Gi mer informasjon.
- Mer rekruttering. (henger sammen med manglende informasjon)
- Få fram meninga til de yngste.
- Snakke mer om ungdomsråd – mer info
- Mere fokus på rekruttering – få vet hva ungdomsråd er

Nord-Troms Regionråd DA



- Bedre kollektivtransport både på tvers av kommunegrensene og innad i kommunene

Vi spør de voksne beslutningstakerne: Fra ord til handling – hvordan får vi det til?

- Lytte til ungdommen i alt politiske arbeid
- Involvere
- Tale og forslagsrett
- Kursing viktig – tørre å ta ordet
- Ungdom har mye makt – får nesten alltid gjennomslag
- Avgjørende med administrativ ressurs og politiske rådgiver
- Lytte til ungdommen, kursing, ha på plass en administrativ ressurs.
- Kort prosess fra ord til handling.
- Bedre infrastruktur internt og eksternt.
- Lokale ungdomskonferanser – hva er ungdomsråd hva kan det brukes til
- Ta i bruk sosiale media
- Tettere kobling mot skolen – aktiv del av undervisningen
- Kort vei fra ungdom til politikere i Nord-Troms, – bare å ta kontakt
- Følge opp saker i forhold til infrastruktur, frem sak til k-styrene, regionrådet, fylkeskommunen
- Ta initiativ i de enkelte kommunene om fravær og ungdomsmedvirkning som samfunnsfag
- Sørge for at ny veileder tas opp i kommunestyret
- Tydeliggjøre at ungdomsråd er viktig – ungdomsmedvirkning som utvikling og strategi
- God forankring!

Gruppe Fagråd+politiske rådgivere

Hvordan legge til rette for at ungdomsrådet når fram?

- Gjøre ungdomsrådet trygt. Ungdomsrådene må være tydelig.
- Legge til rette sakslister slik at sakene som omhandler ungdom slik at sakene som omhandler ungdom først i møtet.
- Sende saker på høring til ungdomsrådet.
- Vær konkret.
- Prat med store bokstaver – vær tydelig
- Hjelp til med forberedelsen til møtene
- Legg til rette sakslister for ungdomsrådene

Nord-Troms Regionråd DA



- Merke saker som er relevant for ungdom
- Involvere ungdom i saksbehandling – for eksempel sende saker til høring i forbindelse med saksbehandlingen

Oppsummering ved saksordfører Eirik Mevik:

- Mye positivt med å bo i Nord-Troms
- Vi må bli bedre med informasjon for å få til rekruttering
- Får på plass reell påvirkning – artig å få en sak opp i kommunestyret
- Den administrative ressursen er ekstremt viktig for ungdommene
- Viktig med politisk rådgiver for å få løftet fram politiske saker

Etter verkstedprosessen ble det gjennomført parallelle møter. Felles orientering fra omstillingsprosjektet og besøk på Kvænangen kraftverk.

MØTE NORD-TROMS REGIONRÅD KL 1200–1300

REFERATSAKER:

- Fra Troms fylkeskommune: Svar – forespørsel fra Nord-Troms Regionråd vedr Troms fylkeskommunes asfaltplan 219

Vedtak:

Referatsaken følges opp med å etterspørre svar vedrørende når det sist ble gjennomført en faglig vurdering av SVV vedr dekkelegging.

VEDTAKSSAKER:

Sak 21/19 Godkjenning av protokoll fra møte 26.03.19 og 1.4.19

Saksdokumenter:

- Protokoller fra møter

Forslag til vedtak:

Nord-Troms Regionråd DA godkjenner protokollen fra møte 26. mars og 1. april 2019.

Vedtak: forslag til vedtak ble enst vedtatt.

Sak 22/19 Drift og layout nordtromsportalen.no

Saksdokumenter:

Nord-Troms Regionråd DA



- Avtale om drift av felles nettportal av 1.9.2014

Saksbehandler: Berit Fjellberg

Saksopplysninger:

Som ett av tiltakene i Omdømmeprojektet ble det etablert en felles nettportal for å profilere Nord-Troms – med følgende menyvalg;



Nettportalen skulle være et supplement til kommunenes egne hjemmesider, og et virkemiddel for å skape interesse for regionen.

Det ble inngått en avtale mellom kommune om drift fra 2014 for å sikre vedlikehold, oppdatering og videreutvikling av design, tekst og bilder i portalen.

Rådmannsutvalget (RU) skulle utgjøre styre og Kvænangen kommune skulle ha ansvar for drift (vertskommunemodell).

Etter avslutning av Omdømmeprojektet ble ikke driften av siden fulgt opp. Saken har vært på sakskartet gjentatte ganger i rådmannsutvalget.

Vurderinger:

Det er ressurskrevende og vedlikeholde og utvikle en hjemmeside. Det ble gjort et godt arbeid i Omdømmeprojektet, men når dette arbeidet ikke er blitt fulgt opp, sitter vi igjen med en hjemmeside som er utdatert og kan inneholde feil informasjon. Dette er ikke gunstig for profileringen av regionen.

Etter godkjenning fra RU og regionrådet, startet administrasjonen for noen år siden å bruke portalen til å legge ut saksprotokoller, rapporter mm. I tillegg ble teksten på siden gjennomgått og noen korrigeringer foretatt.

Pr i dag «fungerer siden dårlig», lite hensiktsmessig meny/dårlig oversikt – det er også mye informasjon som bør oppdateres.

Regionrådet har behov for en tidsriktig hjemmeside for å legge ut informasjon om virksomheten, prosjekter og satsinger som også snakker med sosiale medier.

Nord-Troms Regionråd DA



I og med at «lite har skjedd» med nordtromsportalens siden prosjektslutt Omdømme, ser vi det som hensiktsmessig å bruke denne plattformen for den «nye portalen for regionrådet».

Forslag til vedtak:

1. Regionrådet overtar drifta av www.nordtromsportal.no. Det avsettes midler til vedlikehold og drift på regionrådets budsjett fra 2020.
2. Det brukes eksisterende midler på budsjett for inneværende år til ny layout (inntil kr 50.000). «Ny hjemmeside» har som mål å ivareta informasjonsbehov i regionrådsregi.
3. Eksisterende info (utarbeidet i Omdømmeprojektet) på hjemmesiden gjøres tilgjengelig for kommunene tidlig høst 2019.
4. Ny side publiseres på konstituerende møte i regionrådet 5. november 2019.

Vedtak: forslag til vedtak ble enst vedtatt.

Sak 23/19 Regnskap og rapport fra Infrastrukturprosjektet

Saksdokumenter:

- Rapporter på www.nordtromsportal.no
 - Kunnskapsgrunnlag – status og strategier transportinfrastruktur
 - Kortversjon – status og strategier transportinfrastruktur Nord-Troms
- Prosjektrekskap

Saksbehandler: Berit Fjellberg

Saksopplysninger:

Regionrådet har avsluttet prosjektet «Regional plan for infrastruktur i Nord-Troms».

Målet for prosjektet var:

«Utarbeide et samlet kunnskapsgrunnlag med et helhetlig bilde av dagens infrastruktur og næringstransporter i Nord-Troms. Resultatet skal være en statusrapport for dagens næringsliv og en synliggjøring av hvordan næringslivet i regionen vil utvikle seg de neste 10 årene. På bakgrunn av dette skal det utarbeides anbefalinger og tiltak for å bedre infrastrukturen og fremkommelighet for personer og gods i Nord-Troms.»

Til å utarbeide kunnskapsgrunnlaget ble Transportutvikling AS antatt som leverandør av oppdraget. Styringsgruppa har vært ledet av saksordfører Ørjan Albrigtsen ble juni 2018. Øvrige medlemmer: Stig Kjærvik, Lyngen kommune, Håvard Høgstad, Arnøy Laks AS, Karin Karlsen, Kåfjord kommune og Sigleif Pedersen, Avfallsservice AS.

Nord-Troms Regionråd DA



Rapport:

Rapporten med statusbilde og framtidsbilde danner grunnlaget for samskapt politikktutvikling for større politisk gjennomslagskraft. I tillegg vil kunnskapsgrunnlaget bli brukt i utarbeidelse av ulike kommunale og regionale planer. Underveis i arbeidet har det vært avholdt innspillmøter hvor lokalpolitikere og næringsliv har deltatt.

Vedtatte strategier for videre arbeid:

1. Synliggjøre regionens fordeler og verdiskapning
2. Fokus på sammenhengende korridorer og fjerne flaskehals
3. Fokus på fylkesvei og fylkesveiferger
4. Løfte fram havnene
5. Styrke kollektivtilbudet
6. Etablere separate strategier og prosjekter

Budsjett/finansieringsplan

Kostnader	
Prosjektledelse/koordinering*	320 000
Kjøp av tjenester	700 000
Regnskap / revisjon	30 000
Reiseutgifter	100 000
SUM KOSTNADER	1 200 000

Finansiering		%-fordeling
Regionrådets egeninnsats	320 000	26,7
Tilskudd fra kommune	300 000	25
Troms fylkeskommune	300 000	25
Næringsliv Nord-Troms	280 000	23,3
SUM	1 200 000	100

Vurderinger:

Regionrådet fikk overlevert rapporten i januar 2019 fra styringsgruppa. Denne ble tatt til orientering. Resultatet av arbeidet ble presentert på et eget seminar i Olderdalen 14. februar i år med over 50 deltakere. Det er også laget en plan for videre politisk jobbing med utgangspunkt i rapportene og de valgte strategier.

Som det går fram av det vedlagte regnskapet er det et lite underforbruk på ca 10.000 kr i forhold til budsjett. Dette utgjør under 1 % av totalbudsjettet.

Nord-Troms Regionråd DA



Prosjektregnskap:

Tekst	Regnskap	Regnskap	Sum	Budsjett	Avvik
	2018	2019			
Inntekter:					
Egeninnsats	-	320.000	320.000	320.000	0
Tilskudd kommuner	59.220	240.780	300.000	300.000	0
Tilskudd Troms f.	0	300.000	300.000	300.000	0
Næringsdrivende	<u>280.000</u>	<u>0</u>	<u>280.000</u>	<u>280.000</u>	<u>0</u>
Sum inntekter	<u>339.220</u>	<u>860.780</u>	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>	<u>0</u>
Kostnader:					
Prosjektledelse	-	320.000	320.000	320.000	0
Kjøp av tjenester	294.588	454.712	749.300	750.000	700
Regnskap/revisjon	0	4.000	4.000	30.000	26.000
Reiser/øvrige kostn.	<u>44.632</u>	<u>71.769</u>	<u>116.401</u>	<u>100.000</u>	<u>-16.401</u>
Sum kostander	<u>339.220</u>	<u>850.481</u>	<u>1.189.701</u>	<u>1.200.000</u>	<u>10.299</u>
Overskudd			<u>10.299</u>		

Avviket på posten regnskap/revisjon skyldes at regnskapsfører er ansatt i Nord-Troms Regionråd DA og kostnaden kommer til uttrykk i posten prosjektledelse.

Forslag til vedtak:

Nord-Troms Regionråd godkjenner rapportering og sluttregnskap fra prosjektet regionale strategier for infrastruktur i Nord-Troms.

Vedtak: forslag til vedtak ble enst vedtatt.

Sak 24/19 Uttalelse responstid på ambulanse (sak oversendt fra RUST)

Saksdokumenter:

- Uttalelse fra Nord-Troms ungdomsråd om responstid på ambulanse

Saksbehandler: Berit Fjellberg

Nord-Troms Regionråd DA



Saksopplysninger:

Nord-Troms ungdomsråd har mottatt en henvendelse fra Hardanger ungdomsråd vedrørende responstid for ambulanser. Nord-Troms ungdomsråd har sendt følgende henvendelse til regionrådet:

«Tiden fra en alvorlig hendelse inntreffer til en pasient får nødvendig helsehjelp er avgjørende for unødvendig død, tap av leveår og livskvalitet, funksjonsnivå og lidelser. Derfor er kort responstid for ambulansene viktig for alle som bor, arbeider, vokser opp og lever i distriktene. Den veiledende responstidene for akuttoppdrag er 25 minutter i 90 prosent av hendelsene for grisgrendte strøk (færre enn 10 000 innbyggere). Dette er ikke et forskriftsfestet krav. I tillegg vil innsparinger hos helseforetak true antallet ambulanser i distriktene, samtidig som det blir flere oppdrag pga. flere hjemmeboende eldre, økt turisme til fjells, på land og vann, samt økende trafikk på veiene.»

Det er variasjoner mellom fylkene, men ingen fylker oppnår veiledende responstid. Tall fra april 2018 viser at responstiden er 24,8 min. i Lyngen, 31 min. i Storfjord, 26 min. i Kåfjord, 26,4 min. i Nordreisa 24,1 min. i Kvænangen og hele 63,8 min. i Skjervøy (<https://www.nrk.no/norge/ambulansene-kommer-ikke-raskt-nok-frem-1.14023472>). Tallene er gjennomsnittet for hver kommune og viser ikke at vil være store forskjeller på responstid for de som bor langt unna ambulansestasjonen, sammenlignet med de som har kort avstand i samme kommune.

Vi ber regionrådet og ordførerne om å løfte saken til sentrale myndigheter.»

Nord-Troms Regionråd har tidligere gitt uttalelse om ambulanseberedskap;

«Nord-Troms Regionråd frykter for liv og helse dersom ambulanseberedskapen reduseres. Nord-Troms er i en sårbar situasjon med lange avstander og utfordringer med ras og vinterstengte veier, og vil være ekstra utsatt om beredskapsnivået reduseres. Vi har allerede i dag en situasjon som er skjør ved at beredskapen svekkes når én ambulanse kjører fra et distrikt med en pasient til sykehus. Vi har behov for en tilstedeværende ambulansetjeneste i hele regionen.»

Det har også vært flere medieoppslag den siste tiden om responstiden i distriktskommuner, hvor man ikke innfrir kravene i henhold til veiledende kvalitetsindikator. Saken er også satt på dagsorden i flere politiske parti, og det kan være aktuelt å fremme forslag i Stortinget om forskriftsfesting av responstider for norske ambulanser.

Nord-Troms Regionråd DA



Forslag til vedtak:

Nord-Troms Regionråd sender en uttalelse vedrørende responstid for ambulanse. Ordfører Knut Jentoft utarbeider forslag til uttalelse som sendes til godkjenning før den oversendes Helse- og omsorgskomiteen på Stortinget.

Vedtak: forslag til vedtak ble enst vedtatt.

Under behandling av sak 25/19 fratrådte ordfører Eirik L. Mevik av habilitetsgrunner. (Styreleder i Ungt Entreprenørskap)

Sak 25/19 Forslag til videreføring av prosjekt Hoppldè grunnskole

Saksdokumenter:

- Fra UE: skisse til modell-samarbeid med Ungt Entreprenørskap Troms
- Fra Rådmannsutvalget: melding om vedtak i sak 29/19 fra møte 30.04.19
Hoppide grunnskole

Saksbehandler: Berit Fjellberg

Saksopplysninger:

Forskning viser at entreprenørskap i skolen bidrar til å styrke unge menneskers kjennskap til behov og muligheter i lokalmiljøet og øker sannsynligheten for at de bosetter seg på hjemstedet. Det vises også til at elever som deltar i elevbedrifter/ungdomsbedrifter har minst dobbelt så stor sannsynlighet for å etablere egen virksomhet enn resten av befolkningen.

Gjennom kartlegginger i Omdømmeprojektet fikk vi kunnskap om at unge har mangelfull kjennskap til eget lokalsamfunn. Satsing på entreprenørskap i skolene er et viktig virkemiddel for å øke kunnskap om lokale muligheter og dermed oppnå økt stolthet og forsterke regional identitet. Gjennom entreprenørskap og elevbedrift som tema i skolen, kombinert med tett samarbeid med lokalt næringsliv, ønsker vi å gi unge gode vilkår for gründersatsing.

Dette var noe av bakteppe for den helhetlige entreprenørskapssatsingen Hoppldè (3 delprosjekt – grunnskole, videregående skole og unge gründere) som var prioriterte tiltak i Nærings- og utviklingsplanen for Nord-Troms 2016–2018.

Målsettinger:

Hovedmål: Styrke framtidig næringsutvikling ved å bli kjent med og se muligheter i egen region.

Nord-Troms Regionråd DA



- Aktivitetsmål:** Tiltakene i planen skal bidra til kompetanseutvikling, øke bolyst og stimulere til entreprenørskap og gründerutvikling. Tiltakene (opplæringa) skal bidra til tro på egne skapende krefter og evne til å se og bruke disse i framtidig gründervirksomhet og i arbeidslivet som gode arbeidstakere.
- Delmål 1:** Det skal utarbeides en felles plan for grunnskolene i Nord-Troms for pedagogisk entreprenørskap og elevaktiv læring som vedtas av alle kommuner.
- Delmål 2:** Barn og unge skal ha kunnskap om og være bevisst på regionens steds kvaliteter som fortrinn i framtidig utvikling og entreprenørskap. Entreprenørskap skal inngå i lokale læreplaner og implementeres i grunnskolene i regionen
- Delmål 3:** Nærings- og arbeidsliv og skole skal sammen være proaktiv, og gjennom satsing på entreprenørskap, gi barn og ungdom kompetanse og motivasjon til å etablere og videreutvikle bedrifter i Nord-Troms

Organisering:

- Prosjekteier:** Nord-Troms Regionråd DA
- Styringsgruppe:** Representanter fra rådmannsutvalget, næringsutviklere, skoleledere, nærings- og arbeidsliv.
- Prosjektledelse:** Vertskommuneansvar: Skjervøy. Prosjektansvar: Regionkontoret for Nord-Troms ved Ulla Laberg
Det har vært ansatt egen prosjektleder i 50% stilling med kontorsted Kvænangen.

Prosjektet (regionrådet) har hatt en samarbeidsavtale med UE (ungt entreprenørskap) Troms gjennom hele prosjektperioden. Dette for å bruke UE sine programmer for grunnskolen, kursing av lærere mm.

Hoppidè grunnskole er i avslutningsfasen. Prosjektet er forlenget til sommeren 2019, grunnet gjenstående midler på budsjettet. Det medfører muligheter for å slutføre prosjektet ved skoleslutt. Styringsgruppa i prosjektet er enige om at gjennomføring av tiltak som gjenstår skal fokuseres i siste del av perioden.

Vurderinger:

UE Troms har kommet med et forslag om å forlenge prosjektsatsingen med 2 år. Forslaget innebærer et samarbeid mellom kommunene, fylkeskommunen, næringsliv og UE.

Nord-Troms Regionråd DA



Om en slik videreføring skal være aktuell må arbeidet ha en god forankring hos oppvekstlederne i den enkelte kommune, de må være «eiere» i prosjektet.

Forslaget til videreføring har vært drøftet i møte med oppvekstledere i kommunene 29.03.19 (Nordreisa hadde forfall). Oppvekstlederne er negative til skissert avtaleforslag fra UE. Det er ikke ønskelig å søke midler til nytt prosjekt, men jobbe med entreprenørskap slik det ligger til rette for i skolens læreplaner.

Rådmannsutvalget har meldt at de slutter seg til oppvekstledernes vurdering, ref møte i rådmannsutvalget 30. april.

Forslag til vedtak:

Med bakgrunn i tilrådning fra oppvekstlederne og rådmannsutvalget i Nord-Troms, ønsker ikke Nord-Troms Regionråd å delta i en forlengelse av prosjekt Hoppldè grunnskole.

Vedtak: forslag til vedtak ble enst vedtatt.

ORIENTERINGSSAK:

Oppstart Havneprosjektet del II, ved Ørjan Albrigtsen

- Det er signert avtale med Transportutvikling AS som skal være prosessleder/ faglig bistand i prosjektet «Styrket samarbeid mellom havnene i Nord-Troms».
- Oppstartsmøte med Transportutvikling er gjennomført. Det planlegges møte i prosjektgruppa 11. juni. Videre er det aktuelt med studietur i september/ oktober.
- Prosjektperioden blir medio mai til medio november.
- Skape en arena med fokus på havner i regionen – hvordan kan kommunene samarbeide på dette området – ønske om at dette kan drøftes i hver enkelt kommune.
- Prosjektet får tilskudd fra Kystverket.
- Alle kommuner har bekreftet at de skal delta i prosjektet. Det er regionrådet som står bak søknaden og som har gjort vedtak om videre deltakelse. Skjervøy kommune er ansvarlig vertskommune for prosjektet.

Nord-Troms Regionråd DA



SAKER I ARBEID – ORIENTERING OG DRØFTING:

Oppsummering etter representantskapsmøte 30. april, ved Ørjan Albrigtsen

- Bakgrunn: Det har vært drøftinger i regionrådet – ønske om å fortsette som Nord-Troms seks. Ny samarbeidsavtale vedtatt i kommunestyrene juni 2018
- Har hatt møte med Tromsø-området regionråd februar 2019
- Plan om møte med nabokommuner i Finnmark/Vest-Finnmark regionråd
Diskutere 2 problemstillinger – ulike nivå:
 - Interkommunalt samarbeid om tjenesteproduksjon
 - Samarbeid om samfunnsutvikling
 - Ønsker innspill fra representantskapet til veien videre: «Hva vil være den beste løsningen for samfunnsutviklingen i Nord-Troms? Skal vi se mot Tromsø? Skal vi se mot Alta? Fortsatt Nord-Troms samarbeid?
- *Oppsummering etter drøfting: «Ett strategisk grep kan være å skille tydelig mellom blokk-samarbeid og samarbeid om samfunnsutviklingen. Det er aktuelt å utrede denne saken videre.»*

Det var enighet om følgende oppfølging av denne saken:

Det er viktig at debatten står på den politiske dagsorden – prosessen er allerede startet. Men viktig at saken ikke avgjøres før det nye regionrådet er på plass etter valget til høsten. Vi har for lite grunnlag for å drøfte denne saken på en helhetlig måte. Det er behov for å få utarbeidet et notat som grunnlag for drøfting. Ørjan og Svein tar ansvar for å få utarbeidet et notat som grunnlag for videre jobbing med denne saken.

Finansiering studiesenteret –møte statsråd 30. april, ved Svein Leiros

- Møtet med statsråden, hvor også rektorat ved UiT og fylkesrådene deltok
- Videre oppfølging: det skal oversendes et felles brev fra UiT, fylket og regionrådet til statsråden

Oppsummering studietur Sogndal 6.–9. mai, ved Svein Leiros

- Mange nyttige eksempler/erfaringer og ta med i eget arbeid
- Rapport og presentasjoner sendt ut til alle deltakere

Politisk jobbing infrastrukturrapport – møte samferdselskomiteen Troms fylke ultimo mai, ved Ørjan Albrigtsen

- Har hatt møte – god gjennomgang (SVV og fylkesråden)
- Må arbeides med kontinuerlig – viktig å ikke slippe taket, men gjenta budskapet (verdiskapning vs infrastrukturutfordringer) om og om igjen

Nord-Troms Regionråd DA



Drivkraft Nord-Troms – oppstart 1. juni. Hvordan jobbe med forankring? Ved Svein Leiros

- Følges opp i regionrådsmøte 25. juni

Kommunemøte i Alta 4. juni, Fylkesmannens initiativ, ved Svein Leiros

- Ikke aktuelt å dra felles til Alta
- Enighet om å invitere formannskap og ledelse, ikke innkalle

Møte med Vest-Finnmark regionråd/nabokommuner? ved Svein Leiros

- Utsettes til møte regionrådet 25. juni

Seminar 14. juni fra kompetanseløft til campus Nord-Troms, ved Berit Fjellberg

- Målsetting er å utvikle kompetanse som en utviklingsstrategi for Nord-Troms
- Invitasjon sendt ut til deltakere som blir berørt/kan bidra til utvikling av strategien som skal kobles til den videre jobbinga mot Campus Nord-Troms hvor studiesenteret blir den mest sentrale aktøren

Nord-Troms konferansen 29. august, ved Eirik L. Mevik

- Det kommer en epost med informasjon fra Eirik/Dan-Håvard

Samarbeidsavtale Sametinget, ved Svein Leiros

- Utsettes til møte regionrådet 25. juni

ÅPEN POST (dagsaktuelle saker)

- Høring ny struktur yrkesfag videregående skole. Saken er på høring. Saksordfører Øyvind Evanger følger opp,

Møtet hevet kl 1335

Rett protokollutskrift bevitnes

Berit Fjellberg

referent



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
33/19	Lyngen formannskap	13.06.2019
32/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Årsberetning og årsregnskap 2018

Henvisning til lovverk:

Kommuneloven § 48

Forskrift om årsregnskap og årsberetning (for kommuner og fylkeskommuner)

Vedlegg

- 1 Årsberetning 2018
- 2 Årsregnskap 2018
- 3 Revisjonsberetning 2018
- 4 Kontrollutvalgssak 17/19 - Kontrollutvalgets uttalelse om Lyngen kommunes årsregnskap for 2018

Rådmannens innstilling

1. Kommunestyret tar rådmannens årsberetning for 2018 til orientering.
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap 2018 tas til orientering.
3. Lyngen kommunes årsregnskap for 2018 godkjennes.
4. Regnskapsmessig mindreforbruk 2018 på kr 6 788 529,80 behandles på følgende måte:
 - a. Kr 6 788 529,80 avsettes til disposisjonsfond
 - b. Årsbudsjett 2019 reguleres tilsvarende.

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

Fristen for avleggelse av årsregnskapet og årsberetningen til revisor er hhv. 15. februar og 31. mars.

Årsregnskap for 2018 ble levert 6. mars 2019. Noter og regnskap har blitt korrigert i ettertid etter anmodning fra revisor. Endelig regnskap ble levert revisjonen 10. mai 2018.

Årsberetning ble avgitt 1. april 2019. Korrigert årsberetning ble levert 15. mai 2019.

Driftsregnskapet ble gjort opp med regnskapsmessig mindreforbruk på kr 6 788 529,80. Det innstilles på at dette i hovedsak avsettes til disposisjonsfond.

Revisor har gitt sin revisjonsberetning 23. mai i år – se vedlegg 3. Konklusjonen er at årsregnskapet for 2018 er avsluttet i samsvar med lov og god bokføringsskikk.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

Kommunestyrevedtak 70/17: Kommuneplanens handlingsdel – økonomiplan 2018-2021, årsbudsjett 2018.

Økonomiske konsekvenser

Se årsberetning.

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Driftsregnskapet

I rådmannens årsberetning er det redegjort for kommunens økonomiske situasjon og avvikene slik de fremkommer i årsregnskapet for 2018.

Årsregnskapet viser et netto driftsresultat på 6,723 mill. kroner, dvs. 2,05 % av driftsinntektene. Anbefalt mål på bærekraftig økonomisk balanse over tid er et driftsresultat på 1,75 %.

Ramme 1-5 hadde totalt et mindreforbruk på 4,98 mill. kr.

Rammer	Budsjett 2018 (reg)	Regnskap 2018	Avvik i kr	Avvik i %
1 Politikk og livssyn	7 327 000,00	7 217 079,38	-109 920,62	-1,50
2 Administrative tjenester	21 187 000,00	21 353 124,60	166 124,60	0,96
3 Oppvekst og kultur	66 544 000,00	63 934 491,25	-2 609 508,75	-3,92
4 Helse, sosial og omsorg	95 970 000,00	95 542 356,50	-427 643,50	-0,46
5 Plan, teknikk og næring	49 785 000,00	47 784 942,61	-2 000 057,39	-3,99
Sum avvik driftsrammer	240 813 000,00	235 831 994,34	-4 981 005,66	-2 %

Mindreforbruket skyldes i hovedsak redusert tjenestebehov, merinntekter på noen områder, vakante stillinger og driftstiltak som ikke ble gjennomført.

Ramme 6 Finans ga et negativt avvik på 0,56 mill. Premieavvik og bruk av premiefond medførte negativt avvik på ca. 3,8 mill, mens. ubrukt lønnsreserve utgjorde 1,015 mill.

Ramme 7 hadde et reelt positivt avvik på 1,66 mill. når man ser bort i fra årets og tidligere års mindreforbruk. Positivt budsjettavvik skyldes at skatt og rammetilskudd ble 2,3 mill. kroner høyere enn budsjettet. Samtidig ble renter og avdrag 1,48 mill. kroner høyere enn budsjettet.

I 2018 ble disposisjonsfond økt med kr 6,082 mill. kroner. Status på kommunens disposisjonsfond er følgende:

- Disposisjonsfond (til fri bruk) kr 17 516 186,37

- Kommunalt næringsfond kr 1 987 713,40
- Havbruksfond kr 3 969 000,00
- Tapsfond kr 2 004 688,00.

Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet ble samlet sett avlagt i balanse.

I revisjonsberetninga vises det til avvik mellom vedtatt budsjett og regnskap når det gjelder investeringer i anleggsmidler og bruk av lån.

Avvikene er kommentert i årsberetninga i punkt 4.4 slik kravet er i forskrift om årsregnskap og årsberetning § 10. Gjelder i hovedsak 15711 Vannledningsnett oppgradering og 16022 Tyttebærvika kulvert og kai med tilsvarende mindreforbruk av lån.

Balanseregnskapet

Lyngen kommune har ved utgangen av 2018 en lånegjeld pr. innbygger som er blant de høyeste i landet. Netto lånegjeld ved utgangen av 2018 var kr 182 069 pr innbygger, en økning på kr 26 839 fra 2017. Pga. manglende egenkapital til investeringer har man også i 2018 tatt opp lån til de fleste prosjekter, noe som fører til ytterligere økning i kapitalkostnader.

Likviditeten var i 2018 tilfredsstillende, og kassakreditt var per 31.12.2018 kr 0.

Disposisjonsfondet (til fri bruk) var ved utgangen av 2018 på kr 17 516 186,37 – en økning på 776 000 kroner. I tillegg ble det avsatt 3 969 000 kroner på havbruksfondet, totalt ca. 21,5 mill. Havbruksfondet er vedtatt disponert i årsbudsjettet for 2019.

Lyngen kommunes handlingsregel er at disposisjonsfondet minst bør utgjøre premieavvikets størrelse, samt 5 % av driftsinntektene.

Førstnevnte punkt er uaktuelt akkurat nå pga. nedbetalt premieavvik, men kan bli aktuelt i årene som kommer hvis en fortsetter å amortisere premieavviket over 7 år (utsette tilbakebetalingen). 5 % av driftsinntektene i 2018 utgjør 11,8 mill., dvs. at disposisjonsfondet er over vedtatt handlingsregel og utgjør 9 % av driftsinntektene.

Akkumulert premieavviket utgjør i flg. regnskapet – 3 693 429,00 kroner (til gode). Dette er en reduksjon med 15 505 840,00 kroner fra 2017. Årsaken til reduksjonen er bruk av oppsamlet premiefond i KLP med ca. 24,4 mill. i 2018. Det var forventet at resten av premiefondet skulle brukes i 2018, men det gjenstår ca. 7,1 mill. ved utgangen av 2018. Av dette blir ca. 5,5 mill. brukt til betaling av pensjonspremie i 2019. Resterende som gjelder lukket ordning for folkevalgte, brukes til betaling av premie til denne ordningen i årene framover.

Premieavviket i KLP er i løpet av 2018 snudd fra å være en gjeldspost til å bli et tilgodehavende. Det gjør at en bør vurdere å se på muligheten av å endre amortiseringen (utgifts-/inntektsføre) årets premieavvik fra 7 til 1 år.

Kundefordringer og tapsfond

Tapsfondet utgjorde ved utgangen av 2017 ca. 2 mill. Det er ikke bokført bruk av dette i 2018. Kundefordringene blir gjennomgått hvert år. Noen fordringer er tapsført tidligere, mens andre er under behandling og er satt på vent fordi skyldnere har gjeldsordning under behandling.

Avstemming og dokumentasjon av balansen

KomRev Nord har gitt sin revisjonsberetning påpekt at avstemming og kontroll av balansen ikke er tilfredsstillende, og har påpekt noen punkter i revisjonsbrev til rådmannen.

Vi sliter med enkelte begrensninger i økonomiprogrammet ifht å kunne hente ut korrekt informasjon. Blant annet gjelder dette skjema for lønns- og pensjonskostnader som er nevnt i revisjonsberetningen. Vi har også avdekket manglende rutiner som kunne avverget et av punktene revisjonen har tatt opp, dette vil bli korrigert og fulgt opp.

Rådmannen tar revisjonsberetningen til etterretning, og vil fortsette jobben med å forbedre årsregnskapet ihht de punktene revisor tar opp.



Rådmannens årsberetning for 2018

Lyngen kommune

Revidert årsberetning 15. Mai 2019

Innholdsfortegnelse

1	Rådmannens kommentarer.....	3
2	Lyngen som organisasjon	3
2.1	HMS	3
2.2	Internkontroll	3
2.3	Sykefravær og nærværprosjektet	5
2.4	Likestilling	6
2.5	Etisk standard	7
3	Befolkningsutvikling.....	8
4	Økonomi.....	9
4.1	Resultatregnskap 2018.....	9
4.2	Økonomisk styring – avviksoversikt driftsregnskapet.....	11
4.2.1	Politikk og livssyn	12
4.2.2	Administrative tjenester og felleskostnader	13
4.2.3	Oppvekst og kultur	14
4.2.4	Helse, sosial og omsorg	18
4.2.5	Plan, næring og teknikk.....	25
4.2.6	Finans.....	32
4.2.7	Budsjettskjema 1A.....	33
4.3	Økonomiske nøkkeltall drift	35
4.4	Investeringsregnskapet	39
4.5	Økonomiske nøkkeltall – investeringer	44
4.6	Balanseregnskapet	46

1 Rådmannens kommentarer

Innledning

Rapporteringen til kommunestyret for 2018 skjer gjennom to dokumenter – årsregnskap og årsberetning:

- Regnskapet med detaljerte taloppstillinger over kommunens økonomiske virksomhet, samt forklarende noter. Budsjettet for 2018 ble vedtatt som en del av handlingsdelen og er justert etter behandling og vedtak i kommunestyret.
- Årsberetningen gir en beskrivelse av hva Lyngen kommune produserte og leverte av tjenester i 2018.
- Rådmannens årsberetning utarbeides med grunnlag i Kommunelovens § 48 og Forskrift om årsregnskap og årsberetning.

En av de sentrale hensiktene til årsberetningen er å koble fortid og framtid, en viktig forutsetning for læring. Konklusjonene og vurderingene legges blant annet til grunn for utformingen av kommuneplanens handlingsdel og økonomiplan. Videre er årsberetningen viktig styringsinformasjon til politikere og offentligheten for øvrig, og gir på et overordnet nivå informasjon om økonomisk utvikling og styring i kommunen.

Driftsregnskapet

Året 2018 har vært preget at de samme utfordringene som tidligere år. Den økonomiske handlefriheten er fortsatt begrenset selv om kommunen har et mindreforbruk. Renter og avdrag utgjør en stadig økende del av driftsutgiftene. Vi hadde en liten økning i rentenivået i 2018, samtidig som avdragene øker i takt med investeringsnivået. Inntektsnivået hadde en noe høyere økning enn utgiftene, og sammen med mindreforbruket hadde Lyngen kommune et akseptabelt resultat i 2018. **Mindreforbruket i 2018 på 6,78 mill. kroner er i hovedsak knyttet til at tjenestebehovet på noen områder ble lavere enn budsjettert, vakante stillinger og at planlagte tiltak ikke ble gjennomført.**

Man arbeider aktivt for å få kontroll på lønns- og driftskostnader i alle sektorer, samt rapportere på avvik i regnskapsrapportene til kommunestyret, og de mangler som KomRev Nord påpekte i sin forvaltningsrevisjon i juni 2018, har man kommet godt i gang med å få disse lukket. Rådmannen vil berømme ansatte og ledere som har holdt rammene sine i 2018. Spesielt gledelig er det at ramme 4 helse, sosial og omsorg også i 2018 har avlagt et regnskap i balanse.

Investeringsregnskapet

Det ble i 2018 investert for 113,8 mill. kroner, noe som utgjør 34,7 % av driftsinntektene – en økning med 7,5 prosentpoeng fra 2017. Investeringene er fortsatt hovedsakelig finansiert ved låneopptak. Det høye investeringsnivået er bekymringsfullt med tanke på manglende egenkapital og investeringsfond, i tillegg til stigende renter i kommende år. Rådmannen understreker at dette er alvorlig og må ha strengt fokus fremover på hva som skal prioriteres.

Årsberetning ble oppdatert 1. mai 2019 etter korrigeringer i regnskapet.

Stig Aspås Kjærvik
Rådmann

2 Lyngen som organisasjon

2.1 HMS

AMU

AMU hadde 2 møter og behandlet 9 saker i 2017. Det gjenstår enda å få tilfredsstillende rapportering fra enhetene til AMU ifht fellesbestemmelser for interkontroll i Lyngen kommune.

Vernetjenesten

Hovedverneombud, Ingunn Jakobsen, var i 2018 frikjøpt i 20 % stilling.

Bedriftshelsetjenesten har i 2018 bistått enhetsledere i saker som har krevd ekstraordinær oppfølging.

Arbeidsmiljøtiltak

Samtlige enheter har opprettet HMS-grupper som skal ha fokus på arbeidsmiljø og trivselstiltak.

Lyngen kommune er en IA-bedrift, og vedtok i 2016 mål og handlingsplan for IA-arbeidet til 31.12.2018. Hovedmålene er nedgang i sykefraværet, beholde eldre arbeidstakere og legge til rette for ansatte med redusert arbeidsevne.

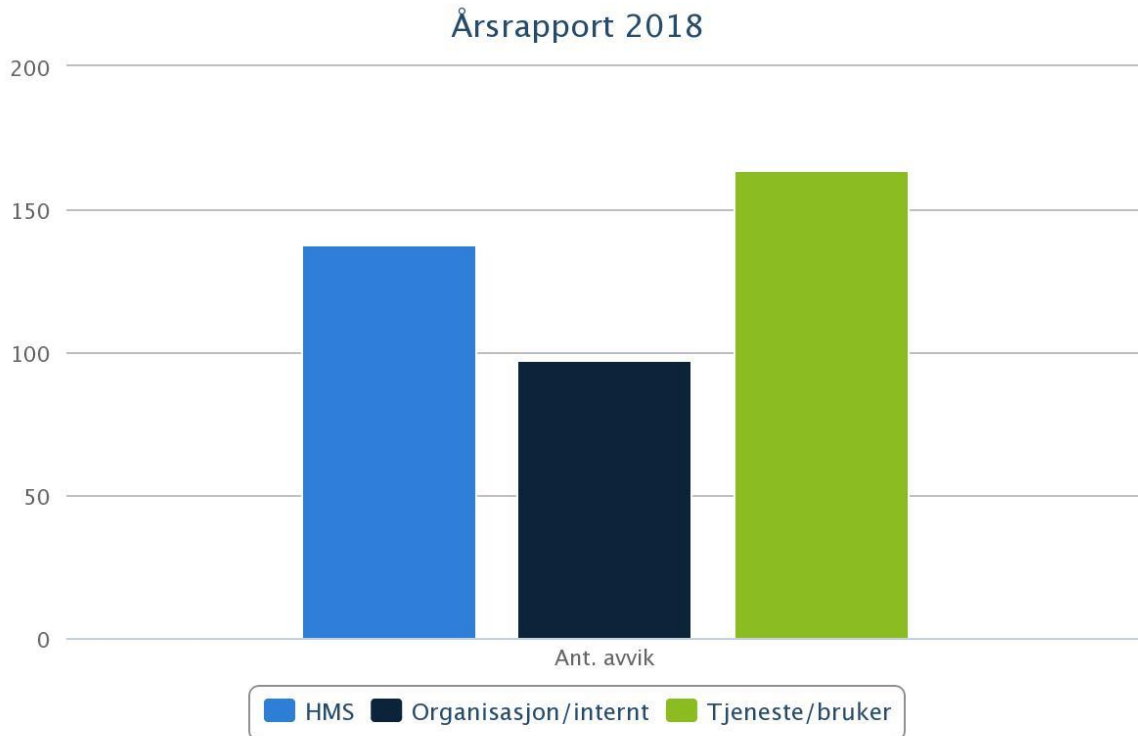
Vi startet i 2015 samarbeid med iBedrift som er et samarbeidsprosjekt mellom spesialisthelsetjenesten, NAV, primærhelsetjenesten, arbeidstaker og arbeidsgiver. Målet med iBedrift er å bidra til økt kunnskap, forståelse og trygghet i forhold til alminnelige helseplager, samt å bidra til gode og helsefremmende arbeidsplasser. Dette arbeidet ble videreført i 2018.

2.2 Internkontroll

Kommunelovens § 23 nr. 2 beskriver ansvaret rådmannen har for å sikre at administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og at det er betryggende kontroll. Hele organisasjonen jobber aktivt med å sikre internkontroll gjennom felles maler, dokumenter, metoder og rutiner.

Kommunen bruker kvalitetssystemet Compilo til internkontrollarbeid for håndtering av avvik, dokumentmaler, metoder og rutiner. Her blir avvik på blant annet HMS meldt inn og avvik lukket. Dette arbeidet innebærer også kvalitets- og forbedringsarbeid.

I 2018 ble det meldt inn 317 avvik fordelt slik:



Arlovlighetsgraden på avvikene er fordelt slik:

Kategorier	Antall avvik	Alvorlighetsgrad
HMS	138	Lav 56
		Middels 65
		Høy 17
Organisasjon/internt	97	Lav 58
		Middels 33
		Høy 6
Tjeneste/bruker	164	Lav 102
		Middels 52
		Høy 10

Antall avvik er lavt sett i forhold til størrelsen på organisasjonen og antall ansatte. Det bør derfor fortsatt være fokus på internkontroll, avviksmeldinger og kvalitetsstyring.

Innenfor helse og omsorg jobbes det systematisk med avvik for å forbedre rutiner og kvaliteten på tjenestene.

Kvalitetssystemet har en modul for ROS-analyser. Den er såvidt tatt i bruk av enhetene, og planen er fortsatt å gjennomføre årlige risikoanalyser for uønskede hendelser eller spesielle områder hvor sannsynlighet for at hendelsen inntreffer og mulig skadeomfang kartlegges.

Skoler og barnehager jobber kontinuerlig med kvalitetsforbedring, og leverer årlig system for kvalitetssikring ihht opplæringslova.

For politiske saker foretas det regelmessig kontroll av iverksetting av politiske saker, status blir rapportert i tertialrapporter til formannskapet og kommunestyret. Arbeid med politiske saker blir dokumentert i vårt saksbehandlingssystem (Ephorte). Systemet brukes til opprettelse av saker, sakliste (møteinnkalling), publisering og ferdigstillelse av møteprotokoll. Det blir produsert saksprotokoller (vedtak) for hver sak samt samlet saksfremstilling når saken er ferdig behandlet i siste utvalg. Saksbehandler får da beskjed om ferdig sak og har ansvar til å sende ut melding om vedtak der det trengs.

For å sikre økonomisk kontroll har Lyngen kommune innkjøps- og finansreglement. Økonomireglement er ikke ferdigstilt, men man har interne økonomirutiner og -retningslinjer. Reglement og rutiner er tilgjengelig gjennom kvalitetssystemet. Rådmannen har delegert attestasjons- og anvisningsmyndighet til enhetene, og det er sikret – bl.a. i økonomisystemet - at attestasjon og anvisning ikke gjøres av samme person. Budsjettkontroll sikres gjennom tertialrapportering som egen sak til formannskapet og kommunestyret. Kommunens finansreglement gir føringer som skal sikre at kommunens midler og gjeld forvaltes på en trygg måte, og det er utarbeidet for finansrapporter slik reglement foreskriver.

2.3 Sykefravær og nærværprosjektet

«Krafttak for økt nærvær» har i 2018 gjort nye koblinger mot arbeidsrelaterte fagmiljø, forsknings- og finansinstitusjoner. Prosjektleder har arbeidet tett mot utvalgte enheter gjennom organisering av fagdager, samtaler med ansatte og rapportering i etterkant. Konsulenter fra NAV Arbeidslivssenter og fra det private har vært benyttet. Nærværssamtaler med enkeltpersoner har vært en viktig arbeidsmetode. Disse samtalene tar enten utgangspunkt i enkeltindividers høye fravær over en lengre tidsperiode eller ved å ha samtaler med samtlige på en enhet. Dialog på enhetsnivå tar utgangspunkt i organisatoriske og psykososiale nærværforhold og arbeidstakeren får presentert tallene fra sin egen fraværstatistikk.

I regi av nærværprosjektet har det forpliktende samarbeidet med KLP sitt arbeidsmiljønettverk blitt videreført. Dette omfatter faglig påfyll, workshops og erfaringsdeling med kommuner og større foretak fra hele landet.

Det er også inngått prosjektsamarbeid med SINTEF Nord i tilknytning til deres forskning med arbeidstittelen «Økt arbeidskraft i nord». Som en del av dette har arbeidstakerne i Lyngen kommune fått tilgang til aktivitetsprogrammet *Avantas Aktiv*. *Avantas* er en profesjonell, landsdekkende aktør som leverer digitale tjenester som motiverer til økt fysisk aktivitet. Programmet finansieres av Sparebank 1 Nord-Norge (SNN). Ledelsen i SNN tror opplegget vil ha positiv effekt på arbeidstakerne og hypotesen er at dette på sikt vil gi synlige resultater på fraværstatistikken. SNN ønsker å gi noe verdifullt til landsdelen gjennom å prøve ut dette på alle ansatte i organisasjonen Lyngen kommune. SINTEF Nord forsker på innføringa og studerer mulige virkninger av programmet.

Prosjektleder deltar jevnlig med arbeidsrelaterte fremlegg på enhetenes personalmøter og har i tillegg samtaler og rådgivning mot enhetslederne i tilknytning til sykefraværproblematikken.

Det er også i 2018 gjennomført regelmessige samtaler med legekollegiet. Tematikk som drøftes er blant annet mulighetene for å benytte graderte sykemeldinger og hvordan oppnå bedre kommunikasjon mellom arbeidstaker, sykemeldende lege og arbeidsgiver. Ved konsultasjon i samband med redusert funksjonsevne etterspør legene i kommunen arbeidstakeren: «Har du snakket med din leder om dette? Og «Hvilke muligheter har enheten for å legge til rette?». Man skal med andre ord ha større fokus på hva arbeidstakeren likevel kan utføre av oppgaver, til tross

for reduksjonen i funksjonsnivået.

Av trivselsfaktorer på lavterskelnivå nevnes sykkelaksjonen «Sykle til jobben eller hvor som helst..», turkarusell i september og torsdagstrimmen som går fra oktober og til ut april (styrketrening og volleyball).

For ledere og tillitsvalgte har det vært arrangert kurs i blant annet konflikthåndtering og relasjonsledelse.

Sykefravær

NAV Lyngen og Arbeidslivssenteret i Troms har bistått kommunen i oppfølging av sykemeldte. Vi har også en person ved Arbeidslivssenteret som vi fritt kan bruke i krevende saker.

Sykefraværet i 2017 var noe lavere enn i 2016 - 7,9 prosent.

Sykefravær koster penger – bl.a. ingen refusjon de første 16 dagene. I følge tall fra KS koster hver fraværsdag i snitt 2200 kroner for arbeidsgiver. Forebygging og friskvern er et viktig område å sette fokus på.

Sykefraværstatistikk 2012 - 2018

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	Året
2012	10,9	11,2	7,8	10,3	10,1
2013	9,0	7,0	5,9	9,2	8,3
2014	10,9	11,4	8,3	10,4	10,2
2015	10,6	9,8	8,3	12,3	10,3
2016	10,4	9,6	7,0	7,4	9,3
2017	9,7	7,1	6,1	8,1	7,9
2018	9,6	8,4	7,1	7,6	8,3

	Egenmeldt fravær	Legemeldt fravær	Totalt
2013	1,2 %	7,1 %	8,3 %
2014	1,2 %	9,0 %	10,2 %
2015	1,2 %	9,1 %	10,3 %
2016	1,2 %	8,1 %	9,3 %
2017	1,4 %	6,5 %	7,9 %
2018	1,3 %	7 %	8,3 %

2.4 Likestilling

Administrativ toppledelse besto i 2018 av en mann og to kvinner. Vi hadde 20 enheter/avdelinger hvorav 3 ledere var menn.

Kommunen har som mål å øke andelen av menn på kvinnedominerte arbeidsplasser. I stillingsutlysninger er rådmannen opptatt av å invitere menn til å søke kvinnedominerte yrker.

Foreløpig er det ingen spesielle tiltak utover dette som er iverksatt for å fremme økt andel i forhold til likestilling.

2.5 Etisk standard

Lyngen kommune sine etiske retningslinjer gjelder både ledere, ansatte og folkevalgte. Det er et mål at alle skal kunne ha tillit til oss som tjenesteyter, arbeidsgiver og forvaltningsorgan. Innbyggerne er ofte avhengig av kommunesektorens tjenester. Det kan gjøre dem sårbare og det gir kommunesektoren stor makt. En kommune med høy etisk standard, har folkevalgte og ansatte som reflekterer over etiske spørsmål og jevnlig har etikk på dagsorden.

Selv om Lyngen kommune har hatt slike retningslinjer i noen år, kan det fortsatt settes enda større fokus på dette i organisasjonen. Det må bli et klarere lederansvar og bør jevnlig være tema på personalmøter slik at alle i Lyngen kommune er kjent med retningslinjene. Refleksjon over egen praksis bidrar til å bevare og skape gode holdninger og god praksis. Det er de faktiske handlingene og holdningene som danner grunnlaget for kommunens omdømme i befolkningen.

Høy etisk standard krever en jevnlig prosess der åpen kommunikasjon og refleksjon rundt etiske problemstillinger og dilemmaer blir ivaretatt på de ulike arbeidsplassene i organisasjonen. Slike prosesser er viktige for å styrke og utvikle den etiske standarden. Lederne har et særskilt ansvar for rutiner og prosesser som sikrer at kommunens etiske standard blir fulgt. Alle ansatte har et selvstendig ansvar for at egne handlinger er i tråd med etisk standard.

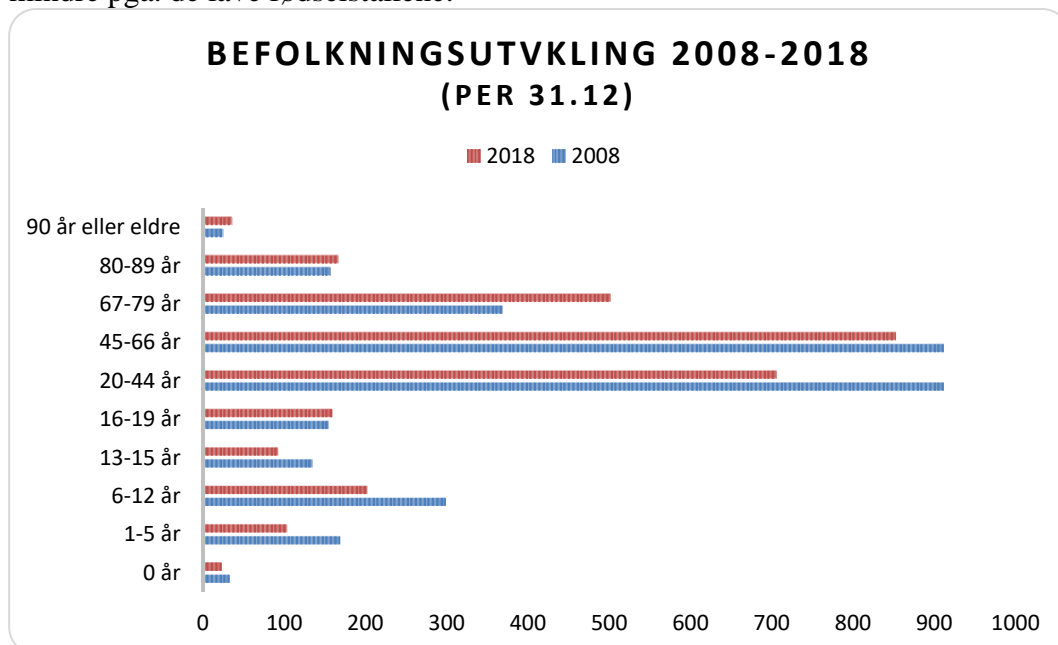
3 Befolkningsutvikling

Det er en nedadgående utvikling i antall innbyggere i kommunen¹:

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Fødte	26	20	30	16	10	23	20	20	23
Døde	36	30	31	35	43	32	35	32	32
Fødselsoverskudd	-10	-10	-1	-19	-33	-9	-15	-12	-9
Innvandring	18	23	18	26	19	15	10	28	21
Utvandring	18	14	6	6	10	16	11	5	12
Nettoinnvandring	0	9	12	20	9	-1	-1	23	9
Innflytting	73	73	101	96	83	84	130	105	76
Utflytting	129	130	127	124	129	135	99	115	106
Nettoinnflytting	-56	-57	-26	-28	-46	-52	30	13	-21
Folketilvekst	-66	-58	-15	-21	-70	-61	15	1	-30
Befolkning 31/12	3 086	3 028	3 013	2 992	2 922	2 861	2 876	2 877	2 847

En viktig faktor for tilrettelegging av barnehageplasser og skoletilbud er utviklingen i fødselstallene. Fødselstallene har de tre siste årene flatet noe ut.

Befolkningsutviklinga fortsetter mot en overvekt av voksne og eldre befolkning. I aldersgruppen med yrkesaktive mellom 20-44 år ser man størst nedgang. Dette er bekymringsfullt for en kommune da denne aldersgruppen også er i såkalt fruktbar alder og dermed påvirker barnetallet i en kommune. Økningen i befolkninga mellom 16-19 år blir mindre pga. de lave fødselstallene.



¹ Alle tabeller og grafer er basert på tall fra SSB

4 Økonomi

4.1 Resultatregnskap 2018

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap 2018	Reg. budsjett 2018	Oppr.budsjett 2018	Regnskap i fjor (2017)
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	8 663 439,48	8 464 000,00	8 464 000,00	8 481 238,36
Andre salgs- og leieinntekter	23 827 817,53	21 802 000,00	21 565 000,00	23 205 401,36
Overføringer med krav til motytelse	58 814 796,27	41 088 000,00	37 919 000,00	57 194 313,54
Rammetilskudd	156 121 579,00	154 219 000,00	154 975 000,00	152 726 465,36
Andre statlige overføringer	9 569 810,37	9 779 000,00	4 686 000,00	6 068 689,27
Andre overføringer	121 655,58	0,00	0,00	168 496,15
Skatt på inntekt og formue	64 289 029,00	63 865 000,00	62 039 000,00	63 967 871,00
Eiendomsskatt	6 847 271,51	6 730 000,00	6 730 000,00	6 730 184,64
Andre direkte og indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	148,00
Sum driftsinntekter	328 255 398,74	305 947 000,00	296 378 000,00	318 542 807,68
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	192 505 033,63	184 086 000,00	181 769 000,00	182 534 310,88
Sosiale utgifter	20 330 709,52	19 483 000,00	20 872 000,00	23 676 972,05
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	47 080 236,49	43 678 000,00	40 906 000,00	46 197 051,93
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	11 492 391,15	13 115 000,00	11 270 000,00	15 392 596,57
Overføringer	24 502 309,04	18 382 000,00	16 560 000,00	21 070 758,62
Avskrivninger	19 994 196,00	19 994 000,00	0,00	18 096 522,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsutgifter	315 904 875,83	298 738 000,00	271 377 000,00	306 968 212,05
Brutto driftsresultat	12 350 522,91	7 209 000,00	25 001 000,00	11 574 595,63
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	1 878 107,31	863 000,00	863 000,00	1 637 988,16
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	23 217,00	40 000,00	40 000,00	8 220,00
Sum eksterne finansinntekter	1 901 324,31	903 000,00	903 000,00	1 646 208,16
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	9 330 456,97	8 552 000,00	8 552 000,00	7 708 055,21
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	18 150 806,03	18 039 000,00	15 804 000,00	16 257 793,00
Utlån	41 313,15	90 000,00	90 000,00	0,00
Sum eksterne finansutgifter	27 522 576,15	26 681 000,00	24 446 000,00	23 965 848,21
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-25 621 251,84	-25 778 000,00	-23 543 000,00	-22 319 640,05
Motpost avskrivninger	19 994 196,00	19 994 000,00	0,00	18 096 522,00
Netto driftsresultat	6 723 467,07	1 425 000,00	1 458 000,00	7 351 477,58
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	7 252 181,84	7 252 000,00	0,00	5 698 736,00
Bruk av disposisjonsfond	7 616 000,00	7 616 000,00	0,00	3 281 000,00
Bruk av bundne fond	4 018 571,22	892 000,00	0,00	3 445 304,00
Sum bruk av avsetninger	18 886 753,06	15 760 000,00	0,00	12 425 040,00
Overført til investeringsregnskapet	1 062 184,00	1 062 000,00	1 107 000,00	998 000,00

	Økonomi			
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	14 759 000,00	14 759 000,00	351 000,00	7 325 000,00
Avsatt til bundne fond	3 000 506,33	1 364 000,00	0,00	4 201 335,74
Sum avsetninger	18 821 690,33	17 185 000,00	1 458 000,00	12 524 335,74
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	6 788 529,80	0,00	0,00	7 252 181,84

Lyngen kommune hadde i 2018 en liten økning i inntektene på 3,05 %, mens driftsutgiftene økte med 2,91 % ifht. 2017. Dette sier isolert sett ikke så veldig mye om faktisk utvikling, fordi både driftsinntekter og driftsutgifter påvirkes av avsetning til og bruk av bundne avsetninger.

Finansutgiftene har økt. Minsteavdrag til kommunale investeringer ble kr 111 806 mer enn budsjettert (18,039 mill. kroner), mens renteutgifter på løpende lån ble kr 775 698 høyere enn budsjettert. Samlet sett utgjorde netto finansutgifter ca. 27,52 mill. kroner i 2018.

Netto driftsresultat anses for å være den beste indikatoren på økonomisk balanse. For å ha en økonomisk balanse anbefales det å ha minimum 1,75 % positivt driftsresultat over flere år. Lyngen kommune hadde 2018 netto driftsresultat på 6,723 mill. kroner, som utgjorde 2,05 % av driftsinntektene.

Netto driftsresultat påvirkes av bundne avsetninger og gir derfor ikke noe entydig svar på hvorvidt om driftsbalansen er oppfylt som kommuneloven forutsetter. Samtidig er det viktig å være klar over at netto driftsresultat påvirkes av at Lyngen kommune bruker minsteavdrag som et virkemiddel for å unngå kutt i tjenestetilbudet. Dette gjør at kommunens høye lånegjeld ikke blir nedbetalt i forhold til hva den burde. Samtidig er det i økonomiplanperioden 2019-2022 fortsatt et høyt investeringsnivå. Høy lånegjeld vil derfor vedvare i overskuelig framtid hvis kommunestyret ikke vedtar reduksjon i driftsutgiftene.

Det ble i 2018 avsatt 7,253 mill. kroner til ubundet disposisjonsfond. Det ble brukt 7,616 mill. til ulike formål.

Regnskapet for 2018 er avgitt med et mindreforbruk på kr 6 788 529,80. Det positive resultatet skyldes i hovedsak merinntekter på noen områder, redusert tjenestebehov, vakante stillinger og at driftstiltak ikke ble gjennomført.

4.2 Økonomisk styring – avviksoversikt driftsregnskapet

Den økonomiske styringen uttrykkes gjennom avviksoversikten, som er differansen mellom vedtatt årsbudsjett inklusive budsjettjusteringer gjennom året og årsregnskapet. Positive avvik er overskridelser/mindreinntekter, mens negative avvik er besparelser. Tabellen nedenfor viser budsjetttrammene og avviket for de ulike hovedområdene for 2018.

Rammer	Årsbudsjett 2018 (reg)	Regnskap 2018	Avvik i kr	Avvik i %
1 Politikk og livssyn	7 327 000,00	7 217 079,38	-109 920,62	-1,50
2 Administrative tjenester	21 187 000,00	21 353 124,60	166 124,60	0,96
3 Oppvekst og kultur	66 544 000,00	63 934 491,25	-2 609 508,75	-3,92
4 Helse, sosial og omsorg	95 970 000,00	95 542 356,50	-427 643,50	-0,46
5 Plan, teknikk og næring	49 785 000,00	47 784 942,61	-2 000 057,39	-3,99
Sum avvik driftsrammer	240 813 000,00	235 831 994,34	-4 981 005,66	-2 %
6 Finans	-29 364 000,00	-28 802 521,55	561 478,45	-1,91
7 Budsjettskjema 1A	-211 449 000,00	-200 240 942,79	11 208 057,21	-2,07
	-240 813 000,00	-229 043 464,34	11 769 535,66	
Årets mer-/mindreforbruk (+/-)	0,00	6 788 530,00	6 788 530,00	

Samlet har derfor alle rammeområdene hatt et mindreforbruk i 2018, dette gjennomgås på de ulike rammeområdene nedenfor.

4.2.1 Politikk og livssyn

Ramme:	1 Politikk og livssyn	Årsbudsjett 2018 (reg)	Regnskap 2018	Avvik i kr	Avvik i %
1110	POLITISK STYRING OG KONTROLLORGANER				
1001	KOMMUNESTYRET	857 000,00	808 732,16	-48 267,84	-6
1002	ORDFØRER	1 358 000,00	1 302 469,88	-55 530,12	-4
1004	FORMANNSKAPET	355 000,00	331 229,44	-23 770,56	-7
1006	ROVVILTUTVALG	10 000,00	8 932,00	-1 068,00	-11
1009	KOMMUNE- OG STORTINGSVALG	0,00	600,00	600,00	0
1100	KONTROLLUTVALG OG REVISJON	877 000,00	890 352,23	13 352,23	2
1206	ARBEIDSMILJØUTVALG	13 000,00	4 282,90	-8 717,10	-67
1701	ÅRETS PREMIEAVVIK	-327 000,00	-313 443,00	13 557,00	-4
1710	AMORTISERING AV TIDLIGERE ÅRS PREMIEAVVIK	79 000,00	78 596,00	-404,00	-1
1803	RÅD FOR FOLKEHELSE	65 000,00	27 823,39	-37 176,61	-57
3853	TILSKUDD TIL LAG OG FORENINGER	35 000,00	0,00	-35 000,00	-100
	Sum ansvar 1110	3 322 000,00	3 139 575,00	-182 425,00	-5
1112	LEVEKÅRSUTVALGET	313 000,00	292 933,16	-20 066,84	-6
1113	NÆRINGSUTVALGET	75 000,00	87 195,22	12 195,22	16
1115	DEMOGRAFIUTVALG	100 000,00	73 468,00	-26 532,00	-27
1208	KIRKE OG LIVSSYN	3 517 000,00	3 623 908,00	106 908,00	3
	Sum ramme 1 Politikk og livssyn	7 327 000,00	7 217 079,38	-109 920,62	-2

Området samlet har et mindreforbruk på kr 109 920 i forhold til tildelt ramme.

Ansvar 1110 hadde et mindreforbruk på kr 182 425.

Kommunestyret: mindreforbruk i godtgjøringer.

Ordfører: mindreforbruk i pensjon, samt merinntekter fra sponing og refusjon

Formannskapet: mindreforbruk i godtgjøringer til utvalgsmedlemmene.

Kontrollutvalg: merforbruk pga. Abonnement på tidsskrifter.

Levekårsutvalget har et mindreforbruk i godtgjøringer til utvalgsmedlemmene.

Næringsutvalget har et merforbruk i godtgjøringer til utvalgsmedlemmene.

Ansvar 1208 har et merforbruk da tilskudd til tros- og livssynssamfunn for 2017 ble belastet 2018.

4.2.2 Administrative tjenester og felleskostnader

Ramme	2 Administrative tjenester	Årsbudsjett 2018 (reg)	Regnskap 2018	Avvik i kr	Avvik i %
1300	PROSJEKTER (rådmannen disponerer)	88 000,00	0,00	-88 000,00	-100,00
1310	ADMINISTRATIVE TJENESTER	12 398 000,00	12 387 941,09	-10 058,91	-0,08
1450	FELLESKOSTNADER	4 319 000,00	4 424 996,83	105 996,83	2,45
1451	IKT	4 467 000,00	4 544 153,96	77 153,96	1,73
1452	KOMMUNAL FIBER	-85 000,00	-3 967,28	81 032,72	-95,33
Sum ramme: 2 Administrative tjenester		21 187 000,00	21 391 402,60	166 124,60	0,78

Ramme 2 hadde samlet et merbruk på vel kr 166 000.

Prosjekter

Kr 12 000 ble budsjettergulert til ordinær drift, øvrige midler ble ikke benyttet.

Administrative tjenester

Dette utgjør i hovedsak lønn til rådmannen og hans stab (20 ansatte/18,2 årsverk) dvs. halvparten av de som har arbeidssted på rådhuset.

Felleskostnader

Under ansvar 1450 dekkes felleskostnader for hele Lyngen kommune, bl.a. serviceavtaler, kontingenter, lisenser, forsikringer, porto og arkivtjenester i tillegg til frikjøp av hovedtillitsvalgte og hovedverneombud. Merforbruket på ansvar 1450 skyldes bl.a. kjøp av advokatbistand.

IKT

IKT hadde i 2018 et merforbruk på kr 77 000 pga økning i utgifter til datakommunikasjon og lisenser.

Kommunal fiber

Ansvar 1452 gjelder drift og vedlikehold av kommunal fiber, samt utgifter til tilknytning av nye kunder. I 2018 er det et merforbruk som skyldes økning i utgifter til stolpeleie, vedlikehold av fiber i ytre Lyngen og reparasjon av et mindre fiberbrudd. Det har heller ikke vært noen stor pågang av nye kunder på fiberen ut til Koppangen og Karnes pga. høy pris for tilkobling. Vi lyktes med å få avtale med ny montør i 2018 som har ført til at prisen for tilkobling har blitt lavere, og vi fikk dermed en liten økning mot slutten av året.

4.2.2.1 Måloppnåelse

Administrative tjenester utfører støttefunksjoner for den øvrige organisasjonen, og har bl.a. ansvaret for kommunens sektorovergripende internkontroll og infrastruktur. Det jobbes kontinuerlig med å finne mer effektive arbeidsmåter slik at man kan bruke ressursene på kontroll, oppfølging og nye ansvarsområder eller oppgaver.

Digitalisering er et viktig område som det satses på fra regjering og statlig hold. Også i Lyngen jobber vi for å ta i bruk nye digitale verktøy som skal forenkle og effektivisere arbeidsprosesser. I 2018 tok vi i bruk digitale personalmeldinger, time-, ferie- og fraværsregistrering. Vi jobber også med å bedre innbyggerløsninger, og deltok i nettverksprosjektet «Digital kompetanse i kommunene» som sluttføres i 2019. Dette prosjektet viste viktigheten av å ha en **god digitaliseringsstrategi**, noe vi

også har startet å jobbe med. At det satses bredt og godt i Lyngen på IKT og digitalisering er viktig, noe også KOSTRA-tallen viser: i 2018 brukte vi totalt 3,57 mill. kroner på drift og investering i IKT.

Digitalisering av tjenester og arbeidsprosesser er krevende og betyr at hele organisasjonen må få tilganger, opplæring og oppfølging. Med begrensede personalressurser til dette bruker vi lengre tid på dette enn ønskelig, men vi jobber jevnt og trutt med dette og begynner på noen områder å se gevinstene av dette. Slike løsninger bidrar også til bedre internkontroll.

Det jobbes aktivt med å skape en god kultur for høy informasjonssikkerhet og i 2018 startet også arbeidet ny personvernforordning. Dokumentasjon av behandling av personopplysninger er en viktig del av dette, selv om en kommune har lovhjemmel til dette ifht lovpålagte tjenester. Grunnkurs i personvern for alle ansatte ble startet opp som e-læringskurs, overordnet GAP-analyse og kartlegging av hvilke datasystemer Lyngen kommune bruker ble også gjennomført.

4.2.3 Oppvekst og kultur

Ramme	3 Oppvekst og kultur	Årsbudsjett 2018 (reg)	Regnskap 2018	Avvik i kr	Avvik i %
2100	GRUNNSKOLEPROSJEKTER	209 000,00	242 482,80	33 482,80	16,0
2101	GRUNNSKOLEN - FELLES	6 544 000,00	6 220 719,22	-323 280,78	-4,9
2111	LYNGSDALEN OPPVEKSTSENTER	4 640 000,00	4 746 330,38	106 330,38	2,3
2115	LENANGEN BARNE-OG UNGDOMSSKOLE	7 613 000,00	7 361 386,53	-251 613,47	-3,3
2116	EIDEBAKKEN SKOLE	22 592 000,00	22 192 189,87	-399 810,13	-1,8
2117	VOKSENOPPLÆRINGA	5 383 000,00	4 037 329,22	-1 345 670,78	-25,0
2200	FØRSKOLEPROSJEKTER	0,00	3 009,70	3 009,70	0,0
2201	BARNEHAGER - FELLES	169 000,00	451 954,63	282 954,63	167,4
2211	KAVRINGEN BARNEHAGE	5 649 000,00	5 205 271,59	-443 728,41	-7,9
2212	KNØTTELIA BARNEHAGE	6 354 000,00	6 020 263,05	-333 736,95	-5,3
2215	LENANGEN BARNEHAGE	2 007 000,00	2 282 956,32	275 956,32	13,7
2310	KULTURSKOLEN	1 419 000,00	1 293 615,94	-125 384,06	-8,8
2400	KULTUR - PROSJEKTER	0,00	26 884,32	26 884,32	0,0
2410	KULTURTLBUD	2 768 000,00	2 633 796,31	-134 203,69	-4,8
2411	BIBLIOTEK	1 197 000,00	1 216 301,37	19 301,37	1,6
Sum ramme 3		66 544 000,00	63 934 491,25	-2 609 508,75	-3,9

Ramme 3 i sum har et mindreforbruk på kr 2,6 million kroner.

I tillegg til årlig ramme tildelt av kommunestyret mottok oppvekst og kultur følgende midler til prosjekter i 2018:

- 0,08 mill. utstyrssentral Lyngen
- 0,1 mill. Aktiv hele året
- 1,394 mill.: videreutdanning lærere
- 0,715 mill.: Økt lærerinnatts
- 0,23 mill. LOS
- 0,52 mill. Samhandlingspilotene (i samarbeid med helse)

Skolene

Skolene drev i 2018 samlet med et mindreforbruk på 0,5 mill. Mindreforbruket på Eidebakken skole skyldes vakanse bassengdrift samt refusjon fra andre kommuner for SFO. For Lenangen skole skyldes mindreforbruket sykepengerefusjoner. Voksenopplæring og flyktning tjenesten hadde et mindreforbruk på -1,346 mill. grunnet lavere tjenestebehov enn budsjettet. Mindreforbruket på grunnskolen felles skyldes i hovedsak vakanse logoped.

Skolene driver i dag nøkternt og godt.

Barnehagene

Området i sum har et mindreforbruk på 0,215 mill. For Knøttelia skyldes mindreforbruket sykepengerefusjoner. Ellers skyldes avvikene mellom budsjett og regnskap variasjon i barnetall i barnehagen knyttet opp mot bemanning. Overforbruk innenfor barnehagen felles skyldes refusjonskrav fra andre kommuner for barn folkeregistrert i Lyngen kommune.

Barnehagene tilpasser seg barnetallet og driver nøkternt og godt.

Kultur og bibliotek

Området har i sum et mindreforbruk på 0,2 mill. I hovedsak er dette sykepengerefusjoner.

4.2.3.1 Måloppnåelse

Grunnskolene:

Per 1. oktober 2018 hadde grunnskolene i Lyngen 289 elever fordelt på 3 offentlige skoler. Skolene hadde totalt 48 lærere.

Lokale mål for grunnskolen i Lyngen i 2018: K-sak 72/18

1. *Skolemiljøet ved skolene i Lyngen skal preges av trygge rammer der barn, unge og voksne skal oppleve å være inkludert i et fellesskap de selv har mulighet til å påvirke og bygge.*
2. *Grunnskolen i Lyngen skal i samarbeid med hjemmet gi elevene et best mulig faglig og sosialt grunnlag til å begynne på og fullføre videregående opplæring*
3. *Grunnskolen i Lyngen skal arbeide systematisk med tidlig innsats og tilpasset opplæring.*
4. *Grunnskolen i Lyngen skal arbeide med å få flere elever opp på et høyere mestringsnivå i nasjonale prøver i lesing, regning og engelsk, med særlig fokus på å heve elever fra mestringsnivå 1 (laveste nivå)*
5. *Grunnskolen i Lyngen skal skåre bedre (lavere) enn nasjonalt nivå på faktoren mobbing. Skolene i Lyngen skal håndheve nulltoleranse for mobbing.*
6. *Grunnskolepoengene i Lyngen skal ligge på minst nasjonalt nivå.*
7. *Grunnskolen i Lyngen skal arbeide for at elever med høyt mestringsnivå skal få tilpassa undervisning med større utfordring, slik at de kan utvikle seg til ett høyere nivå*

De lokale målene for grunnskolen i Lyngen blir evaluert hvert år i tilstandsrapporten. Oppvekstplan 6-16 er en overordnet plan for skolene i Lyngen. Her var satsingsområdet i 2018 inkluderende barnehage- og skolemiljø, og Lyngen kommune har i året 2018 deltatt i pulje 2 i Inkluderende barnehage og skolemiljø.

Prosjekt skolemåltid er videreført og viser så langt gode resultat. Helårsåpen SFO ble iverksatt i 2016.

Også DKS og MOT ble gjennomført etter planen i 2018. Av regionale satsinger har Lyngen kommune deltatt i et regionalt prosjekt, HoppIde, med fokus på Ungt entreprenørskap, samt at to av skolene er sertifisert som miljøfyrtårn.

Lyngen kommune finansierte totalt 13 læreres videreutdanning i 2018, finansiert av statlige og kommunale midler og fond. Grunnskolene i Lyngen foretar årlig en kompetansekartlegging for å se på nåværende og kommende kompetansebehov.

Nye Lenangen skole åpnet 8.oktober 2018.

Barnehagene:

Alle barn som søkte barnehageplass i 2018 fikk plass på sitt 1. eller 2. valg. Per desember 2018 var det fullt i Lyngsdalen oppvekstsenter avdeling barnehage, og noe ledig kapasitet i de andre barnehagene.

Barnehagene hadde følgende satsingsområder i 2018, nedfelt i oppvekstplan 0-6 år: Inkluderende barnehage og skolemiljø.

Barnehagene har drevet barnehagebasert kompetanseutvikling innenfor satsingsområdet i 2018 gjennom deltagelse i pulje 2 i den statlig finansierte samlingsbaserte modellen for kompetanseutvikling samt støtte av utviklingsveiledere og kommunale og interkommunale nettverk..

Per 1.desember var 94 barn i barnehagene i Lyngen.

Rekruttering av barnehagelærere er utfordrende, spesielt i mindre stillinger, og barnehagene jobber med å løse rekrutteringsutfordringene. I 2018 oppfylte vi pedagognormen uten dispensasjon bare ved en av kommunens barnehager.

Resultatet fra foreldreundersøkelsen, tatt høsten 2018, viser at vi har høy brukertilfredshet i våre barnehager sammenlignet med landet forøvrig.

Foreldreundersøkelsen

	Lyngen kommune (2018)	Nasjonalt - Kommunal (2018)	Fylkesmannen i Troms og Finnmark - Kommunal (2018)
Ute- og innemiljø	4,2	4,0	4,0
Relasjon mellom barn og voksen	4,6	4,4	4,4
Barnets trivsel	4,8	4,7	4,7
Informasjon	4,1	4,2	4,1
Barnets utvikling	4,6	4,6	4,5
Medvirkning	4,3	4,2	4,1
Henting og levering	4,5	4,3	4,2
Tilvenning og skolestart	4,7	4,4	4,4
Tilfredshet	4,5	4,4	4,3

Kultur:

Målsetting: Kommunen og lokalsamfunnet skal sammen tilrettelegge for positive opplevelser og verdier, slik at ungdom skal ønske å bosette seg her som voksen.

Kulturskolen ga i 2018 instrument- og sangopplæring til 69 elever. Kulturskolen hadde 5 elever på venteliste.

Kulturskolen deltok i 2018 på en rekke arrangement i samarbeid med det lokale kulturliv, blant annet flere minikonsert på biblioteket, oppdrag på møter og konferanser, UKM og andre arrangementer. I tillegg til dette har Kulturskolen naturligvis gjennomført sin kjerneoppgave: tilbud om opplæring på ulike instrumenter til alle i 4 – 10 klasse i Lyngen.

Kulturskolen samarbeidet i 2018 tett med kulturskolene i Storfjord og Balsfjord, og gjennomfører interkommunale samlinger på leder- og medarbeidernivå.

Kulturtilbud drev i 2018 ungdomsklubben på Lyngseidet og Aktiv Lyngen.

Ungdomsrådet drev utstrakt møteaktivitet, samt stod for arrangementene åpen dag i alpinbakken og FIFA turnering under PULS Lyngen, nattturnering, generasjons kos på Lyngstunet og Lyden av Lyngsalpene.

Lag og foreninger mottok kulturmidler etter søknad, samt at grendelagene mottok aktivitetsstøtte. I tillegg tilbød Lyngen kommune gratis utlån av kommunens lokaler for lag og foreninger tilknyttet Lyngen kommune, som et stimuleringsiltak.

Den kulturelle spaserstokken hadde flere konserter på institusjonene og i lokalsamfunnet, og Lyngen kommune, i samarbeid med lag og foreninger, tok imot flere produksjoner fra Kultur i Troms.

Det er et stort behov for kulturhus på Lyngseidet. Per i dag finnes ikke egnet lokale til å ha mindre/større konserter eller utstillinger. Et nytt kulturbygg i sentrum er kommet inn på den nye anleggsplanen for kulturbygg.

Kulturavdelinga var også engasjert i prosjektene *Aktiv Lyngen*, *Forebygging og oppfølging av drop-out* og *Ungdom i arbeid*.

Alt i alt har barn og unge i Lyngen et godt utbygd tilbud, ikke minst på grunn av aktivitetsnivået til idrettsklubbene og lag og foreninger i kommunen.

Biblioteket:

Biblioteket hadde i 2018 faste arrangement på lørdagene. Strikkekafe, spillkafe, språkkafe og minikonsert, hvor spesielt strikkekafe har vært veldig populært. Høytlesing har etterhvert erstattet minikonsert og spillkafe på lørdager.

Biblioteket har gjennomført de faste årlige arrangementene som trespråklig bokbussturné, Samefolkets dag, morsmåldagen, verdens bokdag, Ole Bok for 4 og 6-åringer, Paaskiviikoo bokbussturne for 5. trinn, nasjonal bibliotekdag, og «Les for svingende». I år leverte 24 barn lesekort i kampanjen «Les for svingende».

Biblioteket arrangerte i samarbeid med fylkesbiblioteket en workshop for ungdom i Lyngen med fokus på bibliotekets roller og funksjoner og tilpasning av bibliotekrom i forhold til aktiviteter ungdom ønsker seg på biblioteket.

Biblioteket har hatt flere forfatterbesøk og foredrag, blant annet Aksel Fugeli og «Kunsten å kommunisere med en tenåring»

Statistikk utlån av bøker på biblioteket i Lyngen sammenlignet med andre kommuner:

Lyngen folkebibliotek med 2880 innbyggere, antall bøker utlånt:	9 152 (per 2017)
Balsfjord kommune med 5638 innbyggere, antall bøker utlånt:	3 761 (per 2017)
Lenvik kommune med 11670 innbyggere, antall bøker utlånt:	22 337 (per 2017)
Skjervøy kommune med 2920 innbyggere, antall bøker utlånt:	8 612 (per 2017)
Salangen kommune med 2197 innbyggere, antall bøker utlånt:	4 872 (per 2017)

Bibliotekene i Nord-Troms jobber ut ifra et felles års-hjul (med en del egne lokale arr.) Vi har lokaltilpasset aktivitetsplaner som fylles opp i løpet av året.

Det ble i 2018 montert en digital turistinfo i forbindelse med biblioteket. Utstyrssentralen ble utvidet i 2018 med flere nye produkter der utlån administreres gjennom biblioteksystemet.

4.2.4 Helse, sosial og omsorg

Ramme	4 Helse og omsorg	Årsbudsjett 2018 (reg)	Regnskap 2018	Avvik i kr	Avvik i %
3100	HELSE, SOSIAL OG OMSORGSPROSJEKTER	246 000,00	187 070,74	-58 929,26	-24,0
3105	HELSE OG OMSORG ADM.	4 622 000,00	4 576 252,77	-45 747,23	-1,0
3106	HELSE OG OMSORG FELLESENTGIFTER TIL FORDELING	2 598 000,00	2 228 354,21	-369 645,79	-14,2
3310	SOSIALTJENESTEN	3 976 000,00	3 898 432,73	-77 567,27	-2,0
3311	BARNEVERNSTJENESTEN	6 435 000,00	6 603 319,86	168 319,86	2,6
3411	PRAKTISK BISTAND	2 811 000,00	2 723 295,23	-87 704,77	-3,1
3412	TILTAK ELDRE OG FUNKSJONSHEMMEDE	2 151 000,00	2 055 714,35	-95 285,65	-4,4
3414	HJEMMETJENESTEN YTRE LYNGEN	9 933 000,00	10 345 776,31	412 776,31	4,2
3450	LYNGSTUNET HELSE- OG OMSORGSSENTER	16 085 000,00	16 058 800,15	-26 199,85	-0,2
3451	LANGTIDSAVDELING LYNGSTUNET	15 108 000,00	15 666 224,44	558 224,44	3,7
3452	KORTTIDSAVD./KAD LYNGSTUNET	7 918 000,00	6 899 845,99	-1 018 154,01	-12,9
3453	HJEMMETJENESTEN INDRE LYNGEN	8 809 000,00	9 039 419,41	230 419,41	2,6
3454	RUS OG PSYKISK HELSE	5 542 000,00	4 764 422,24	-777 577,76	-14,0
3510	SOLHOV BO- OG AKTIVITETSENTER	9 636 000,00	10 495 428,07	859 428,07	8,9
3900	BUDSJETTRAMME HELSE, SOSIAL OG OMSORG	100 000,00	0,00	-100 000,00	-100,0
	Sum ramme 4	95 970 000,00	95 542 356,50	-427 643,50	-0,4

Ramme 4 hadde et mindreforbruk på kr 427 643.

Prosjekter

Det ble i 2018 søkt om tilskudd fra staten til følgende prosjekter – kommunen fikk tildelt:

- Rekruttering, kompetanse og innovasjon kr 322 000
- Kommunepsykolog tilskudd kr 410 000
- Dagaktivitetstilbud til hjemmeboende personer med demens kr 105 230
- Samhandlingspilotene (barn/unge) kr 520 000
- Styrke av lavterskeltilbud helsestasjon for ungdom kr 378 693
- God implementering av retningslinjer for Barn som pårørende kr 250 000
- Styrking av barnevern kr 340 000
- Styrking av habilitering og rehabilitering i kommunene kr 861 093

Totalt beløp kr 3.187.016

Tilskuddene gir oss muligheter for å utvikle tjenestene og å øke kompetansen til de ansatte. Men det blir også brukt betydelig med tid for å søke om tilskudd, få prosjektene igangsatt og å føre regnskap og rapportere om bruk av midlene.

Fellesutgifter

Positivt avvik på kr 370 000 pga. mindreforbruk på driftsutgifter serviceavtaler og vaskeritjenester.

Sosialtjenesten

Sosialtjenesten har et positivt avvik på kr 77 000. Årsaken er et mindre forbruk av kvalifiseringsstønad. NAV har varslet om at det i 2019 vil bli økt bruk av Kvalifiseringsstønad. Dette skyldes at endring i vilkårene for Arbeidsavklaringspenger (AAP).

Stortingsmelding 33 konkluderer med at NAV ikke har klart å oppnå hovedmålet med reformen – *å få flere i arbeid*. Stortinget har vedtatt at det skal bli færre og større NAV kontor med mulighet for spesialisering og profesjonalisering. Partnerskapet mellom NAV og kommune skal bestå, og en må bli enige om nye kontorløsninger.

Barneverntjenesten

Barneverntjenesten har negativt avvik på kr 168 000. Det ble budsjettert med kr 800 000 ekstra i 2018 for at budsjettet skulle samsvare med nødvendige tiltak som blant annet kjøp av institusjonsplasser av staten. Avviket skyldes i hovedsak mindre refusjon fra staten enn beregnet.

I 2017 ble det lovbestemt at barnevernet skal ha akuttberedskap hele døgnet fra 1. januar 2019. Kommunestyret vedtok høsten 2018 at barneverntjenesten i Lyngen ivaretar egen akuttberedskap, og det ble opprette ett årsverk for å ivareta akuttberedskap. Lyngen kommune deltar foreløpig ikke i interkommunalt samarbeid om akuttberedskap, og heller ikke i interkommunalt barnevernsarbeid. Dette på grunn av lange avstander til mulige samarbeidspartnere med tanke på fare for stengte veier.

Praktisk bistand og tiltak eldre- og funksionshemmede

Tjenestene har hhv. et positivt avvik på kr 87 700 og 95 000. Årsaken er merinntekter på sykepengerefusjon og problemer med å rekruttere ansatte og finne vikarer som hjemmehjelp.

Pr. 31.12.2018 var det 112 personer som mottok hjemmehjelp/praktisk bistand og 11 som mottok pårørendestøtte/omsorgslønn. Videre var det 37 personer som mottok støtte-/fritidskontakt. Timetildelingen varierer ut fra brukerens behov og funksjonsnivå. Pga. økende behov på dette området hadde man derfor merutgifter på 30 000 til pårørendestøtte og kr. 200 000 til tilsyn og oppfølging av barn og unge med store bistandsbehov.

Hjemmetjenesten Ytre Lyngen

Et negativt avvik på kr 412 000 hvor årsaken hovedsakelig er merforbruk på lønn, helge og høytid. Pleietyngden på beboerne i omsorgsboligene er økt og det samsvarer ikke med bemanningen. I perioder har det vært behov for ekstra innleie for å kunne gi forsvarlig helsehjelp. UNN skriver ut pasienter til behandling hjemkommunen, der det er mulig. Hvis ikke kommunen er i stand til å ta imot utskrivningsklare pasienter må kommunene betale kr. 5000 per døgn.

Lyngstunet helse- og omsorgssenter

Lyngstunet går i balanse med et positivt avvik på kr 26 000 på grunn av mindre forbruk i fellestjenesten.

Legetjenesten kom totalt ut med et negativt avvik på kr 440 000 som skyldes underbudsjettering på inntjening til kommunal legevakt og vakttillegg. Utgiftene til Nord-Norges permisjon går i balanse.

De andre avdelinger, helsestasjon, fysioterapi, ergoterapi, jordmor og hovedkjøkken har alle besparelser.

Innføring av det 4.måltid ved Lyngstunet

I 2018 ble det innført det 4. måltid ved Lyngstunet helse- og omsorgssenter, og det oppleves som positivt for beboerne. Det 4. måltid er lunsj kl. 12.00 og middag er flyttet til kl. 15.30.

Langtidsavdelingen

Har et negativt avvik på kr 558 000. Det er brukt mer i lønn, ferievikarer, ekstrahjelp og overtid. Merforbruket skyldes urolige pasienter med utfordrende atferd der det har vært behov for 1:1-bemanning. Pasientgruppen er mer krevende og har sammensatte diagnoser, dette har medført behov for økt grunnbemanning for å kunne gi forsvarlig helsehjelp.

Avdelingen har ikke bygningsmessig anledning til å ha forsterket skjermingstiltak, dermed må skjerming skje ved økt bruk av personell.

Høyt sykefravær, både egenmeldinger og sykemeldinger gjør at det i perioder må leies inn ansatte på overtid. Dette har ført til uforutsigbarhet og lite kontinuitet for alle ansatte. I tillegg er det utfordring med å få tak i fagfolk, både sykepleiere og ansatte med medisindelagasjon.

Langtidsavdelingen har pr i dag 24 langtidsplasser men det er 31 pasienter med vedtak om langtidsplass. Dermed er vi nødt til å bruke *korttidsplasser* for å kunne gi kvalifisert helsehjelp. Det ideelle ville ha vært at de ble innlagt i spesialisthelsetjenesten til utredning og behandling, før de blir innlagt her, men det er bare de mest alvorlige som får tilbud av spesialist helsetjenesten.

Korttidsavdelingen

Et positivt avvik på 1 mill kroner. Avdelingen har hatt vakanser i sykepleier- og helsefagarbeiderstillinger, og det har vært stabilt personellmessig og lite sykemeldinger. I og med at vi har vært nødt til å benytte korttidsplasser for å kunne oppfylle økt behov for langtidsplasser er antall korttidsplasser redusert tilsvarende. det er utfordrende å gi god helsehjelp til personer med demens sykdom da avdelingen ikke er tilrettelagt for dette.

Avdelingen overtok beboerne ved tidligere E-fløya i forbindelse med omorganisering av drift i Rus- og psykisk helse.

I perioder har det derfor vært behov for å ta KAD-seng ut av ordinær drift på grunn av plassmangel og for å unngå bøter fra UNN. 48 innleggelse i KAD – seng, somatisk behandlingstilbud.

Hjemmetjenesten i Indre Lyngen

Et negativt avvik på kr 230 000 som skyldes økte utgifter til lønn, vikarer, ekstra hjelp i helg og høytider. Det er i tillegg mer forbruk på lønn til 2 lærlinger. Pleietyngden på beboerne i omsorgsboliger har økt og bemanningen samsvarer ikke alltid med pleiebehovet. Det er forholdsvis høy gjennomsnittsalder for de som bor i omsorgsboligene.

Avdelingen er i en utprøvningsfase med langturnus i helger for å ivareta kontinuiteten rundt brukeren, samt imøtekomme ønske fra ansatte. Avdelingen er også godt i gang med å prøve ut velferdsteknologiske løsninger i omsorgsboliger og i hjemmene hos folk. Trygghetsalarmene er gått fra analog til digital, oppstart på medisindispensere samt GPS sporing, døralarmer og fallalarmer.

Rus- og psykisk helse

Et positivt avvik på kr 777 000. Det er mindre utgifter til lønn, tillegg og pensjon. God forebygging

og tett oppfølging reduserer behov for tjenester.

Tjenesten tok i bruk nybygget i Solhov lia 1. februar. Omsorgsboligene i 1 etg. har vært leid ut fra juni måned. 4 innleggelse i KAD- seng – Rus- og psykisk helse

Omorganisering/samløkalisering av Rus- og psykisk helse og tjenester for mennesker med psykisk funksjonshemming ble iverksatt høsten 2018. Ansatte overtok oppfølging av brukere med hovedvekt på psykisk helse og rus utfordringer ved Solhov bo- og aktivitetssenter.

Natt-tjenesten i åpen omsorg startet opp i januar måned med 3,2 årsverk. Høsten 2018 ble årsverkene redusert med 1,6, jfr. Økonomiplan 2018- 2021.

Aktivitetstilbudet - Sollia aktivitet – og gjenbruksbutikken i det gamle sykehjemmet opphørte da det bygget ble solgt. Dermed forsvant aktivitets- og arbeidstilbudet og inntektskilden til velferdstiltak for brukerne av stedet.

Psykisk helsebygget (grønnbygget) som ble bygd opp etter brannen er ikke egnet til annet som møteplass for brukere. Fritidskontakt i tjenesten arrangerer fellesaktivitet 1 dag i uken. Lokalet er ikke egnet til annet som møteplass og base.

Solvov bo- og aktivitetssenter

Solvov bo – og aktivitetssenter har et negativt avvik på kr. 860 000. Merforbruket skyldes i hovedsak lønn i faste stillinger. Det er brukt mer i lønn, vikarer, overtid og pensjon enn budsjettert.

Beboerne blir eldre, og får redusert helse. Det har vært flere innleggelse på sykehuset, og personell følger med. Hvis brukere med vedtak om 1:1 har behov for innleggelse, mener UNN at personell skal følge med. Dermed blir ikke ekstra lønnsutgifter refundert, og kommunen må bære alle utgiftene.

Solvov gir også avlastning til voksne og barn med funksjonshemming. Barn med funksjonshemming gis utvidet avlastning i høst, vinterferie og juleferie når skolen er stengt, og pårørende har jobb.»

Merinntekter på 1 mill. kroner på ressurskrevende tjenester gjenspeiler at mange av beboerne har behov for mye ressurser.

Det er behov for mer personell med høgskoleutdanning, og fokuset er på å rekruttere aktivt for å få ansatte til å ta formell utdanning. Det er et påtrykk fra fylkesmannen om å få flere med høgskoleutdanning inn i tjenesteområdet.

Statlig tilsyn

Tilsyn innen Rus- og psykisk helse og legekantoret i 2017 førte til avvik i manglende dokumentasjon på at ansatte har fått opplæring i forebygging av vold, trusler om vold og overgrep. Alle ansatte har i 2018 fått opplæring i regi av bedriftshelsetjenesten, og det er laget en handlingsplan over videre opplæring og oppfølging til ansatte. Arbeidstilsynet lukket avviket.

4.2.4.1 Måloppnåelse

Barn-unge

Ressursgruppe for barns beste med representanter fra oppvekst, helsestasjon, barnevern, kommunepsykolog, lege, Nav og rus/psykisk helse jobber godt forebyggende i forhold til barn- og unge. God tverrfaglig tidlig innsats forebygger akutte hendelser i barnevern.

Med prosjektmidler er det engasjert miljøarbeidere som jobber opp mot ungdom, blant annet med å

forebygge drop-out fra videregående skole.

Helsestasjon, barnehage og barnevern gjennomfører kurs i ICDP, et foreldreveiledningsprogram, og gir kurstilbud til foreldre. Kurset gjennomføres med prosjektmidler.

Helsestasjon for ungdom gir tilbud en ettermiddag i uka. Turnuslegen er også tilstede. Flere ungdommer benytter seg av tilbudet.

Samlokalisering av *Tjenester for barn og unge* bør drøftes i 2019.

Frisk liv, folkehelse og rehabilitering

Frisklivssentralen er et lavterskeltilbud og drives av kommunefysioterapeut. Målet er å styrke den enkeltes mestring av egen helse, primært gjennom endringsfokuset veiledning og tilpassede tiltak for fysisk aktivitet, bedre kosthold og røykeslutt.

Frisklivssentralen mangler egne lokaler, men benytter den gamle gymsalen ved Eidebakken skole og gymsalen ved Sør-Lenangen skole. I tillegg benyttes utendørstrening i naturen. Deltakerne i gruppene er henvist av lege. Det blir gjennomført en helsesamtale ved oppstart og midtveis etter 6 uker og slutt evaluering.

Folkehelsekoordinatorrollen skal ivaretas av den kommunale fysioterapeuten. Folkehelse er sektorovergripende og fysioterapeuten har ikke frigitt tid til å følge opp dette godt nok i alle sektorene.

Fysio- og ergoterapitjenesten er rettet inn mot at befolkningen i Lyngen skal kunne leve aktive liv i eget hjem så lenge som mulig. Samarbeider tett med hverdagsrehabilitering.

Hverdagsrehabilitering er et tilbud til de som opplever at de ikke mestrer hverdagen slik som før. Hverdagsrehabilitering er et opplegg der ergoterapeut/ hjemmetrener og fysioterapeut kommer i hjemmet for oppfølging på hverdagene i 4 uker.

I 2018 var det 20 deltakere som deltok med 14 – 4 ukers intensiv trening og fullførte med positive resultater. Det kjøres 3 økter i hvert distrikt ytre/indre i seks uker med hjemmetrener og ergoterapeut/fysioterapeut. Tilbudet er mindre sårbart når det er 2 ansatte som kjører hjemmetreningstilbudet. Noen deltakere får sporadisk oppfølging etter avslutning, eller litt forlengelse der det er mulig. Noen fikk tilbud men klaret ikke å følge dette opp selv.

Dagtilbud for hjemmeboende mennesker med demens sykdom gir til tilbud 1 dag i uka i Indre Lyngen og 1 dag i Ytre Lyngen. Tilbudet omfattet 10 -12 personer. Selv om det kun er en dag i uka, er det et positivt tiltak både for den det gjelder og for pårørende. Tilbudet blir lovpålagt fra 2020.

Lyngen frivilligsentral arrangerer aktivitetstiltak for beboere ved Lyngstunet helse- og omsorgsenter og til hjemmeboende, samt utkjøring av middag til hjemmeboende mellom Lyngseidet og Furuflaten.

Sentervennene arrangerer det samme ved Lenangen omsorgsenter. Den frivillige innsatsen er et nyttig bidrag innfor eldreomsorgen.

Råd for folkehelse, Sanitetsforeningen og Ungdomsrådet inviterte til generasjons kos på Lyngstunet helse- og omsorgsenter. Målet var *Et møte mellom generasjoner*.

Utviklingstrekk innfor helse- og omsorg

KOSTRA-tall for 2018 viser at brukere over 67 år som har hjemmesykepleie og praktisk bistand er på samme nivå som i 2017. Det er mottakere under 67 år som øker, der flere barn og unge trenger praktisk bistand i form av avlastning og BPA. Det er i samsvar det utviklingen nasjonalt. Behovet for hjelp øker blant de yngre mennesker, mens de eldre får bedre helse, og klarer seg selv.

KOSTRA-tall viser også at utgifter til pleie- og omsorgstjenestene i Lyngen er lavere enn sammenlignbare kommuner, men for helsetjenesten er den høyere. Per i dag har Lyngen kommune 24 sykehjemsplasser (Langtidsplasser) som er fordelt med 8 plasser på 3 små avdelinger, 2 av avdelingene er tilrettelagt for mennesker med demenssykdom, en av de 16 plasser blir brukt som avlastningsplass for hjemmeboende med demens sykdom. Dette blir gjort for at mennesker med demenssykdom opplever trygghet med et lite og oversiktlig miljø. En regner med at 4 av 5 som har behov for langtidsplass har demenssykdom. Utviklingen i Lyngen er som på landsbasis, og det er behov for flere tilrettelagte plasser både nå og i årene som kommer. Vi har ikke et godt nok tilbud til dem som har en veldig utfordrende atferd pga. demens sykdom.

Ved utgangen av 2018 hadde vi 31 personer med vedtak om langtidsplass. Lyngen kommune ligger under gjennomsnittet når det gjelder antall sykehjemsplasser, og i snitt blir 5 av de 6 korttidsplasser brukt som langtidsplass, noe som også har gitt en betydelig merinntekt i vederlagsbetaling. Samtidig er det en utfordring å ha ledig plass når sykehuset melder om utskrivningsklar pasient til kommunehelsetjenesten. Klarer vi ikke å ta imot pasienten, må vi betale kr 5000 pr døgn på UNN.

Omsorgsboligene er gode buffere for å begrense behovet for sykehjemsplasser. Ved Lenangen omsorgssenter er det 12 omsorgsboliger, Lyngstunet har 23 omsorgsboliger, Solhov 15 omsorgsboliger. Alle våre omsorgsboliger har heldøgnsbemanning, noe som betyr at det kan bli satt inn ekstra ressurser ved akutt sykdom eller økt pleiebehov. Målsettingen vår er at eldre og mennesker med funksjonshemming skal kunne bo hjemme hele livsløpet Ved tildeling av omsorgstjenester er det denne målsetting som styrer valget av tjenester.

Det er en utfordring å klare å gi et godt nok tilbud til personer med kognitiv svikt og deres pårørende. Vi mangler et tilfredsstillende dagtilbud for denne gruppen, samt at vi mangler avlastningsplasser for denne gruppen.

I helse- og omsorg er det behov for personell 24 timer i døgnet alle årets dager for å gi pleie- og omsorgstjenester. De som går i turnus jobber hver 3. helg, noe som resulterer i at det blir mange små helgestillinger (fra 14% -25%). Det er vanskelig å få disse stillingene besatt, og konsekvensen blir ustabil bemanning i helgene, og vikarer uten formell kompetanse. Utprøving av langturnus i helger er at av tiltakene som prøves.

Arbeids- og aktivitetstilbud

Arbeidsgruppen som ble etablert i 2017 konkluderte med at det er behov for arbeidsplasser/aktiviteter for mennesker med funksjonshemming uten vilkår om produksjonsevne. Psykisk helse bygget ved Solhov er kun egnet som en møteplass og «base» for ulike aktiviteter.

Fra 2020 er det lovpålagt med dagtilbud til personer med demens. Dagtilbudet har p.t ikke fast møteplass.

Samhandlingsreformen

Samhandlingsreformen gir virkninger på vår tjeneste. Pasientene skrives ut tidligere og videre oppfølging i kommunene krever personell med kompetanse, samt medisiner og annet medisinsk utstyr.

I årene framover må en ta høyde for at utgiftene i forbindelse med reformen vil øke, og at kommunen må styrke hjemmebaserte tjenester for å kunne ivareta økende antall eldre og gi de eldre muligheter til ha aktive liv hele livet, jfr. *Kvalitetsreformen «Leve hele livet»*.

Kompetanseheving

Gjennom rekrutterings- og kompetansemidler fra staten, har kommunen gitt stipend til ansatte som tar utdanning eller øker sin kompetanse.

I 2018 ble det gitt tilskudd til 7 som tar utdanning som *helsefagarbeidere* 2 helsefagarbeidere til *videreutdanning innfor demens og eldreomsorg*. Tilskudd til 5 *vernepleier- og sykepleierstudenter*, 1 tar videreutdanning i *Psykisk helsearbeid*, 2 sykepleiere tatt *videreutdanning i geriatriske lidelser og legemiddelbruk*, 2 ledere har gjennomført *master i ledelse* i regi av BI og helsedirektoratet.

Læringsnettverkene «Gode pasientforløp» og «Legemiddelsamstemming og legemiddelgjennomgang» startet høsten 2018 og pågår fremdeles.

De ansatte har deltatt på kurser innfor

- Sykdomslære (somatikk, psykisk helse osv)
- Barn som pårørende
- Behandling med væske og medisiner
- Ernæring
- Tannhelse
- Kommunikasjon
- Forebygging i bruk av tvang og makt
- Saksbehandling
- Dokumentasjon av helsehjelp
- Velferdsteknologiens ABC
- Vaksinedager ved folkehelseinstituttet.

Noen av kursene er eksterne, men veldig mange av kursene går via lyd/bilde eller streaming. Teknologien er blitt en god premiss leverandør for tilførsel av kunnskap.

Rekrutterings- og kompetanseplan 2016-2020.

Høsten 2016 ble «Rekrutterings- og kompetanseplan 2016 – 2020, helse- og omsorgsområdet i Nord-Troms» lagt fram til politisk behandling i alle Nord-Troms kommuner. Da planen kom etter at budsjettarbeidet var blitt gjort, ba politikerne ba om at planen måtte bli fulgt opp i forbindelse med budsjettarbeid for 2018. Det ble i 2017 laget politisk sak, med forslag om å budsjettere med kommunale midler til stipender. Forslagene til tiltak ble vedtatt, men det var ikke rom for å sette av midler i budsjettet i forhold til gitte rammer. Midler til stipender søkes innarbeidet i økonomiplan 2020.

Velferdsteknologi

Lyngen er deltaker kommune i prosjektet Helseteknologi i Nord-Troms, og støttes av Helsedirektoratets nasjonale velferdsprogram. Nord-Troms prosjektet driftes av egen prosjektleder. Målet er felles anskaffelse av velferdsteknologi.

I Lyngen har vi midlertidig tatt i bruk en «plattform» for mottak av alarmer som letter arbeidshverdagen til ansatte, og sikrer at alarmer blir håndtert. Vi har digitale trygghetsalarmer på institusjonen med direkte varsling til ansatte på jobb. Bevegelsessensorer er bytte ut med moderne utstyr, døralarmer på natt er tatt i bruk.

Trygghetsalarmer i hjemmene er bytte ut med digitale alarmer fordi Telenor begynte nedleggelse av

det analoge telenettet. Trygghetsalarmer er trygghet for både brukere og pårørende. Det er også tatt i bruk elektronisk medisineringsstøtte slik at en får riktig medisin til riktig tid.

Teknologi kan være med på at en får riktig hjelp til riktig tid og at vi kan bo hjemme lengst mulig, jfr. *Kvalitetsreformen «Leve hele livet»*. For å få utnyttet effekten av velferdsteknologi, må vi ha ansatte som ivaretar trygghetsalarmer og tilsyn til hjemmeboende brukere.

I 2019 vil vi gjøre innkjøp av flere ulike alarmer, plattform og responscenter. For å lykkes med implementeringen av teknologiske løsninger og at ansatte, brukere og pårørende skal oppleve trygghet i å bruke dette, var det engasjert en prosjektleder i 100 % stilling.

Mål i 2019 – 2022

- Rekruttering av helsepersonell for å møte morgendagens utfordringer
- Styrking og samordning av tjenester til hjemmeboende – Arbeids-/aktivitetstilbud til ulike grupper – Reduksjon av «botid» på sykehjem
- Samordning av tjenester til Barn og Unge
- Tverrsektoriellgruppe som arbeider med folkehelse

Planverk

Mange av sektorplanene i helse- og omsorg er gamle. Eksisterende kommunal planstrategi 2016 – 2019 er under rullering. Plan for helsemessig og sosialberedskap, Smittevernplan og Rusmiddel politisk handlingsplan er lovpålagt jfr. Kommunal planstrategi. Rullering av Beredskapsplan og Smittevernplan pågår.

4.2.5 Plan, næring og teknikk

Ramme	5 Plan, næring og teknikk	Årsbudsjett 2018 (reg)	Regnskap 2018	Avvik i kr	Avvik i %
4400	BYGG OG ANLEGG, PROSJEKTER	1 579 000,00	1 434 756,43	-144 243,57	-9,1
4405	PLAN	2 498 000,00	2 708 505,11	210 505,11	8,4
4407	NÆRING	3 495 000,00	3 129 249,18	-365 750,82	-10,5
4408	KOMMUNALE HAVNER OG KAIER	-178 000,00	-554 382,73	-376 382,73	211,5
4410	BYGG OG ANLEGG	32 254 000,00	31 260 156,83	-993 843,17	-3,1
4412	FORVALTNING TEKNISKE TJENESTER	6 355 000,00	5 446 867,47	-908 132,53	-14,3
4700	VA - PROSJEKTER	0,00	2 938,00	2 938,00	
4710	VANN OG AVLØP	314 000,00	379 480,11	65 480,11	20,9
4810	FEIING OG BRANNBEREDSKAP	3 468 000,00	3 977 372,21	509 372,21	14,7
Sum ramme 5		49 785 000,00	47 784 942,61	-2 000 057,39	-4,0

Ramme 5 hadde totalt et mindreforbruk på 2 mill. kroner. Mindreforbruket skriver seg fra ansvarene 4407, 4408, 4410 og 4412. Dette utgjorde tilsammen kr 2,6 mill og skyldes i hovedsak:

- sparte lønnsutgifter på grunn av vakanse i stilling som næringssjef
- avtalte vedlikeholdstiltak som ikke ble utført på grunn av manglende kapasitet hos entreprenør
- større aktivitet og dermed økte inntekter på bygge- og delingsgebyrer i forhold til budsjett

Ansvar 4405 og 4810 stod for merforbruk på tilsammen 0,7 mill. Dette skyldes i hovedsak stilling som landbruksvikar ikke lot seg avvike fra 1.7. som forutsatt i budsjett, i tillegg var lønnsutgifter til vaktstyrke på brann/redning ikke mulig å redusere som budsjettert. Dette er nå bragt i orden og fremtidig budsjettering vil være i tråd med forventet forbruk.

Prosjekter

Prosjektmidler til Lyngneløftet - områdeplan og Ren kyst, hvor sistnevnte hadde et mindreforbruk.

Lyngneløftet

I 2018 har hovedfokus vært områdeplanen for Lyngseidet sentrum. Som en del av ny områdeplan er Strandveien viet spesiell oppmerksomhet. Det er nå utarbeidet planer for oppgradering av Strandveien. Dette arbeidet er gjort i nært samarbeid med Statens vegvesen (SVV) og Troms fylkeskommune. Det har vært mange møter med SVV og det foreligger faglige uttalelser. Blant annet er det i samarbeid med sektormyndigheter planlagt; miljøgate i den sentrale delen av sentrum, (30 km sone), plassering av busslommer, fortau, belysning, avkjørsler og parkering. Noen grunneiere er avhengig av utbedringer for å gjennomføre planlagte tiltak. I prosessen er det forsøkt å få til et spleiselag med veieier og oppstart av prosjektet. Troms fylkeskommune stiller seg positiv til planene, men det er mange prosjekt som «står i kø» i Troms. Det er orientert politikerne om at Troms fylkeskommune har anmodet at prosjektet fremmes i regionrådet for å få prioritet i regional transportplan.

Det er gjennomført et omfattende arbeid med områdeplanen. Planen ble presentert i kommunestyret 14. juni 2018. I planforum 18. april 2018, samt hos Fylkesmannen både i juli og november 2018. Det har også vært presentasjoner i Bygdeutvalget, folkemøte og styringsgruppen i juni måned. Planarbeidet er i en avsluttende fase og skulle ferdigstilles av Cubus januar 2019. Cubus skulle etter planen ferdigstille planen i begynnelsen av 2018. Forsinkelser pga. nye oppskyllingshøyder har skapt forsinkelser for planarbeidet. I tillegg har både planlegger i kommunen hos Cubus sluttet i perioden.

Prestelvparken

Parken fikk i 2018 de siste delene som gjensto, bl.a. utendørscene og gangvei/platting over til øya. Det er planlagt en laksetrapp fra sjøen og opp til dammen. Dette igangsettes når områdeplanen er ferdigstilt. Må sees i sammenheng med strandpromenaden og andre tiltak i områdeplanen.

Fjordpromenade/allmenninger og pirkai

Bygging langs strandsonen er den største transformasjon på Lyngseidet. Grunntanken fra oppstart av prosjektet er at det «historiske sentrum», området er lett tilgjengelig og synlig for tilreisende siden ferjekaia ligger her, og fylkesveien går gjennom området. Store areal blir anvendt til lagring og parkering. Ved økt satsning på boliger, reiseliv, fiskerinæring og overnattingstilbud, så er det strandsonen som peker seg ut som det mest aktuelle området ettersom det her vil kunne tilbys kontakt mot sjø, spektakulær utsikt og solinnstråling. Utbygging i sjøfronten krever ny områdeplan og konsekvensutredninger. Det var imidlertid stor politisk interesse/ønske å komme i gang med planleggingen.

I formannskapet i oktober 2017 ble igangsetting av Promenade fase 1 diskutert. Formannskapet ønsket at arbeidet skulle igangsettes og vi startet utredning av en mulig oppstart fase 1, «fra Werner Kiil til Elektrosport». Prosjektet ble ytterligere presentert i Formannskapet i desember. Intensjonen fra prosjektets spede begynnelse har vært at prosjektet skal være et spleiselag mellom grunneierne og kommunen, med innslag av ekstern finansiering der dette er mulig. I samtaler med grunneierne ble det raskt avdekket at noen grunneiere har forventninger om økonomisk kompensasjon for en

eventuell grunnavståelse. For å få en objektiv verdivurdering ble det derfor utarbeidet en takst for det aktuelle planområdet. Prosjektet ble dermed lagt på is til områdeplan foreligger.

Lyngenskiilt

Ønske om gode stedsskiilt med stedsidentitet har vært fremtredende både i styringsgruppe og arbeidsgruppe. Det er utarbeidet (av Cubus arkitekter) noen eksempler på markerte stedsskiilt. Videre er det laget sak til kommunestyret som har innvilget kr. 700.000. Plassering; Furufalten, Lyngseidet, Svensby og Nord-Lenangen. For medvirkning og innspill var alle bygdeutvalgene invitert til møte i august, men grunnet få deltakere ble dette utsatt. Planen er at skiiltene skal planlegges/tegnes, produseres og settes opp våren 2019.

Kulturarrangement

En del av Lyngens løftet sine målsettinger er å støtte opp om lokale initiativ/samlende arrangement. (en av oppgavene skissert i søknaden, midler prosjektleder til Troms fylkeskommune). Derfor støttet Lyngen kommune opp om Lyngen kulturfestival. Prosjektet la sitt årlige seminar til festivalen, med stor deltakelse fra reiselivet i kommunen. Reiselivsrådgiver Børre Berglund ledet dagen og avla en rapport med anbefalinger. Rapporten er oversendt rådmannen og forelagt næringsutvalget for videre oppfølging.

Det ble også etablert et digitalt magasin (avis) for å markedsføre/synliggjøre festivalen. Magasinet «eies» av Lyngen kommune. Intensjonen er at magasinet kan brukes av andre kulturarrangement/arrangement i regi av kommunen.

Teknisk drift/VVA

Avdeling for VVA (vei, vann og avløp) har erfarne ansatt som gjorde oss i stand til å takle utfordringene i den kalde og nedbørsfattige vinteren 2018. På grunn av lav grunnvannstand, frost og lite nedbør jobbet vi i månedene mars og april med å forsyne Koppangen og Furufalten med vann. Avdelingen hadde tilsyn med inntakskummer og silhus flere ganger daglig. Vi hadde nattestengning og dagstegning, SMS varslinger, provisoriske omkoblinger og innkoblinger, hentet vann fra andre kilder, innlemmet brannvesenet i vaktordning, tinte frosne vannledninger, situasjonen opplevdes som svært utfordrende for de medarbeiderne som håndterte dette. I tillegg til lite vann i magasinene ble det også registrert veldig høyt vannforbruk. April måned gikk med til å komme ajour etter vinterens utfordringer.

Det satt i gang prosjekt for vurdering av fremtidig vannforsyning for hele strekningen Rottenvik til Furufalten, detaljprosjektering av avløpsanlegg for Stigen, forprosjekt avløpsanlegg Bekkstrand og Lyngsdalsbukta, vurdering nye kilder i Koppangen og å lage egen forskrift for mindre avløpsanlegg for Lyngen kommune. Det ble prosjektert forlengelse av vei og VA-anlegg for Solvollveien i Furufalten og anleggsarbeidene ble påbegynt høsten 2018. Det er igangsatt prosjektering av forlengelse av Solbakken boligfelt med 3 tomter. Det ble satt i gang oppgradering av pumpestasjon på Mo, i Skomakerkrysset, på Lenangsøra og prosjektering av ny pumpestasjon til Kråkeskogen byggefelt. Det ble satt opp nye stål gatelyststolper med armatur på Ørnesbakken, i Kråkeskogen og Kirkeveien. For alle prosjektene har det vært gjennomført tilbudskonkurranse.

En stor lekkasje ble 21 mars 2018 tettet på hovedvannledningen rett nedenfor UV anlegget på Lyngseidet. Det er satt ned tre nye vannkummer på strekningen Eidebakken til Kjosjen. Ravikveien og Stolvollveien er delvis reparert og det er anlagt parkeringsplass i Styrmannsstø.

Det er innhentet tilbud og vi har fått utført grunnundersøkelser for kommunale tomter på

Solbakken, nedre Jensvoll, Tindevangen og Innereidet.

Vi anskaffet i 2018 ny traktor, ny beltegraver, ny tilhenger til traktor og en bruk tilhenger for å frakte beltegraveren på. Høsten 2018 ansatte vi ny maskinfører og sammen med avdelingens fagkyndige rørlegger er vi godt rustet til å utføre arbeid i egen regi på både vei og VA-anlegg.

På teknisk drift ble arbeidsmiljøtiltaket «Kommunikasjon og Samspill» avsluttet i desember. Leder oppfatter dette som et positivt arbeidsmiljøtiltak, erfaringer og erkjennelser som er tilegnet gjennom prosessen vurderes å ha stor verdi for avdelingens utvikling.

Byggesak og deling

Det ble i 2018 behandlet rundt 70 byggesaker både til nærings-, fritids- og boligformål. Dette er en positiv utvikling fra foregående år. Herunder kan nevnes at det ble gitt byggetillatelse til ca 15 nye boliger i tillegg til et leilighetsbygg med 4 boenheter. På næringsiden ble det blant annet gitt tillatelse til nytt dyrehotell, ny landbase i forbindelse med oppdrettsnæring, samt flere tiltak som går innunder landbruket «Med garden som ressurs». Det ble i tillegg til delegert saksbehandling lagt 14 dispensasjonssaker frem for politisk behandling.

Saksbehandlingstiden ligger godt innenfor lovpålagte frister, og er av de raskeste i vår region. Utfordringen er at en del av søknadene som sendes inn ikke er komplett, og det må derfor sendes mangelbrev. Det går en del tid på dette. Det arbeides med å få bedre informasjon og veiledning via våre hjemmesider. Digitalisering er også et verktøy for å få bedre kvalitet i både søknader samt saksbehandling. Det kommer mange spennende nye løsninger på byggesak som kan tas i bruk.

Avdelingen opplever store utfordringer når det gjelder ulovlighetsoppfølging samt tilsyn. Dette er oppgaver som er svært ressurskrevende i tillegg til at det også krever juridisk kompetanse. Det har ikke vært ført tilsyn i 2018. Når det gjelder ulovlighetsoppfølging er det de sakene som har vært meldt inn som har blitt registrert og fulgt opp til en viss grad.

Planlegging

Kommuneplanens arealdel ble vedtatt i februar 2018, planlegger og flere til jobbet inntil dette intensivt med å ferdigstille saken til politisk behandling.

Innføring av kartløsningen Kommunekart har krevd en stor del av planleggers kapasitet. Kommunekart er en digital innsynsløsning der publikum kan hente ut opplysninger om planformål, eiendomsgrenser og bebyggelse. Det jobbes med å utvikle kvaliteten på denne tjenesten slik at flest mulig opplysninger kan hentes ut av publikum med egen hjelp, dette krever innsats med redigering av digitale kart som skal integreres i den nye kartløsningen.

Vedtak av nye reguleringsplaner har medført noen klagebehandlinger, i denne sammenheng kan nevnes reguleringsplan for Koppangen der endelig vedtak ble gjort i 2019. Planlegger har stort sett gjennom hele 2018 jobbet med klagebehandling, redegjørelse til Fylkesmannen og saksfremlegg til politisk behandling av denne saken.

Generelt sett går det en del tid til reguleringsplaner, som oppstart av reguleringsplan Lattervika, og også justeringer av eksisterende reguleringsplaner (Tyttebærvika, Årøybukt og Furufalten), samt at planlegger ble mer involvert i områdeplan Lyngseidet andre halvdel av 2018. Dialog med SVV angående fv. 311(Koppangsveien) var noe som pågikk igjennom hele året.

Næring

Det har vært en positiv utvikling innen flere næringer i Lyngen, både reiseliv, industri og fiskeri. Næringsfondet har stimulert til nyetableringer og utvikling av eksisterende bedrifter i kommunen.

I 2018 ble det utarbeidet regional strategisk næringsplan med Tromsø-regionen, samt strategisk reiselivsplan for Lyngen.

Flere større prosjekt med tilrettelegging og utvikling av nærings-, industri- og havneareal ble har vært igangsatt. Likevel er det er behov for mer pga. veksten i næringslivet. Med de planer som nå foreligger for områdene Vollneset, Furufalten og Lenangøyra er store deler av arealene allerede aktuelle for etableringer.

Opplysningsvesenets fond er en sterk begrensning av næringsutvikling i kommunen. Fondet disponerer store næringsarealer som de ikke ønsker å selge til næringsdrivende. Dette vanskeliggjør etablering av næringsbygg da det ligger helt klare begrensninger i finansiering av næringsbygg på festet grunn kontra eiet. Lyngen kommune har i dag festeavtaler på næringsgrunn med opsjon på kjøp av disse. Arbeidet med å få kontroll på disse arealene pågår, og Lyngen kommune sikret seg i 2018 kontroll med 42 mål tilhørende OVF i sentrum av Lyngseidet, noe som har sikret en reduksjon i kostnadene en hadde gjennom en svært høy festeavgift.

Næringsfondet har vært en viktig stimulans for nyetableringer og utvikling av lokalt næringsliv, imidlertid er de sentrale overføringer av utviklingsmidler stadig blitt mindre, og utgjorde i 2018 kun kr. 200 000.

Jordbruk

I 2018 er det fordelt kr 18 543 629 i produksjonstilskudd og kr 2 301 113 i tilskudd til ferie og avløsning på til sammen 47 søkere.

Det er også fordelt kr 485 285 i tilskudd til regionalt miljøprogram på til sammen 21 søkere. De 3 sankelagene i kommunen har til sammen fått kr 140 812 i tilskudd til organisert beitebruk.

I 2018 fordeler aktive bruk i kommunen seg på følgende produksjoner:

- 9 melkebruk
- 3 kjøttprodusent med storfe
- 5 geitebruk
- 25 sauebruk
- 2 hestestaller
- 3 grovforprodusenter

På grunn av manglende kapasitet og utfordringer med å skaffe hjemmel til aktuelle arealer har ikke prosjektet med utfartsparkering og toaletter oppnådd ønskete resultater, det er etablert parkering og toalettløsninger i ytre Lyngen og i Furufalten. Det jobbes nå med å få engasjert en prosjektmedarbeider som skal utrede aktuelle løsninger, føre dialog med grunneiere og eventuelt utarbeide tilbudsgrunnlag.

Skogbruk

Dispensasjonsbehandlinger fra lov om motorferdsel i utmark og vassdrag. Rundt 11 søknader. 6 dispensasjoner er delegert, 5 er behandlet etter § 6 (formannskap). Primært søknader om bruk av snøscooter til transport av utstyr til hytte, vedkjøring og helikopterlandinger i utmark.

Etablering av næringsløype på Lenangsøyra og på Svensby, ble ferdigstilt høsten 2018 med tilhørende forskrift i Norsk lovdata. (Arbeidet med dette ble påbegynt høsten 2016).

Vannscooterforskrift. Har laget en lokal vannscooterforskrift som forbyr bruk av vannscooter på Jægervatnet. Ligger i Norsk lovdata.

Skadefellingslaget: Det ble gitt av Fylkesmannen en skadefelling på gaupe i 2018 (22. februar - 3. mars). Lønnsutgiftene for skadefellingene var totalt på Kr. 14.118. Dette ble refundert av Fylkesmannen i Troms etter rapportskriving og regnskapssammendrag for oppdraget. Nye arbeidsavtaler med skadefellingslaget for 2019 er gjort klar til å sendes ut på nyåret.

Tilskudd til ungskogpleie: Lyngen kommune fikk tildelt Kr. 6.000 i NMSK midler i skogbruket. Aktiviteten ble større enn antatt. Det ble utført ungskogpleie for ca. kr 50.000. Etter søknad fikk Lyngen kommune bevilget mere penger for tiltakene. Det ble plantet 8000 furu i år samt utført kunstig kvisting og avstandsregulering/tykning i plantefelt.

Skogsbilveger: Det har vært en traktorveg, vkl 7 på høring og gitt byggetillatelse i 2018. Lengde på anlegget er ca. 485 meter. Det forventes en søknad om tilskott for veganlegget i 2019. Estimert kostnad er kr 100.000 I 2019 er det ca. 4 veganlegg som skal ferdigstilles i Lyngen kommune. Ett bygge vedtak varer i tre år. Skogeier er pliktig å melde ifra til kommunen når arbeidet med vegen er ferdig, men her må som oftest skogbrukssjefen selv følge opp tidsfristene på bygge vedtakene, spesielt for de vegene som bygges uten tilskudd.

Diverse: Etter søknad om tilskudd til miljøtiltak i Kvalvik elva fikk Lyngen JFF tilsagn på kr. 61.500 til kjøp av gytegrus mm. Tilskuddet fra Miljødirektoratet er utbetalt til Lyngen JFF. De har brukt Lundvoll til arbeidet. Grusen ble deponert ved gytetekulene i Kvalvik elva. Arbeidet med å føre det ut i elva/kulene ble gjort i sommer.

Under landbrukets dag på Polleidet 25 august hadde landbruksavdelinga stand hvor det ble servert bålcaffe, arrangert konkurranser og informasjon om Verdier i skogbruket.

Diverse rapporteringer og statistikk til Fylkesmannen, miljødirektoratet, andre kommuner, Troms skogselskap, fagdager og kurs mm.

Feiing og brannberedskap

Merforbruk på vel 0,5 mill. kroner som hovedsakelig skyldes at vedtatt reduksjon i budsjett ikke lot seg gjennomføre i 2018. Rådmannen jobbet med å finne en god løsning på brannberedskap og ny brannvernordning ble vedtatt i slutten av 2018.

Deltidsbrannkorps på Furufalten, Lyngseidet og Ytre Lyngen besto av 38 personer, i tillegg til brannsjef, sjåførvakt og overordnet vakt.

Brannmannskapene hadde 31 registrerte hendelser.

Lyngen kommune har 1945 piper som skal feies, og denne er behovsprøvd. I 2018 ble det feid 528 piper og foretatt 98 tilsyn.

Særskilte brannobjekt (§ 13-tilsyn) får også årlig tilsyn, i 2018 ble det gjennomført 20 slike.

Olievernberedskap

Lyngen kommune var med i et interkommunalt oljevernberedskap (IUA) der mannskap fra Tromsø brann og redning rykker ut med nødvendig utstyr for å bistå lokale mannskaper.

4.2.5.1 Måloppnåelse

Kvaliteten på tjenestene, god veiledning og rask saksbehandling har vært fokus innen alle fagområder på dette rammeområdet. Det jobbes med anskaffelse og implementering av digitalt planregister, utfordringen ligger i godt kartgrunnlag slik at innbyggerne på sikt skal kunne skaffe ønskede opplysninger via kommunalt kart-innsynsløsning. Enheten leverer tjenester innenfor lovbestemt saksbehandlingstid, og har derfor ingen restanser.

Vann og avløpssektoren har inngått avtaler med konsumenter for prosjektering av flere nye vann- og avløpsanlegg. Grunnlaget for oppstart og gjennomføring av nye anlegg i 2019 er dermed gode.

Utfartsparkering og toaletter har ikke oppnådd fremdrift som planlagt. Da kapasiteten til prosjektleder i Lyngneløftet ikke var tilstrekkelig til å drive dette prosjektet, ble ikke målsetningen oppnådd på dette området. Rådmannen er nå i ferd med å engasjere ekstern prosjektleder som vil drive prosjektet i 2019.

Klargjøring av areal til bolig og næring gjennom arealplanlegging og regulering er kommunens uttalte målsetning. For områder Lyngseidet sentrum ble det kagt ut tre nye boligtomter i 2018, disse ble raskt reservert. I tillegg ble fem ekeisterende tomter reservert eller startet bebygd. Etterspørselen etter boligtomter i sentrum, men også områdene Naustnesset og Furufalten oppleves forholdsvis stor interesse.

Lyngen kommune har regulerte byggeklare boligtomter på Innereidet, Lenangsøra, Svensby, Lyngseidet og Furufalten. I tillegg finnes områder avsatt i arealplanen til boligformål i hele kommunen.

Det ble utbetalt seks tilskudd til boligbygging. Av disse var det en søknad fra 2016, tre fra 2017 og to fra 2018.

Brann og redning jobber målrettet med forebygging gjennom tilsyn i hele kommune. Øvelser for brannkorpene bidrar også til styrket beredskap i kommunen.

4.2.6 Finans

Rammeområdet omfatter i hovedsak avsetning til sentrale og lokale lønnsoppgjør, budsjettreserve og premieavvik på pensjonskostnader, kjøp og salg av konsesjonskraft og motpost for avskrivninger som er belastet på ramme 1-5.

Ramme	6 Finans	Årsbudsjett 2018 (reg)	Regnskap 2018	Avvik i kr	Avvik i %
8000	PREMIEAVVIK, PENSJONS- OG LØNNSRESERVE, MV.	-9 370 000,00	-8 808 325,55	-561 674,45	-5,99
8900	AVSKRIVNINGER (MOTPOST)	-19 994 000,00	-19 994 196,00	196,00	0,00
Sum ramme 6		-29 364 000,00	-28 802 521,55	-561 478,45	-1,91

Rammeområdet har et reelt negativt budsjettavvik på ca. 0,5 mill.

Årsaken til dette er negativt avvik mellom budsjettert premieavvik i hht. prognoser og regnskapsført premieavvik fra KLP og SPK på 1,2 mill. kroner, positivt avvik på lønnsreserve 0,5 mill. og merinntekter på salg av konsesjonskraft på kr 150.000.

Pensjonskostnader

I årets regnskap er det rettet opp en mangeårig feil i premieavviket på 2,085 mill., noe som har medført en tilsvarende frigjøring av driftsmidler. Dette ble tatt inn i budsjettet som budsjettregulering i regnskapsrapport nr. 1/2018.

Tabellen nedenfor viser avvikene på de ulike rammeområdenes pensjonskostnader og må sees i sammenheng med budsjettavvikene på disse:

	Buds(end)	Regnskap	Avvik i
Ramme:	2018	2018	tusen kr
1 Politikk og livssyn	127	104	23
2 Administrative tjenester	2.111	2.007	104
3 Oppvekst og kultur	8.123	7.903	220
4 Helse, sosial og omsorg	15.406	15.576	-170
5 Plan, teknikk og næring	3.050	2.918	132
6 Finans	-9.834	-8.611	-1.223
Sum pensjonskostnader	18.983	19.896	-913

Totalt ble det et negativt budsjettavvik vedrørende pensjonskostnadene på ca. 0,9 mill.

Salg av konsesjonskraft

Inntektene for salg av konsesjonskraft fra Rottenvik kraftverk var på i alt ca. 336.000, en økning på 140.000 fra 2017. Det ble betalt ca. 126.000 til Troms Kraft for dette uttaket. Netto inntekter til kommunen var ca. 210.000. Kommunestyrets vedtatte netto budsjett var kr 60 000, noe som utgjorde et netto positivt budsjettavvik på ca. 150 000 kroner. Høye kraftpriser er årsaken til merinntektene i 2018.

4.2.7 Budsjettskjema 1A

Rammeområde 7 er i hovedsak det samme som det obligatoriske budsjett- og regnskapsskjema 1A, med unntak av noen avsetninger og bruk av ubundne og bundne fond som bokføres under de ulike sektorene.

Ramme	7 Budsjettskjema 1A	Årsbudsjett 2018 (reg)	Regnskap 2018	Avvik i kr	Avvik i %
8001	EIENDOMSSKATTEKONTOR	-6 730 000,00	-6 837 083,03	107 083,03	1,59
9000	FRIE INNTEKTER, RENTER OG AVDRAG, AVSETNINGER	-204 719 000,00	-200 192 389,76	4 526 610,24	-2,21
Sum ramme 7		-211 449 000,00	-207 029 472,79	4 419 527,00	-2,09

Årets regnskapsmessige overskudd på kr 6.788.530 fremkommer ikke i avviksoversikten ovenfor.

Hovedårsaken til positivt budsjettavvik på ramme 7 er høyere skatteinngang på landsbasis enn forventet.

Eiendomsskatt

Årets inntekter på eiendomsskatt ble ca. 100.000 høyere enn budsjettert.

Skatt og rammetilskudd

Systemet med inntektsutjevning innebærer at utviklingen i egne skatteinntekter vil ha liten betydning i skattesvake kommuner, dvs. kommuner med skatteinngang på under 90 % av landsgjennomsnittet. For disse kommunene er det utviklingen i samlet skatteinngang for landets kommuner som har mest betydning. Lyngen hadde i 2018 en skatteinngang på 72,8 % av landsgjennomsnittet.

På grunn av den store omfordelingsmekanismen vil en kommune med skatteinngang på under 90 % av landsgjennomsnittet kun få beholde 5 % av en økning i egne skatteinntekter, alt annet likt. Tilsvarende gjelder ved en reduksjon i egne skatteinntekter (*kilde: Fylkesmannen i Troms, februar 2016*). Dette medfører at endringer i kommunens skatteinntekter får liten virkning pga. omfordelingsvirkningen i inntektsutjevningen i inntektssystemet.

Statsbudsjettet for 2018 forutsatte en skattevekst fra 2017 på 1,8 %. I revidert nasjonalbudsjett i mai 2018 ble skatteanslaget nedjustert til 1,0 % og i forslag til statsbudsjett 2019 ble dette oppjustert til 2,4 %. Akkumulert skatteinngang for alle landets kommuner for 2018 ble en vekst på 3,8 % fra 2017.

Dette viser at det er umulig å si noe sikkert om skatteinngangen før ved årets utgang. Nasjonale prognoser må danne utgangspunktet for løpende rapportering, men også disse er usikre.

Skatteinngangen i Lyngen kommune økte med 0,5 % i 2018 fra 2017. Pga. høy skattevekst på landsbasis endte de frie inntektene for Lyngen kommune 2,327 mill. over vedtatt budsjett.

Integreringstilskudd

Det er bokført 4,171 mill. i integreringstilskudd for mottak av flyktninger i 2018, som er i hht. vedtatt budsjett.

Renter og avdrag

Høyere renteinntekter enn budsjettert medførte et positivt avvik på ca. kr 150.000. Årsaken er mye ubrukte lånemidler som var plassert på bankkonto.

Minsteavdrag i hht. kommuneloven er beregnet og bokført ca. 0,1 mill. høyere enn budsjettet.

Kompensasjonstilskudd

Mottatte kompensasjonstilskudd for investeringer i skole og omsorg utgjorde 1,5 mill. i 2018, noe som var kr 200.000 lavere enn budsjettet pga. lavere rentenivå i Husbanken enn forventet.

Havbruksfondsmidler

Lyngen kommune mottok i 2018 kr 3.894.204,02 i utbetalinger fra Havbruksfondet. Beløpet ble sammen med utbetalinger i 2017 avsatt til på eget disposisjonsfond. I årsbudsjett 2019 er dette vedtatt disponert full ut med kr 3.969.000. Det er ikke hittil mottatt signaler om eller når det vil komme flere utbetalinger av slik midler.

Disposisjonsfond

Lyngen kommune har følgende disposisjonsfond ved utgangen av 2018:

25699001 DISPOSISJONSFOND	17.516.186,37
25699003 KOMMUNALT NÆRINGSFOND	1.987.713,40
25699004 HAVBRUKSFOND	3.969.000,00
25699010 TAPSFOND	2.004.688,00
Disposisjonsfond	25.477.587,77

Alle disse fondene er å anse som disposisjonsfond i hht. forskriftene. Kommunalt næringsfond og tapsfond er opprettet for bruk til spesielle formål. Havbruksfond er vedtatt brukt i årsbudsjett 2019. I realiteten er det kun 25699001 Disposisjonsfond som er til fri bruk.

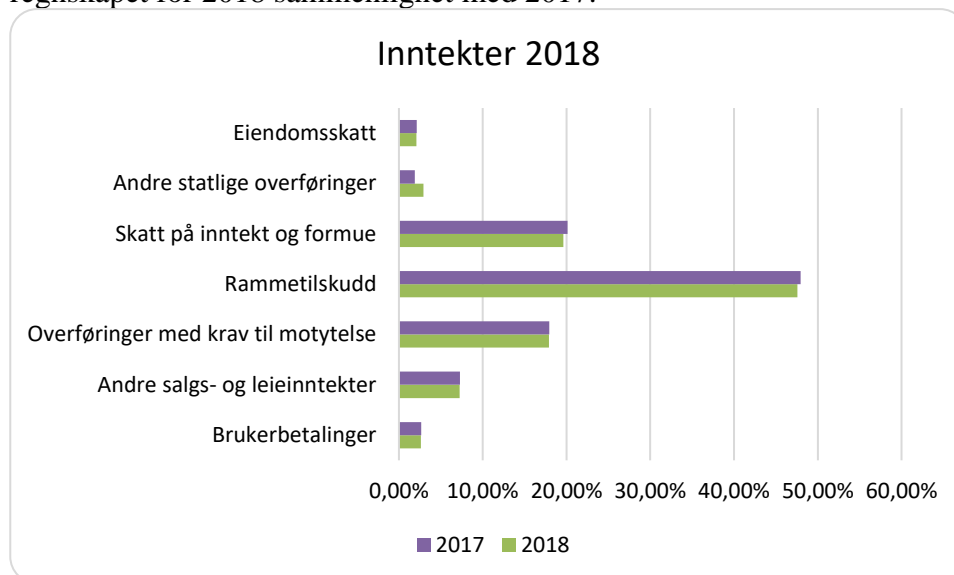
Bruk av og avsetning til disposisjonsfond er foretatt ihht. kommunestyrets ulike budsjettvedtak i 2018.

4.3 Økonomiske nøkkeltall drift

Følgende oppsett er basert på tall fra tabell i kapittel 4.1.

Fordeling inntekter og utgifter

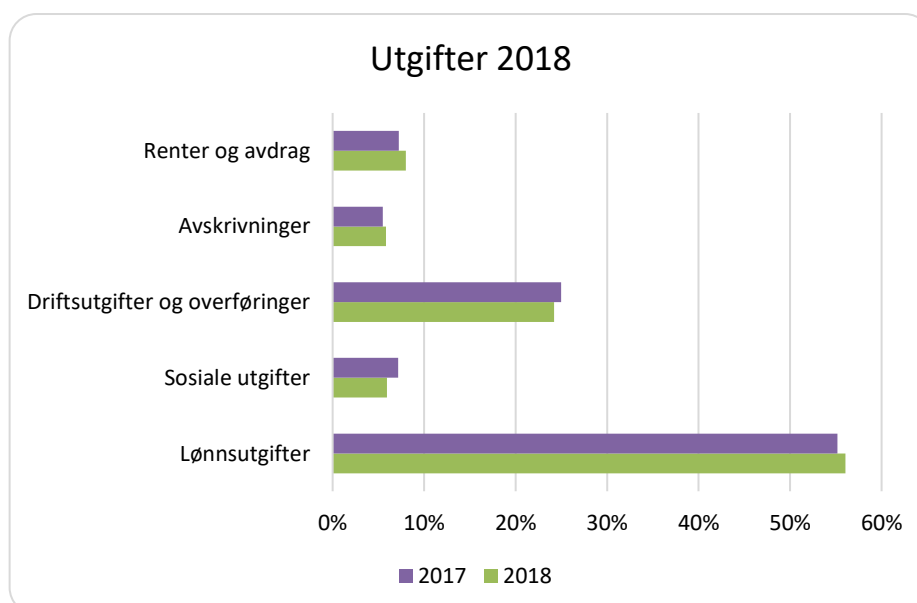
Diagrammene nedenfor viser samlet fordeling av henholdsvis inntektssiden og utgiftssiden i regnskapet for 2018 sammenlignet med 2017.



I revidert nasjonalbudsjett 2018 ble kommunal deflator for 2018 justert opp til 3 %. Dette stemmer godt med at kommunens inntekter økte med 3,05 % fra 2017. Samtidig var generell prisvekst på 3,1 % i Norge. Skatt og rammetilskudd hadde en liten nedgang fra ca. 68,5 %, til 67,18 %, brukerbetalinger og eiendomsgebyrer ligger på samme nivå, mens overføringer har hatt en liten nedgang. Størst økning var det i andre statlige overføringer som gjelder havbruksfondet, integreringstilskudd og kompensasjonstilskudd til skoler og omsorg.

På utgiftssiden har det samlet vært en økning på 2,91 % fra 2017.

Økningen i lønnskostnader utgjorde 1,34 %. Avskrivninger har økt, og disse øker jevnt og trutt i takt med investeringsnivået. Derav også økning i renter og avdrag. Pga. Korrigering av premieavvik fra tidligere år blir sosiale utgifter lavere enn 2017, bruk av premiefondet påvirker også dette.



Netto renter og avdrag har økt med 1 %. Øvrige driftsutgifter og overføringer gikk ned med 1 % fra 2017. Overføringer er tilskudd og overføringer til andre kommuner, fylkeskommuner eller private som ikke er knyttet til kjøp eller avtale om produksjon av konkrete tjenester som inngår i kommunalt ansvar (jf. KOSTRA-veileder). Private er f.eks. tilskudd til Lyngen kirkelige fellesråd, Lyngsalpan Vekst AS, lokale lag og foreninger som får tildelt kulturmidler o.l. samt tilskudd fra kommunalt næringsfond. Det henvises forøvrig til årsregnskapet som er vedlagt for mer detaljerte opplysninger om driftsutgifter og overføringer.

Likviditet

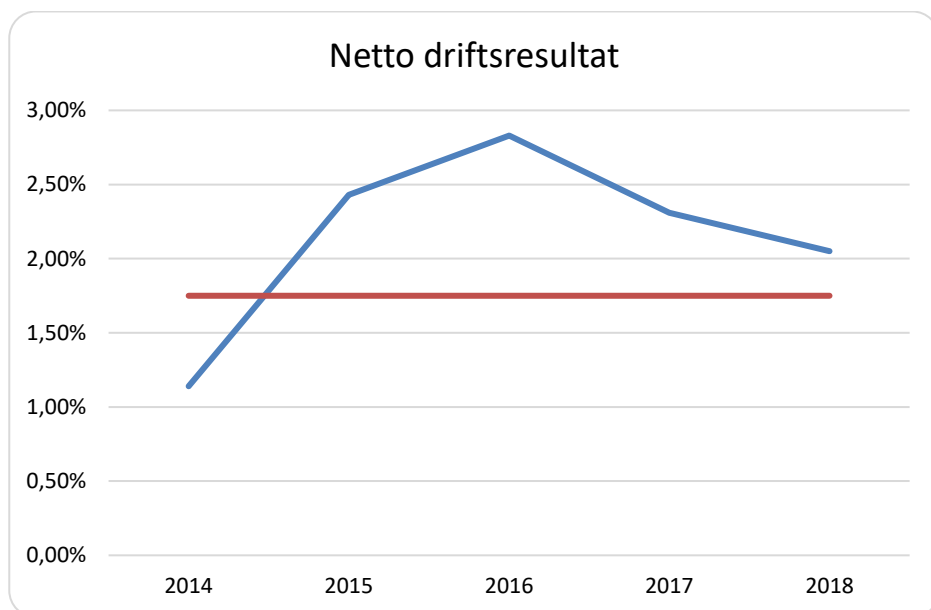
Lyngen kommune har i 2018 hatt en bedre likviditetshistorikk enn tidligere år, og har ikke vært avhengig av kassakredittlån hos egen bank. Årsaken til den gode likviditeten er ubrukte lånemidler til mange investeringsprosjekt fra tidligere år. I 2018 fulgte likviditeten noenlunde samme trend som fjoråret, noe som har sammenheng med rammetilskudd og skatt. Den store likviditetsøkningen på slutten av året har sammenheng med at det da ble foretatt vedtatte låneopptak.



Netto driftsresultat

Den viktigste indikatoren på økonomisk balanse i kommunesektoren er netto driftsresultat, som blant annet skal dekke avsetninger inkl. inndekning av tidligere års underskudd og egenkapital ved investeringer. For å kunne oppnå målet om økonomisk balanse er kommunaldepartementets anbefaling for netto driftsresultat over tid 1,75 % av driftsinntektene.

Grafen nedenfor viser netto driftsresultat satt opp mot normverdien for 1,75 % for årene 2014-2018. Korrigering mot premieavviket er tatt ut da Lyngen kommune begynte å bruke av premiefondet i 2017, noe som påvirker resultatet. Som en kan se er det kun i 2014 at resultatet ligger under det anbefalt nivå.



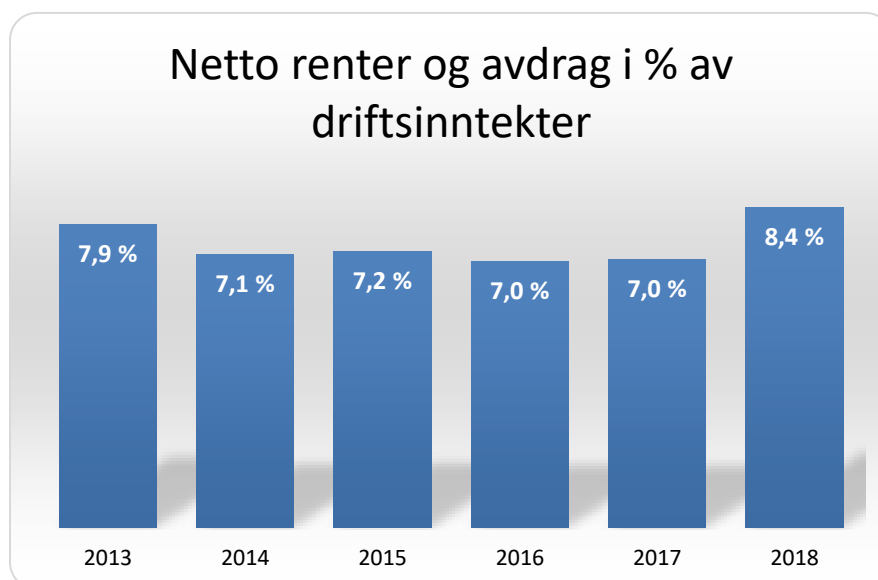
Driftsresultatene har i perioden vært i positiv utvikling som en følge av nedjustering av driftsnivå og oppjustering av inntekter. Økte kapitalkostnader bidrar likevel til en nedgang i resultatet. Den økonomiske situasjonen for kommunen er fortsatt bekymringsfull, og kostnadsnivået bør nedjusteres spesielt ifht. kapitalkostnader og gjeld.

Netto renter og avdrag i prosent av driftsinntekter

Tabellen nedenfor viser utviklingen i totale netto renter og avdrag i forhold til brutto driftsinntekter for Lyngen kommune de siste fem år. Andelen netto renter og avdrag i forhold til driftsinntektene er fortsatt høy som følge av flere store utbygginger i kommunen.

For Lyngen kommune utgjorde dette 8,6 % av driftsinntektene i 2018.

Budsjetterte avdrag var ca. 0,11 mill. kroner for lavt ifht beregnet minsteavdrag. Rente og låneomkostninger ble 0,78 mill. mer enn budsjettert pga økning i rentenivået.

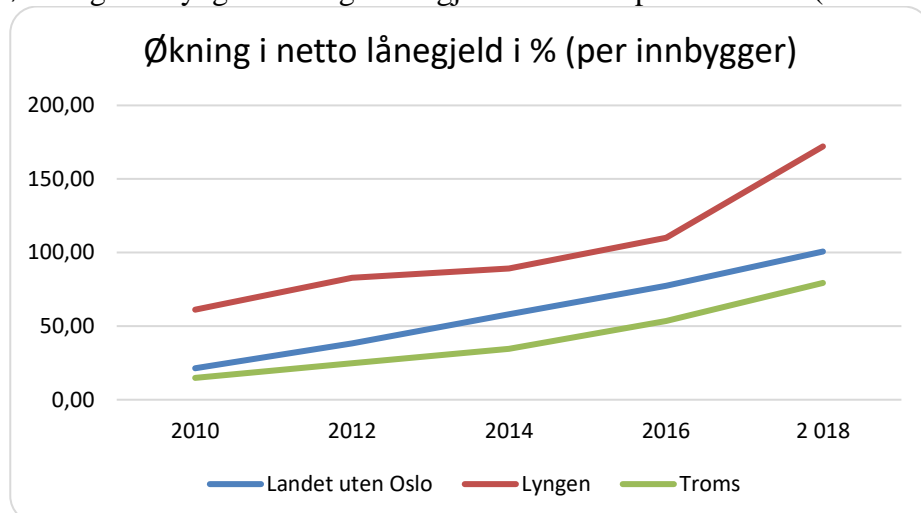


Lyngen kommune betaler fortsatt kun minsteavdrag på sine lån. Dette bidrar til å forlenge lånetiden i tillegg til økte rentekostnader.

Den økonomiske utviklingen vil i stor grad være avhengig av hvordan rentenivået utvikler seg. Netto lånegjeld per innbygger øker både i fylket, på landsbasis (ekskl. Oslo) og for Lyngen kommune, mens det i KOSTRA-gruppe 6² har gått noe ned.

Netto lånegjeld i kroner per innbygger				
	2015	2016	2017	2018
Lyngen	133 790	140 605	155 230	182 069
Landet uten Oslo	62 604	67 048	71 106	74 622
Troms	80 240	85 349	94 304	99 694
Kostragruppe 06	78 554	87 497	93 196	91 422

Økningen i Lyngen er langt over gjennomsnittet på landsbasis (uten Oslo) og i fylket:



KOSTRA-gruppe er ikke tatt med her da Lyngen ble flyttet fra gruppe 5 til 6 i 2014.

De store kapitalkostnadene vil derfor påvirke økonomien i flere tiår framover.

Resultatvurderinger drift

Netto driftsresultat har vært svakt over mange år, selv om kommunen de siste årene vært i positiv utvikling og unngått merforbruk. Etter rådmannens vurdering er kommunens investeringsnivå fortsatt for høyt i forhold til inntektsrammene.

Fokus på og kontroll av renter, avdrag, lønns- og pensjonskostnader og -utgifter har vært stort også i 2018. De fleste driftsenhetene hadde i 2018 bra styring på de økonomiske rammene, men enkelte enheter har fortsatt utfordringer på dette området spesielt ifht til bemanning. Utfordringene i årene fremover vil være tilpasning av drifts- og tjenestetilbud spesielt med tanke på den demografiske utviklinga i kommunen.

De siste årene har man jobbet for å sikre en stabil økonomi, likevel er det etter rådmannens vurdering fortsatt ikke tilstrekkelig til å si at Lyngen kommune har en sunn økonomi pga. den sterke økningen i kapitalkostnader.

² KOSTRA-gruppe 6: Små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger, høye frie disponible inntekter

4.4 Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet består av ulike deler som fremgår av regnskapsskjema 2A:

- Investering i anleggsmidler (regnskapsskjema 2B)
- Utlån og forskutteringer
- Kjøp av aksjer og andeler
- Avdrag på lån
- Avsetninger
- Evt. dekning av tidligere års udekket

Årsregnskapet og prosjektregnskapet for investeringer har forskjellig formål og vil av den grunn måtte gi forskjellig informasjon:

- Formålet med årsregnskapet er å vise kjente utgifter og inntekter og sammenholde dette med budsjett. I årsregnskapet vil en ta med alle investeringene som framgår av regnskapsskjema 2A.
- Formålet med prosjektregnskapet er å vise hvor mye som er påløpt hittil og sammenholde dette med kostnadsrammen. I prosjektregnskapet vil regnskapsskjema 2B (anleggsmidler) fremgå, men da bare med utgiftsrammen.

I årsberetninga for 2018 vil en i større grad enn tidligere skille mellom investeringsregnskapet og prosjektregnskapet.

Investeringsregnskapet

I tråd med tidligere praksis, ble investeringsbudsjettet regulert av kommunestyret i desember vedrørende forskyvning av økonomisk ramme til neste år. Vedtaket ble fattet på forventet forbruk i 2018 og medførte naturlig nok at reelt budsjettavvik ble forskjellig fra vedtaket.

Avviksoversikten for investeringsregnskapet har hovedfokus på avvikene mellom reellt budsjett og regnskapet. Det reelle avviket rebudsjetteres i 2019 for de investeringene som ikke ble avsluttet i 2018.

Rådmannen er stort sett tilfreds med budsjettstyringen for investeringene i 2018 med få unntak. Enda sterkere fokus på budsjettstyring vil bli prioritert i 2019.

I notene er de viktigste avvikene kommentert.

		Vedtatt	Overført	Reelt	Regnskap	Avvik iflg.	Reelt	
	(Tall i tusen kroner)	budsjett	til 2019	bud. 2018	2018	regnskap	avvik 2018	
13104	LYNGEN SYKEHJEM - SALG	-1.765		-1.765	-1.776	11	11	
14003	KJØP/SALG AV AKSJER/ANDELER	-200		-200	-198	-2	-2	
14106	INFRASTRUKTUR REISELIV	177		177	-	177	177	
14101	EIDEBAKKEN KIRKEGÅRD - UTVIDELSE	-	-	-	-	-	-	Note
14102	LENANGSØYRA KIRKEGÅRD - UTVIDELSE	-	-	-	-	-	-	Note
14111	DIGITALT PLANREGISTER	264	230	494	248	16	246	
14117	LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING	42.095	3.456	45.551	42.587	-492	2.964	Note
14121	EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO	55	3.531	3.586	55	-	3.531	
14126	VEILYS - ARMATURER, MV.	969		969	615	354	354	
14127	HELIKOPTERLANDINGSPLASS		700	700			700	
14129	OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	377		377	379	-2	-2	
14139	RÅDHUS	94		94	128	-34	-34	
15001	EIDEBAKKEN - TILRETTELEGGING FUNKSJONSHEMMEDE	-		-	72	-72	-72	
15010	LYNGSEIDET SENTRUM - FYSISKE TILTAK		13.330	13.330			13.330	Note
15015	FURUFLATEN INDUSTRIOMRÅDE - SØR	14.750		14.750	16.476	-1.726	-1.726	Note
15018	KAI SANDNESET, NORD-LENANGEN	9.703	4.000	13.703	10.351	-648	3.352	
15021	KLATREJUNDEL LENANGEN B/U-SKOLE	-		-	36	-36	-36	
15022	STEDSUTVIKLING - ELVEPARKEN	408	-300	108	460	-52	-352	Note
15023	STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT PARKVEIEN	11		11	58	-47	-47	
15028	LYNGENLØFTET - UTSTYR TIL ARRANGEMENT	884	233	1.117	885	-1	232	
15030	KONSEPT EL-SYKKEL	20		20	20	-	-	
15710	AVLØPSSEKTOREN - OPPGRADERING	3.219	1.436	4.655	488	2.731	4.167	Note
15711	VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	12.800		12.800	504	12.296	12.296	Note
16002	PARKERING OG OFFENTLIGE TOALETT	-46	1.252	1.206	-45	-1	1.251	
16006	OPPGRADERING LYNGEN KIRKE	500		500	500	-	-	
16008	LYNGENHALLEN - KUNSTGRESS	90	479	569	87	3	482	
16010	VELFERDSTEKNOLOGI	1.400	1.000	2.400	1.554	-154	846	
16011	LYNGENHALLEN - KLATREVEGG	625	625	1.250	776	-151	474	
16017	EIDEBAKKEN SVØMMEHALL - RENOVERING	5.641	1.150	6.791	3.561	2.080	3.230	
16018	GJENOPPBYGGING ETTERVERN BOLIGER SOLHOV	114		114	134	-20	-20	
16022	TYTTEBÆRVIKA KULVERT OG KAI	25.482		25.482	3.959	21.523	21.523	Note
17001	LENANGSØYRA HAVN	-845		-845	-	-845	-845	Note
17003	ELEV- OG ANSATTE PC	268	132	400	268	-	132	
17004	LYNGSTUNET - NYE HEISER	927		927	927	-	-	
17005	EIDEBAKKEN SKOLE - OPPGRADERING I HHT. PÅLEGG	277	273	550	212	65	338	
17007	HAGETRAKTOR/KLIPP/SNØFRES/KOSTING	155		155	155	-	-	
17008	RIVING STIGENVEIEN 2 (UNGDOMSKLUBBEN)	-		-	72	-72	-72	
18002	UTEOMRÅDER BARNEHAGE OG SKOLE		300	300			300	
18004	EIDEBAKKEN - NYTT TELEFONSYSTEM	100		100	82	18	18	
18005	LYNGSTUNET KJØKKEN - VARMEVOGNER	181		181	181	-	-	
18006	LYNGSTUNET LANGTID - NYE PASIENTSENGER OG NATTBORD	199		199	202	-3	-3	
18007	INDUSTRIUTLEIEBYGG ØRA	39	9.961	10.000	39	-	9.961	Note
18008	LENANGSØYRA HAVN - NY ADKOMST		1.150	1.150			1.150	Note
18009	TYTEBÆRVIKA - REGULERINGSPLAN OG INTERNVEI	46	954	1.000	46	-	954	
18010	NY TRAKTOR OG MINIGRAVER	2.600		2.600	2.748	-148	-148	Note
18013	PROSJEKT DEMENTE/GRILLHYTTE		100	100			100	
18014	NYTT KRYSS FURUFLATEN	250		250	100	150	150	
18015	SOLLVOLLVEIEN BYGGEFELT	940		940	690	250	250	
18017	DIGITALT MAGASIN	85		85	85	-	-	
18018	STEDSSKILT LYNGEN		700	700			700	
47017	SOLBAKKEN BOLIGFELT	-	100	100	27	-27	73	
47022	INNEREIDET BOLIGFELT	50	80	130	14	36	116	
47181	FORPSROSJEKT VANNFORSYNING LYNGSEIDET-FURUFLATEN	350		350	329	21	21	
48001	KJØP/SALG AV TOMT OG GRUNN	-575		-575	-565	-10	-10	
49901	HUSBANKLÅN INNLÅN	-		-	5	-5	-5	
49999	FELLES FINANSIERING INVESTERINGER	-122.714	-44.872	-167.586	-87.530	-35.184	-80.056	

14101 Eidebakken kirkegård – utvidelse og 14102 Lenangsøyra kirkegård – utvidelse

Sluttutbetaling til entreprenør ble ved en feil utbetalt ca. 150.000 for lite i 2018. Reelt sett ble det derfor inntektsført tilsvarende beløp for mye i bruk av ubundet investeringsfond i 2018. Ved en feil er regnskapet vedrørende dette belastet 2019-regnskapet og må rettes opp ved en budsjettendring i 2019.

14117 Lenangen B/U-skole – ombygging

Reellt budsjettavvik i 2018 skyldes 10,177 mill. i gjenstående ramme på utgifter og 7,213 mill. i manglende spillemidler, noe som gir netto positivt budsjettavvik på 2,964 mill.

15010 Lyngseidet sentrum – fysiske tiltak

Dette prosjektnr. ble opprettet fom. økonomiplan 2015-2018 da det ble avsatt hhv. 5, 5, 5 og 8 mill. årlig som budsjetttramme for stedsutvikling og Lynglenløftet. Av disse midlene gjenstår ca. 13 mill. ved utgangen av 2018 som rebudsjetteres i 2019.

Budsjetttrammen skal dekke alle delprosjekter i forbindelse med investeringer som hører til Lynglenløftet. Underveis har det tilkommet noen eksterne tilskudd.

15022 Stedsutvikling – Elveparken

Budsjettavviket for utgiftene er ca. 52.000, mens forventede spillemidler ikke er innteksført og gjør at netto budsjettavvik blir ca. 350.000. Avviket dekkes av prosjekt 15010.

15015 Furuflaten industriområde – sør

Underveis i prosjektet har det oppstått ulike utfordringer som har medført overskridelser. Ved utgangen av 2018 er dette på ca. 1,7 mill. Det fremmes egen sak om sluttfinansiering av prosjektet i 2019.

15710 Avløpssektoren – oppgradering

Restbudsjett av midler bevilget i tidligere år er vedtatt overført til 2019. I vedtaket ble overført beløp satt opp med feil fortegn. Det reelle beløpet til overføring er 4,167 mill.

15711 Vannledningsnett – oppgradering

Det er bevilget totalt 5 mill. årlig i perioden 2016-2018. Budsjetttramme ble ved en feil ikke vedtatt overført til 2019. Restbudsjett 12,296 mill. rebudsjetteres i 2019.

16022 Tyttebærvika kulvert og kai

Det er i alt bevilget 30,2 mill. til kulvert og kai. Ramma er senere redusert med 765.000 for overføring til annet prosjekt. Ved utgangen av 2018 gjenstår det ca. 21,5 mill. av budsjettet. Ny kai blir bygd av driftsoperatøren selv, så det meste av bevilgningen blir å utgå. Egen sak om restfinansiering for 2019 fremmes i løpet av våren.

17001 Lenangøyra Havn

Forventet salg av grunn ble ikke gjennomført i 2018. Inntektsføres og budsjetteres når det gjennomføres.

18007 Industriutleiebygg Øra

Det ble bevilget 10 mill. til industriutleiebygg på Øra i Furuflaten for 2018. Foreløpig er det bare påløpt ca. 40.000 til tegningsoppdrag. Mulig igansetting av byggeprosjektet mot slutten av 2019. Det er satt av ytterligere midler i 2020. Detaljprosjektering vil avklare hvor mye som må avsettes i 2020.

18008 Lenangøyra havn – ny adkomst

Prosjektet utsatt til 2019.

18010 Ny traktor og minigraver

Avviket skyldes kjøp av maskinhenger til minigraver som ikke var budsjettet.

Prosjektrengskapet

Prosjekt (Tall i tusen kroner)		Sum ramme	Sum regnskap	Avvik
UTGIFTER EKSKL. MVA.				
13104	LYNGEN SYKEHJEM - SALG	313	89	224
14101	EIDEBAKKEN KIRKEGÅRD - UTVIDELSE	5.645	8.805	-3.160
14102	LENANGSØYRA KIRKEGÅRD - UTVIDELSE	3.889	4.345	-456
14106	INFRASTRUKTUR REISELIV	300	150	150
14111	DIGITALT PLANREGISTER	517	314	203
14117	LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING	84.469	74.330	10.139
14121	EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO	5.000	1.648	3.352
14126	VEILYS - ARMATURER, MV.	3.700	3.346	354
14129	OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	3.000	2.998	2
14139	RÅDHUS	1.073	1.162	-89
15001	EIDEBAKKEN - TILRETTELEGGING FUNKSJONSHEMMEDE	366	364	2
15010	LYNGSEIDET SENTRUM - FYSISKE TILTAK	13.420	-	13.420
15015	FURUFLATEN INDUSTRIOMRÅDE - SØR	21.750	23.518	-1.768
15018	KAI SANDNESET, NORD-LENANGEN	18.100	14.753	3.347
15021	KLATREJUNGEL LENANGEN B/U-SKOLE	184	184	-0
15022	STEDSUTVIKLING - ELVEPARKEN	1.891	1.944	-53
15023	STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT PARKVEIEN	3.681	3.574	107
15028	LYNGENLØFTET - UTSTYR TIL ARRANGEMENT	1.500	1.274	226
15030	KONSEPT EL-SYKKEL	575	575	-0
15710	AVLØPSSEKTOREN - OPPGRADERING	2.540	1.245	1.295
15711	VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	14.650	2.354	12.296
16002	PARKERING OG OFFENTLIGE TOALETT	1.546	296	1.250
16006	OPPGRADERING LYNGEN KIRKE	1.000	1.000	-
16008	LYNGENHALLEN - KUNSTGRESS	1.970	1.489	481
16010	VELFERDSTEKNOLOGI	3.000	2.154	846
16011	LYNGENHALLEN - KLATREVEGG	2.000	1.526	474
16017	EIDEBAKKEN SVØMMEHALL - RENOVERING	19.700	18.508	1.192
16018	GJENOPPBYGGING ETTERVERNBOGIER SOLHOV	8.811	9.823	-1.012
16022	TYTTEBÆRVIKA KULVERT OG KAI	29.435	7.892	21.543
17001	LENANGSØYRA HAVN	1.005	876	129
17003	ELEV- OG ANSATTE PC	750	633	117
17004	LYNGSTUNET - NYE HEISER	927	927	0
17005	EIDEBAKKEN SKOLE - OPPGRADERING I HHT. PÅLEGG	550	212	338
17007	HAGETRAKTOR/KLIPP/SNØFRES/KOSTING	500	482	18
17008	RIVING STIGENVEIEN 2 (UNGDOMSKLUBBEN)	750	822	-72
18002	UTEOMRÅDER BARNEHAGE OG SKOLE	300	-	300
18004	EIDEBAKKEN - NYTT TELEFONSYSTEM	100	82	18
18005	LYNGSTUNET KJØKKEN - VARMEVOGNER	181	181	-0
18006	LYNGSTUNET LANGTID - NYE PASIENTSENGER OG NATTBORD	199	202	-3
18007	INDUSTRIUTLEIEBYGG ØRA	10.000	39	9.961
18009	TYTEBÆRVIKA - REGULERINGSPLAN OG INTERNVEI	1.000	46	954
18010	NY TRAKTOR OG MINIGRAVER	2.776	2.924	-148
18013	PROSJEKT DEMENTE/GRILLHYTTE	100	-	100
18014	NYTT KRYSS FURUFLATEN	250	100	150
18015	SOLLVOLLVEIEN BYGGEFELT	940	690	250
18017	DIGITALT MAGASIN	85	85	-0
47017	SOLBAKKEN BOLIGFELT	100	27	73
47022	INNEREIDET BOLIGFELT	130	14	116
47181	FORSRSJEKT VANNFORSYNING LYNGSEIDET-FURUFLATEN	350	329	21
48001	KJØP/SALG AV TOMT OG GRUNN	514	515	-1

Prosjektregnskapet har fokus på utgiftssiden. Tabellen viser sum vedtatt utgiftsramme, sum utgifter i regnskapet hittil og avvik mellom disse. Alle tall ekskl. mva.

Oversikten vil avdekke hvorvidt investeringene er tilfredsstillende budsjettert på utgiftssiden og gir informasjon vedrørende kostnadskontrollen for de ulike investeringene.

14101 Eidebakken kirkegård – utvidelse og 14102 Lenangøyra kirkegård – utvidelse
Prosjektene er tidligere behandlet særskilt i kommunestyret og kommenteres ikke nærmere, men viser at kostnadskontrollen ikke har vært tilfredsstillende.

14117 Lenangen B/U-skole – ombygging
Rapportert om mulig avvik i prosjektet. Følges opp i 2019.

14139 Rådhus
Et mindre negativt budsjettavvik vedrørende ulike HMS-tiltak.

15015 Furuflaten industriområde – sør (Vollneset)
Utgiftsrammen er overskredet pr. 31.12.2018 og burde vært regulert tidligere. Sak om dette fremmes i 2019 da prosjektet avsluttes da.

15018 Kai Sandneset, Nord-Lenangen
Rapportert økte utgifter på ca. 2,1 mill. for peling av ny betongkai. Følges opp med sak til kommunestyret i 2019.

16018 Gjenoppbygging ettervernboliger Solhov
Prosjektregnskapet viser at prosjektet ikke har vært fulgt opp tilfredsstillende mht. budsjettering. Er finansiert gjennom utbetalt forsikringsoppgjør etter brannen. Et negativt totalavvik på ca 54.000 for hele prosjektet.

17008 Riving Stigenveien 2 (ungdomsklubben)
Et lite avvik på rivingen da dette var et prosjekt med en del ukjente faktorer.

18010 Ny traktor og minigraver
Det vises til kommentarene for investeringsregnskapet. Prosjektet har overskredet kommunestyrets vedtatte budsjettamme.

Øvrige prosjekter viser å være innenfor vedtatt utgiftsramme ved utgangen av 2018. Noen prosjekter vil følges nøye i 2019 for eventuell endring av utgiftsramme:

- 14117 Lenangen B/U-skole – ombygging
- 15018 Kai Sandneset, Nord-Lenangen

4.5 Økonomiske nøkkeltall – investeringer

Lyngen kommune har i 2018 hatt en enda sterkere økning i investeringene enn tidligere år. Den største enkeltinvesteringen er ombyggingen av Lenangen skole, som utgjør ca. 47 % av alle investeringene. I 2018 var det bokført i alt 46 investeringsprosjekter, noe som er akkurat gjennomsnittlig antall for de fem siste årene. Investeringsbeløpene er meget høye og medfører en fortsatt økt lånegjeld.

Fordelt på rammeområder var dette i 2018 slik:

	Mill. kroner	Prosent
Kirkelige formål	1,4	1 %
Administrative tjenester	0,4	0 %
Oppvekst og kultur	65,2	57 %
Helse, sosial og omsorg	3,6	3 %
Tekniske formål	8,0	7 %
Næring, inkl. kaier	35,2	31 %
Sum	113,8	100 %

Innenfor Oppvekst og kultur utgjør Lenangen skole 53 mill. og renovering av Eidebakken svømmehall 7 mill., som ca. 53 % av investeringene i 2018. Totalt sett utgjør investeringene i oppvekst og kultur ca. 57 % av alle investeringene.

I helse, sosial og omsorg er det investert ca. 1,7 mill. i velferdsteknologi og 1,150 mill. i nye heiser på Lyngstunet.

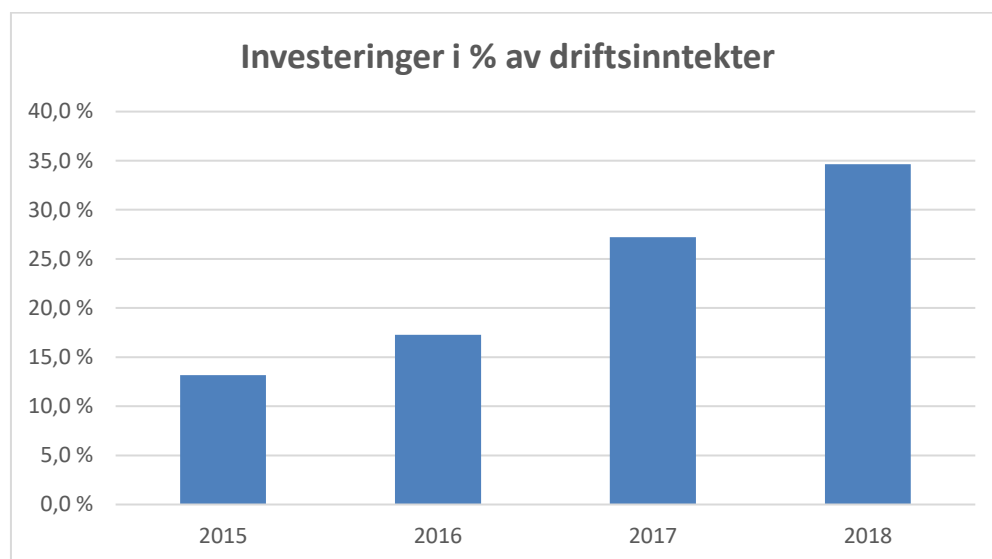
Den største investeringen innenfor teknisk drift er kjøp av ny traktor og minigraver på i alt 3,167 mill.

Til næringsrelatert virksomhet er det investert 35,2 mill., noe som utgjør 31 % av alle investeringene. Største enkeltinvesteringer var 20,2 til Furuflaten industriområde – sør til kai og næringsareal, kai Sandneset med 10,4 mill. og Tytebærvika med kulvert og forundersøkelser til kai med 4 mill.

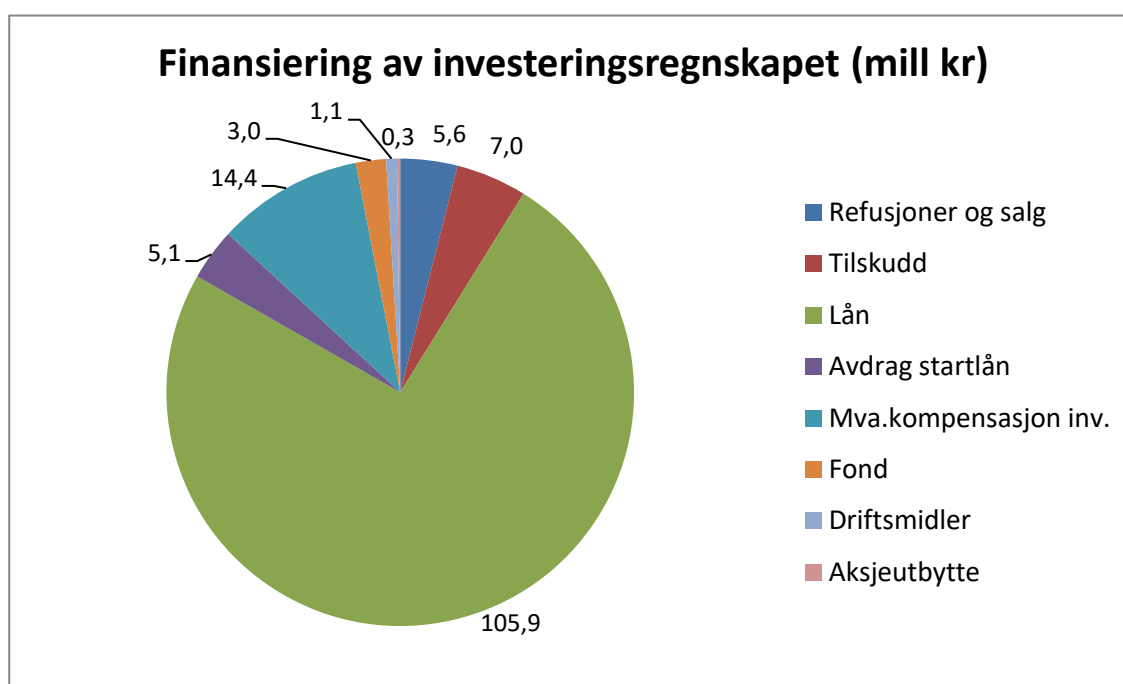
Nærmere 100 mill. er investert i oppvekst og kultur, samt til næringsvirksomhet. Dette er en veldig offensiv investeringsstrategi som påvirker kommunens lånegjeld langt utover det som er tilrådelig. Men dette er et uttrykk for en politisk vilje som rådmannen har advart mot over flere år. Norges Bank har økt styringsrenta med 0,25 % etter årsskiftet og har varslet ytterligere økninger i løpet av det neste året slik situasjonen vurderes nå.

Rådmannen vil påpeke at hvis renteoppgangen blir på 1 %-poeng, vil dette øke renteutgiftene med ca. 6 mill. årlig. Dette vil sammen med en fortsatt nedgang i folketallet, slik en opplevde det i 4. kvartal 2018, gjøre rammebetingelsene betydelig vanskeligere ved rullering av årsbudsjett/økonomiplan 2020-2023.

Diagrammet nedenfor viser veksten i investeringene i forhold til driftsinntektene de siste fire årene. Dette er økt fra 13,2 % i 2015 til 34,7 % i 2018. I 2018 er dette dobbelt så mye som både fylkes- (18,3 %) og landsgjennomsnittet (15,1 %). Rådmannen vil på det sterkeste tilrå et lavere investeringsnivå i årene framover med bakgrunn i utviklingen i rentenivå og usikkerhet rundt befolkningsutviklingen. Ytterligere nedgang i folketallet vil ha store konsekvenser for kommunens inntekter i årene framover.



Diagrammet under viser fordelingen av finansieringen av investeringsregnskapet i 2018, inklusiv startlånordningen.



Andelen av lånefinansiering i 2018 er 74,4 % (105,9 mill.), mot 62,3 % (63,4 mill.) i 2017.

Resultatvurderinger investering

Investeringsregnskapet er i 2018 stort sett finansiert ihht vedtatt budsjett, men noen få unntak.

Men ytterligere økt lånegjeld bekymrer, selv om en del av investeringene er gjort i prosjekter som er selvfinansierende. Utenom disse prosjektene er lånegjelda alt for høy.

Budsjett og økonomiplan følger ikke kommunestyrets vedtatte handlingsregler. Det tilrås sterkt at dette gis en sterkere føring ved rullering av budsjett og økonomiplan.

En mulig strategi kan være å frigjøre driftsmidler (1-2 mill.) til små investeringer for å unngå låneopptak, avdragsbetaling godt over minsteavdrag og kun ta opp lån til selvfinansierende investeringer.

For å få til dette, må det foretas varige utgiftskutt. Dette synes kun mulig gjennom strukturelle endringer i tjenestetilbudet, altså færre driftsenheter.

4.6 Balanseregnskapet

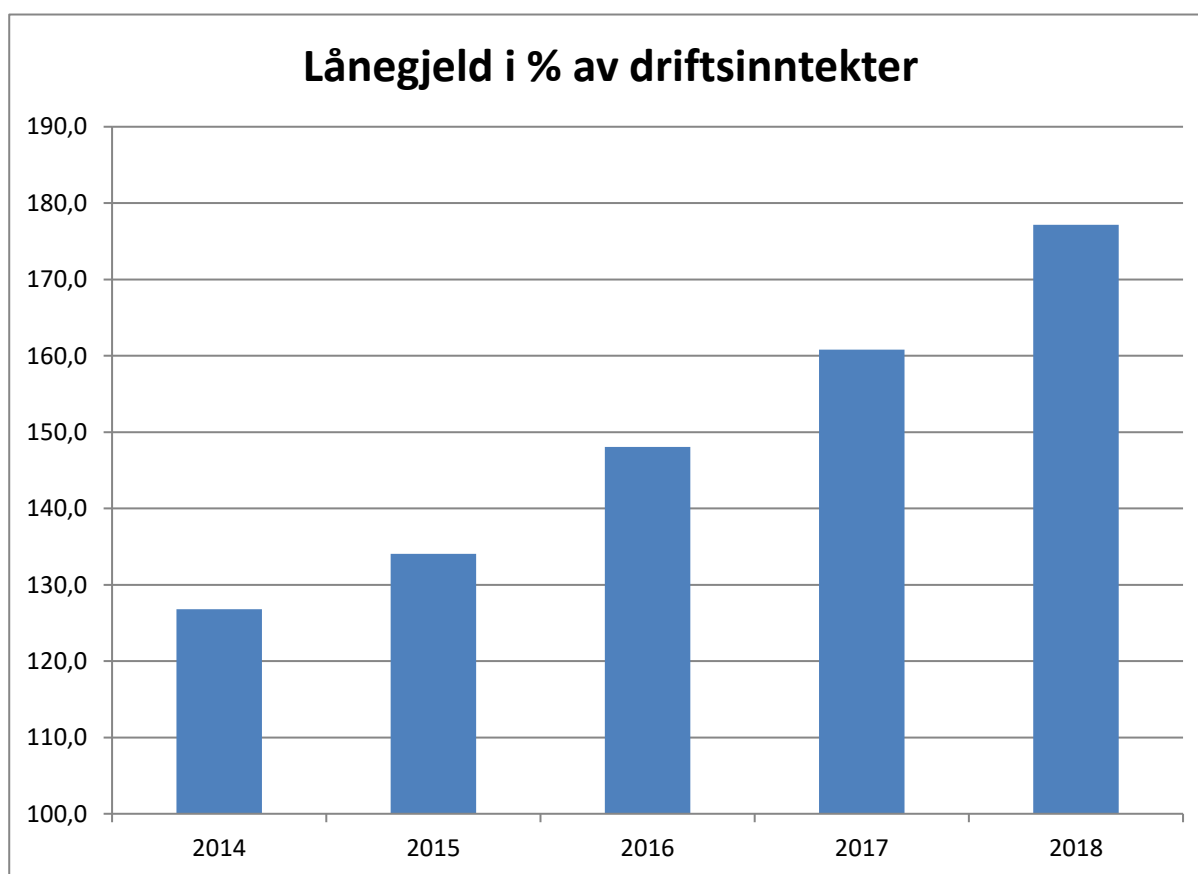
Lånegjeld

I 2018 er det foretatt følgende låneopptak:

- Kommunale investeringer for 2017 og 2018 - kr 69,998 mill.
- Lenangen skole - kr 4,295 mill.
- Vann- og avløp - kr 11,5 mill.
- Startlån - kr 16 mill.

Totalt låneopptak i 2018 utgjør kr 101,793 mill.

Lånegjelda i Lyngen kommune er nesten dobbelt så høy som landsgjennomsnittet og over 1,5 gang så høy som gjennomsnittet for Troms. Brutto lånegjeld er på 631,7 mill. ved utgangen av 2018. Av dette utgjør innlån til startlån ca. 50 mill., dvs. netto lånegjeld til kommunale investeringer er ca. 582 mill. kroner. Dette var en økning på hele 69,3 millioner til kommunale investeringer i 2018 og betydelig høyere enn tidligere år. En del av lånegjelda er finansiert av statens kompensasjonsordninger og selvkost for vann og avløp. Så den reelle lånegjelda er noe lavere, men fortsatt alt for høy.

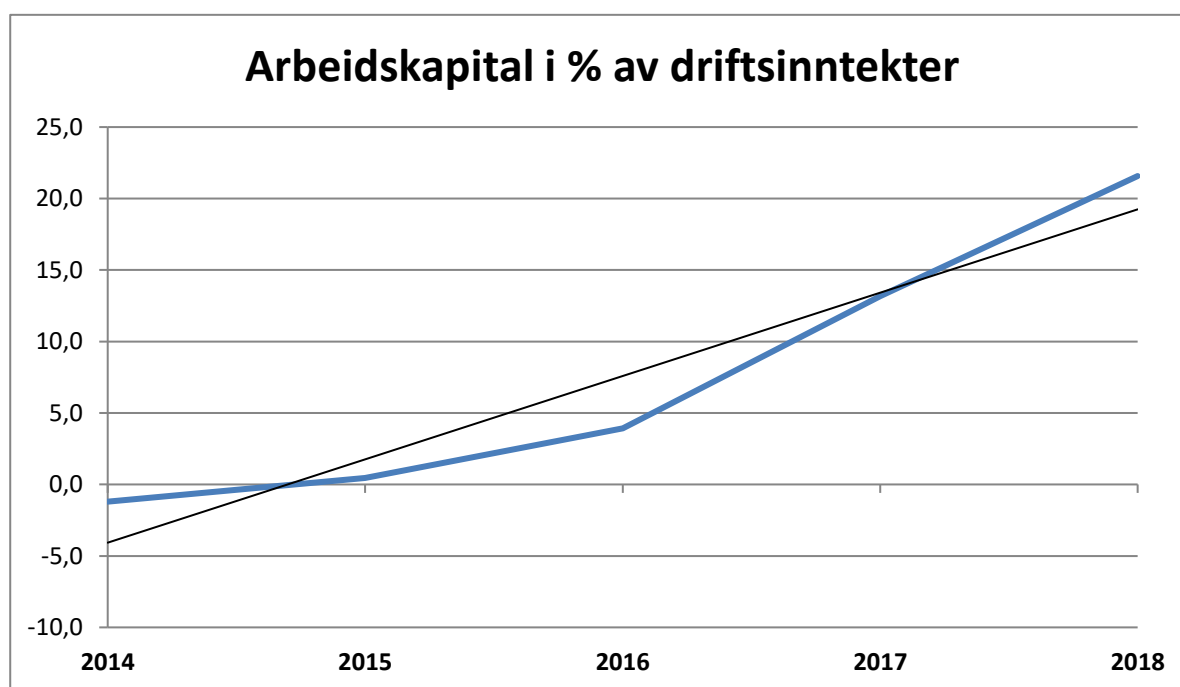


Lånegjeld i prosent av driftsinntektene har i 2018 økt med 16 prosentpoeng, og er nå på 177,2 %. Dette er igjen høyere enn noen gang. Det bør fortsatt være et mål om å

redusere denne andelen i kommende økonomiplaner. For å nå denne målsettingen må årlige nye låneopptak være lavere enn det som betales i avdrag på opptatte lån. Med fortsatte høye ambisjoner om investeringer, vil denne målsettingen være vanskelig å oppnå på kort sikt.

Likviditet

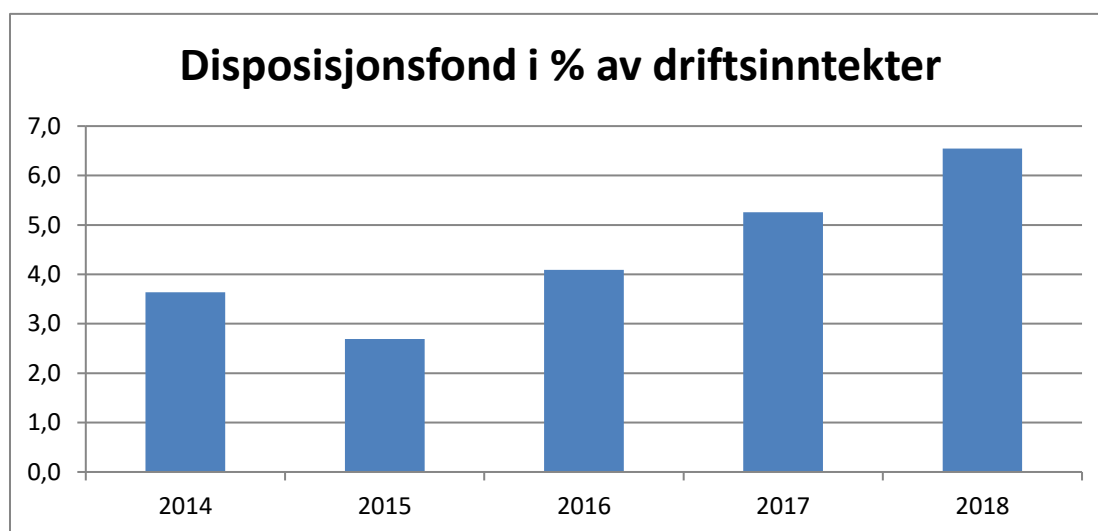
Arbeidskapitalens driftsdel er tall korrigert for ubrukte lånemidler, fond og premieavvik. Dette gir et mer riktig bilde av disponibel arbeidskapital til ordinær drift enn f.eks. tallene som publiseres i KOSTRA. Tallene bør være klart positive.



Likviditeten er klart forbedret de siste årene som følge av økte avsetninger til disposisjons-fond og lavere akkumulert premieavvik. Sistnevnte er redusert ved at innestående på premiefond er brukt til betaling av pensjonspremie i 2017 og 2018.

Disposisjonsfond

Disposisjonsfond disponeres fritt enten til drift eller finansiering av investeringer. Det anbefales at disposisjonsfondet bør minimum være ca. 5 % av driftsinntektene.



Ved utgangen av 2018 var disposisjonsfondet på 21,485 mill. kroner, som utgjør 6,5 % av driftsinntektene. I tillegg var det avsatt kr 1,988 mill. på kommunalt næringsfond og kr 2,005 mill. på tapsfond. Totalt utgjør dette kr 25,478 mill. i disposisjonsfond.



Fotograf: Werner Kiil

Lyngen kommune

Regnskap

2018

Innhold

Merknader til regnskapsavslutning 2018

Hovedoversikt KOSTRA;

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler
Driftsregnskap på kontonivå
Investeringsregnskap på kontonivå
Økonomisk oversikt balanse
Økonomisk oversikt anskaffelse og anvendelse av midler
Økonomisk oversikt drift
Økonomisk oversikt investering
Regnskapsskjema - drift 1A og 1B
Regnskapsskjema - investering 2A

Note

1. Endring i arbeidskapital
2. Antall årsverk og ytelser til ledende personer og revisor
3. Om pensjonskostnader
4. Anleggsmidler
3. Kommunens garantiansvar
5. Aksjer og andeler i varig eie
7. Langsiktig gjeld
8. Avdrag på lån
9. Kommunens garantiansvar
12. Avsetning og bruk av fond
14. Endringer i regnskapsprinsipp og regnskapsmessig merforbruk
15. Kapitalkonto
16. Oversikt over investeringsprosjekter
17. Selvkostområder, beregning av finansiell dekningsgrad 2018

Totalavstemming av årsregnskap for Lyngen kommune

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Kommuneregnskapet er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i året, og anvendelsen av disse. Inntekter og utgifter skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal fremgå av drifts- eller investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke.

Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk, herunder kommunale regnskapsstandarder (KRS) utgitt av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk (GKRS).

Dersom kommunen avviker fra foreløpige kommunale regnskapsstandarder bør dette opplyses. Videre bør det omtales hvordan kommunen har forholdt seg til høringsutkast til KRS.

Redegjørelsen bør omtale eventuelle endringer i regnskapsprinsipper i regnskapsåret samt endringer i anvendelsen av regnskapsprinsipper og vurderingsregler.

Ved lånefinansiering av investeringer er/er ikke renteutgiftene lagt til anskaffelseskost i samsvar med anbefalt løsning i KRS nr. 2.

Økonomiske oversikter				
Økonomisk oversikt - drift	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	8 663 439,48	8 464 000,00	8 464 000,00	8 481 238,36
16001 BRUKERBETALING	-8 242 104,66	-8 065 000,00	-8 065 000,00	-8 070 191,05
16002 BRUKERBETALING, KOST	-421 334,82	-399 000,00	-399 000,00	-411 047,31
Andre salgs- og leieinntekter	23 827 817,53	21 802 000,00	21 565 000,00	23 205 401,36
16201 ANDRE INNTEKTER	-3 321 135,13	-2 793 000,00	-2 556 000,00	-2 755 948,76
16202 VARESALG ARBEIDSTUA	-	-10 000,00	-10 000,00	-1 668,23
16203 EGENANDELER	-8 999,00	-20 000,00	-20 000,00	-7 644,00
16205 MEDISINER	-60 721,48	-50 000,00	-50 000,00	-56 580,00
16207 LEGEKONTORET BETALINGSAUTOMAT 09/14	-884 654,03	-1 100 000,00	-1 100 000,00	-901 180,89
16208 FAKTURAGEBYR PAPIRFAKTURA	-52 150,00	-55 000,00	-55 000,00	-57 600,00
16210 GEBYRINNTEKTER	-1 084 743,99	-485 000,00	-485 000,00	-534 719,00
16291 BILLETTINNTEKTER	-55 434,09	-10 000,00	-10 000,00	-15 047,02
16301 HUSLEIEINNT. BOLIGER, UTL.INNT. LOKALER	-9 129 732,80	-8 293 000,00	-8 293 000,00	-8 269 819,34
16303 REFUSJON STRØMUTGIFTER	-242 855,20	-184 000,00	-184 000,00	-194 427,84
16304 ANDRE LEIEINNTEKTER	-576 417,82	-610 000,00	-610 000,00	-505 921,00
16310 FESTEAVGIFT FOR KOMMUNALE TOMTER	-163 402,40	-168 000,00	-168 000,00	-176 902,40
16401 KOMMUNALE ÅRSGEBYRER	-5 941 650,13	-5 890 000,00	-5 890 000,00	-6 803 676,64
16410 TILKNYTNINGSGEBYR	-206 880,00	-24 000,00	-24 000,00	-126 280,00
16501 AVGIFTSPLIKTIG SALG AV VARER	-338 196,85	-175 000,00	-175 000,00	-197 902,28
16502 ANDRE AVGIFTSPLIKTIGE INNTEKTER	-244 417,81	-	-	-366 268,85
16503 MASSEUTTAK TYTTEBÆRVIKA	-920 900,27	-1 235 000,00	-1 235 000,00	-1 650 008,71
16504 VAREVEDERLAG KAI	-595 526,53	-700 000,00	-700 000,00	-583 806,40
Overføringer med krav til motytelse	58 814 796,27	41 088 000,00	37 919 000,00	57 194 313,54
17001 REFUSJON FRA STATEN	-35 007 555,86	-28 449 000,00	-25 673 000,00	-33 576 819,82
17002 REFUSJON FRA NAV	-414 751,22	-60 000,00	-60 000,00	-302 685,00
17101 REFUSJON SYKEPENGER	-8 700 292,00	-4 996 000,00	-4 971 000,00	-7 389 456,00
17110 REFUSJON FØDSELSPENGER/ADOPSIJONSPENGER	-2 820 287,00	-105 000,00	-	-1 348 931,00
17291 KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-7 059 438,32	-4 769 000,00	-4 650 000,00	-6 778 217,57
17301 REFUSJON FRA FYLKESKOMMUNER	-1 018 476,00	-5 000,00	-5 000,00	-1 774 705,40
17302 LÆRLINGETILSKUDD	-121 616,00	-144 000,00	-	-
17501 REFUSJON FRA ANDRE KOMMUNER	-2 617 012,28	-1 915 000,00	-1 915 000,00	-2 641 686,59
17700 FRA ANDRE(PRIVATE)	-	-	-	-
17701 REFUSJON FRA ANDRE	-843 957,59	-645 000,00	-645 000,00	-2 255 248,16
17702 REFUSJON FRA ANDRE, TILBAKEFØRING	-86 684,00	-	-	-217 536,00
17704 FORSIKRINGSOPPGJØR	-124 726,00	-	-	-909 028,00
Rammetilskudd	156 121 579,00	154 219 000,00	154 975 000,00	152 726 465,36
18001 RAMMETILSKUDD	-156 121 579,00	-154 219 000,00	-154 975 000,00	-152 726 465,36
Andre statlige overføringer	9 569 810,37	9 779 000,00	4 686 000,00	6 068 689,27
18101 ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-9 569 810,37	-9 779 000,00	-4 686 000,00	-6 068 689,27
Andre overføringer	121 655,58	-	-	168 496,15
18301 OVERFØRING FRA FYLKESKOMMUNER	-	-	-	-38 000,00
18901 OVERFØRINGER FRA ANDRE (PRIVATE)	-121 655,58	-	-	-130 496,15
Skatt på inntekt og formue	64 289 029,00	63 865 000,00	62 039 000,00	63 967 871,00
18701 SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE	-64 289 029,00	-63 865 000,00	-62 039 000,00	-63 967 871,00
Eiendomsskatt	6 847 271,51	6 730 000,00	6 730 000,00	6 730 184,64
18741 EIENDOMSSKATT VERKER OG BRUK	-1 536 868,18	-1 480 000,00	-1 480 000,00	-1 481 717,68
18751 EIENDOMSSKATT BOLIGER OG FRITIDSEIENDOM	-5 310 403,33	-5 250 000,00	-5 250 000,00	-5 248 466,96
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	148,00
18771 ANDRE DIREKTE OG INDIREKTE SKATTER	-	-	-	-148,00
Sum driftsinntekter	328 255 398,74	305 947 000,00	296 378 000,00	318 542 807,68
Lønnsutgifter	192 505 033,63	184 086 000,00	181 769 000,00	182 534 310,88
10101 LØNN I FASTE STILLINGER	133 414 648,51	134 918 000,00	135 673 000,00	130 705 912,38
10105 LØNN LØR- OG SØNDAGSTILLEGG	2 443 515,31	2 438 000,00	2 438 000,00	2 415 223,99
10106 LØNN HELGEDAGS-, HELGE OG HØYT.TILL.	1 960 825,57	1 533 000,00	1 538 000,00	1 477 607,09
10107 LØNN KVELDS- OG NATT-TILLEGG	4 053 409,53	3 967 000,00	3 965 000,00	3 943 110,44
10108 LØNN ANDRE FASTE TILLEGG	2 458 939,10	2 433 000,00	2 433 000,00	1 991 174,41
10188 Periodisering lønn	353 256,79	-	-	40 130,54
10201 LØNN VIKARER VED FERIEAVVIKLING	3 344 164,52	3 096 000,00	3 096 000,00	3 591 419,62
10202 LØNN VIKARER VED SYKEFRAVÆR, SYKEMELDIN	4 060 679,03	3 448 000,00	3 445 000,00	3 848 782,63
10203 LØNN VIKARER VED EGENMELDINGER	888 836,92	644 000,00	644 000,00	791 812,93
10204 LØNN VIKARER VED EGENMELDING, SYKT BARN	106 895,42	105 000,00	105 000,00	118 387,18
10205 LØNN VIKARER VED SVANGERSKAPSPERMISJON	1 818 759,06	-	-	1 134 651,24

10206 LØNN VIKARER VED ANNET FRAVÆR	1 839 480,41	1 248 000,00	1 248 000,00	1 483 917,48
10208 LØNN AVTALEFESTEDE TILLEGG VIKARER	1 430 521,29	1 290 000,00	1 290 000,00	1 303 457,14
10301 LØNN EKSTRAHJELP, SOMMERHJELP, SESONGHJ	4 094 394,39	2 120 000,00	2 120 000,00	3 866 608,57
10302 LØNN ENGASJEMENT, PROSJEKSTILLINGER	8 271 182,49	6 948 000,00	6 121 000,00	6 637 051,38
10308 LØNN VARIABLE TILLEGG EKSTRAHJELP	792 973,09	1 111 000,00	1 111 000,00	307 565,22
10401 LØNN OVERTID ETTER HTA	2 155 144,99	1 276 000,00	1 186 000,00	2 285 436,85
10501 LØNN ANNEN LØNN OG TREKKPL. GODTGJ.	4 319 106,85	3 569 000,00	2 979 000,00	3 775 013,22
10502 LØNN STØTTEKONTAKT	935 748,87	698 000,00	659 000,00	797 581,07
10503 LØNN LÆRLINGER	844 915,42	398 000,00	296 000,00	403 730,00
10505 LØNN ANNEN LØNN OG GODTGJØRELSE	493 650,00	1 229 000,00	-	400 000,00
10509 LØNN TELEFONGODTGJØRELSE	102 654,25	48 000,00	48 000,00	119 798,44
10599 OVERSKUDD PÅ GODTGJØRELSE	100 409,20	7 000,00	-	102 840,60
10751 LØNN RENHOLD	5 658 211,94	5 755 000,00	5 674 000,00	5 625 080,43
10752 LØNN OVERTID RENHOLD	12 909,98	-	-	4 666,13
10753 LØNN AVTALEFESTET TILLEGG RENHOLD	18 505,30	11 000,00	11 000,00	20 777,96
10754 LØNN VIKAR RENHOLD	997 880,56	93 000,00	93 000,00	397 826,20
10801 LØNN GODTGJØRELSE FOLKEVALGTE	1 296 247,42	1 391 000,00	1 431 000,00	1 441 661,06
10802 LØNN TAPT ARBEIDSFORTJENESTE FOLKEVALGT	236 017,54	236 000,00	251 000,00	305 983,59
10891 INTRODUKSJONSSTØNAD	2 248 852,77	2 260 000,00	2 160 000,00	1 546 659,93
10892 LØNN KVALIFISERINGSSTØNAD	95 532,00	450 000,00	450 000,00	157 055,70
11601 LØNN BILGODTGJØRELSE	806 728,42	939 000,00	880 000,00	830 589,36
11602 LØNN DIETT OG OPPHOLDSUTGIFTER	275 501,91	229 000,00	173 000,00	356 337,59
11603 DRIFT BILGODTGJØRELSE	122,00	1 000,00	1 000,00	-
11651 LØNN OPPLYSNINGSPLIKTIGE YTELSE	109 976,81	145 000,00	240 000,00	123 454,72
11652 LØNN ANDRE OPPLYSNINGSPLIKTIGE GODTGJØR	410 000,00	-	-	156 670,00
11653 LØNN FLYTTEGODTGJØRELSE	10 000,00	-	-	20 335,79
11654 LØNN FORELESERE/KURSHOLDERE	-	10 000,00	10 000,00	-
11655 ERKJENTLIGHETSGODTGJØRELSE	2 000,00	-	-	6 000,00
Sosiale utgifter	20 330 709,52	19 483 000,00	20 872 000,00	23 676 972,05
10901 LØNN PENSJONSINNSKUDD FELLESDORDNINGEN,	15 180 037,53	14 609 000,00	15 159 000,00	17 733 719,69
10902 LØNN PENSJONSINNSKUDD LÆRERE	2 895 341,28	1 730 000,00	2 833 000,00	2 781 401,13
10903 PERSONALFORSIKRING	434 474,00	500 000,00	500 000,00	457 685,00
10905 LØNN PENSJONSINNSKUDD SYKEPLEIERE	1 821 336,07	2 660 000,00	2 396 000,00	2 638 487,23
10906 PENSJONSINNSKUDD FOLKEVALGTE	-35 874,00	-16 000,00	-16 000,00	65 679,00
10991 ARBEIDSGIVERAVGIFT	35 394,64	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	47 080 236,49	43 678 000,00	40 906 000,00	46 197 051,93
11001 KONTORREKVISITA	374 524,23	453 000,00	443 000,00	392 530,77
11002 ABONNEMENTER PÅ AVISER, FAGTIDSSKRIFTER	126 590,75	40 000,00	40 000,00	107 171,46
11051 FRITT SKOLEMATERIELL	210 007,07	187 000,00	170 000,00	157 811,77
11052 LÆREMIDLER	527 906,66	389 000,00	366 000,00	445 266,76
11053 MATVARER TIL BRUK I UNDERVISNINGEN	87 834,53	80 000,00	72 000,00	76 750,82
11054 FORMINGSMATERIELL	98 841,18	154 000,00	141 000,00	104 806,71
11055 SKOLEBIBLIOTEK	12 017,32	19 000,00	19 000,00	5 483,78
11056 ELEV-PC	-	-	-	6 392,00
11101 MEDISINSK FORBRUKSMATERIELL	995 581,30	804 000,00	804 000,00	912 472,27
11141 INNKJØP AV MEDISINER	481 651,51	473 000,00	473 000,00	442 186,08
11151 MATVARER	2 908 662,80	3 150 000,00	3 179 000,00	2 753 870,45
11152 MØTEUTGIFTER/BESPISNING	182 438,21	188 000,00	176 000,00	411 404,65
11202 RENGJØRINGSMATERIELL	454 245,91	518 000,00	518 000,00	418 496,68
11203 IKKE OPPGAVEPLIKTIGE OPPHOLDSUTGIFTER	237 030,64	43 000,00	43 000,00	1 018 717,70
11204 UTGIFTSDEKNING ANSATTE/ANDRE	733 686,37	684 000,00	329 000,00	505 347,13
11205 KJØP AV ARBEIDSTØY/TEKSTILER	151 229,70	162 000,00	162 000,00	85 114,85
11206 REPRESENTASJON - UTLEGG MØTER	12 029,35	45 000,00	45 000,00	56 738,10
11207 VELFERDSTILTAK	40 251,13	30 000,00	30 000,00	146 164,75
11208 LØNN ERKJENTLIGHETSGAVER	49 300,00	36 000,00	36 000,00	4 429,00
11209 DRIFT ERKJENTLIGHETSGAVER FAKTURA LEVER	18 770,00	1 000,00	1 000,00	4 638,90
11301 POSTFORSENDELSER	295 014,09	324 000,00	317 000,00	375 266,95
11302 BANKTJENESTER	62 125,78	64 000,00	64 000,00	60 745,45
11303 TELEFONUTGIFTER	372 817,27	581 000,00	581 000,00	377 207,91
11304 DATAKOMMUNIKASJON	1 500 962,08	1 226 000,00	1 226 000,00	1 254 198,35
11401 ANNONSERING	88 288,60	212 000,00	209 000,00	275 701,61
11402 INFORMASJON/REKLAME	136 427,85	40 000,00	40 000,00	17 178,60
11403 LØNN REPRESENTASJON	-	10 000,00	10 000,00	335,00
11404 REPRESENTASJON/GAVER - FAKTURA FRA LEVE	91 227,25	35 000,00	13 000,00	43 418,89
11501 KURSAVGIFTER	662 546,57	865 000,00	845 000,00	397 667,26
11502 KURS/OPPLÆRING	94 705,79	40 000,00	45 000,00	237 136,96

11503 DRIFT OPPHOLDSUTGIFTER VED DELTAKELSE P	41 196,77	32 000,00	37 000,00	15 245,70
11701 DRIFT/VEDLIKEHOLD/SERVICE TRANSPORTMIDL	1 462 749,01	917 000,00	902 000,00	1 112 248,11
11702 DRIFT SKOLESKYSS	1 817 355,68	1 732 000,00	1 692 000,00	1 653 771,01
11703 LØNN SKYSS/REISEUTGIFTER, IKKE OPPLYSNI	179 079,98	232 000,00	234 000,00	216 766,67
11704 DRIFT SKYSS/REISEUTG. TIL LEVERANDØRER	413 768,40	140 000,00	48 000,00	1 099 029,93
11801 STRØM	3 143 860,84	2 971 000,00	2 971 000,00	2 487 639,67
11821 OLJE OG PARAFIN TIL OPPVARMING	166 480,28	105 000,00	105 000,00	127 342,57
11851 FORSIKRINGER	900 799,93	1 073 000,00	1 073 000,00	844 125,82
11852 ALARMSYSTEMER	5 738,80	-	-	3 300,00
11901 LEIE AV LOKALER/GRUNN	3 131 591,56	2 676 000,00	2 591 000,00	3 435 382,00
11902 FESTEAVGIFTER	810 937,90	723 000,00	723 000,00	648 614,00
11903 LEIE AV MØTELOKALER	33 960,31	5 000,00	5 000,00	826,67
11951 KONTINGENTER	973 175,50	954 000,00	952 000,00	923 036,90
11952 KOMMUNALE EIENDOMSGBYRER	1 647 948,03	1 697 000,00	1 497 000,00	1 990 292,70
11953 ANDRE GEBYRER/LISENSER/MULKTER/AVGIFTER	493 782,26	387 000,00	387 000,00	556 332,01
11954 LISENSER TIL PROGRAMVARE	1 769 523,08	999 000,00	1 049 000,00	719 656,71
11955 TINGLYSNINGSGBYR	27 700,00	-	-	30 351,00
11957 SERVICE OG VEDLIKEHOLD IKT	775 080,92	1 200 000,00	1 200 000,00	-
12001 KJØP OG FINANSIELL LEASING AV INVENTAR/	73 439,03	249 000,00	221 000,00	503 526,04
12002 KJØP OG FINANSIELL LEASING AV INVENTAR/	468 729,69	624 000,00	624 000,00	705 631,44
12003 KJØP OG FINANSIELL LEASING AV INVENTAR/	1 181 989,45	503 000,00	436 000,00	985 967,46
12004 KJØP TIL FOLKEBIBLIOTEKET	199 797,78	145 000,00	145 000,00	150 893,34
12091 KJØP OG LEIE AV MEDISINSK UTSTYR	41 845,65	137 000,00	137 000,00	46 395,94
12101 KJØP, LEIE OG LEASING AV TRANSPORTMIDLE	904 898,80	746 000,00	615 000,00	578 899,36
12201 LEIE AV MASKINER, INVENTAR OG UTSTYR	534 840,02	647 000,00	647 000,00	601 572,35
12202 LEIE AV KONTORMASKINER	16 079,05	7 000,00	7 000,00	8 406,20
12203 LEIE AV IKT-UTSTYR	-	22 000,00	22 000,00	311 365,33
12204 LEIE AV ANDRE MASKINER/UTSTYR	31 594,96	19 000,00	19 000,00	42 638,50
12301 VEDLIKEHOLD BYGG	714 062,16	1 073 000,00	910 000,00	686 732,63
12302 VEDLIKEHOLD TEKNISKE ANLEGG	1 632 030,96	1 854 000,00	1 854 000,00	1 854 346,87
12303 VEDLIKEHOLD ANLEGG	2 246 757,52	2 007 000,00	2 007 000,00	1 459 852,73
12305 SKADEREPARASJONER	44 846,55	-	-	845 342,60
12306 PROSJEKTERING, BYGGELEDELSE, MV.	-	50 000,00	50 000,00	97 656,40
12401 SERVICEAVTALER	1 239 643,32	1 413 000,00	1 428 000,00	2 101 400,51
12402 DRIFSAVTALER	64 112,60	5 000,00	5 000,00	163 587,45
12403 ANDRE REPARASJONSKOSTNADER	185 373,24	134 000,00	134 000,00	71 537,40
12404 BRØYTEUTGIFTER, (KJØP FRA ANDRE)	3 270 057,08	3 259 000,00	3 259 000,00	3 268 669,43
12405 BRØYTING TURISTVEIER/PARKERING/BRØYTELO	89 079,30	90 000,00	90 000,00	78 884,40
12501 VEDLIKEHOLDSMATERIELL	327 544,50	487 000,00	292 000,00	75 735,80
12502 UTGÅR 2017 (MATERIALER TIL VEDL. AV MAS	-	-	-	6 000,60
12601 KJØP AV RENHOLDS- OG VASKERITJENESTER	628 911,18	766 000,00	766 000,00	649 651,09
12602 VASK AV ARBEIDSTØY	32 606,78	20 000,00	20 000,00	97 406,71
12701 KJØP AV JURIDISK BISTAND	486 494,88	417 000,00	72 000,00	761 420,05
12702 ANDRE TJENESTER	3 410 561,59	1 792 000,00	768 000,00	2 652 869,04
12703 INNKREVINGSGBYR TVANGSINNFORDRING	16 800,99	-	-	1 007,61
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	11 492 391,15	13 115 000,00	11 270 000,00	15 392 596,57
13001 KJØP AV TJENESTER FRA STATEN	1 422 921,18	1 668 000,00	818 000,00	799 773,83
13301 KJØP AV TJENESTER FRA FYLKESKOMMUNER	15 400,00	10 000,00	10 000,00	18 917,00
13501 KJØP FRA ANDRE KOMMUNER	1 318 031,89	4 029 000,00	4 009 000,00	2 853 187,24
13701 KJØP FRA ANDRE	7 699 515,08	6 351 000,00	2 032 000,00	7 354 033,43
13702 LØNN KJØP FRA ANDRE	-	-	3 344 000,00	3 325 602,18
13751 KJØP FRA IKS DER KOMMUNEN SELV ER DELTA	1 036 523,00	1 057 000,00	1 057 000,00	1 041 082,89
Overføringer	24 502 309,04	18 382 000,00	16 560 000,00	21 070 758,62
14001 OVERFØRING TIL STATEN	736 266,94	435 000,00	420 000,00	227 632,53
14291 MVA SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	7 059 438,32	4 769 000,00	4 650 000,00	6 778 217,57
14301 OVERF. TIL FYLKESKOMMUNER	-	-	-	3 750,00
14501 OVERFØRING TIL ANDRE KOMMUNER	2 564 421,32	-	-	1 755 203,94
14701 OVERFØRING TIL ANDRE (PRIVATE)	13 904 010,46	10 627 000,00	10 321 000,00	11 880 985,15
14703 UTGÅTT - BRUK 14701 (TIL ANDRE (FLYKNIN	-	-	-	8 894,43
14704 BOLITILSKUDD FRA HUSBANKEN	-	-	-	415 875,00
14710 AVSKRIVNING TAP PÅ FORDRINGER	237 861,00	232 000,00	-	-
14711 ANSVARSDEKNING/ERSTATNING	-	-	-	200,00
14901 RESERVEVERTE BEV./AVSETNINGER (KUN BUDSJ.	311,00	2 120 000,00	942 000,00	-
14902 BUDSJETTRAMME	-	409 000,00	437 000,00	-
14903 BUDSJETTRAMME	-	140 000,00	140 000,00	-
14904 BUDSJETTRAMME	-	-150 000,00	-150 000,00	-

14905 BUDSJETTRAMME	-	-200 000,00	-200 000,00	-
Avskrivninger	19 994 196,00	19 994 000,00	-	18 096 522,00
15901 AVSKRIVNINGER	19 994 196,00	19 994 000,00	-	18 096 522,00
Sum driftsutgifter	315 904 875,83	298 738 000,00	271 377 000,00	306 968 212,05
Brutto driftsresultat	12 350 522,91	7 209 000,00	25 001 000,00	11 574 595,63
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	1 878 107,31	863 000,00	863 000,00	1 637 988,16
19000 RENTEINNTEKTER	-	-	-	-
19001 RENTEINNTEKTER BANK	-1 140 687,00	-200 000,00	-200 000,00	-1 002 757,91
19002 RENTER AV UTLÅN	-723 473,62	-633 000,00	-633 000,00	-613 659,93
19004 FORSINKELSESRENTER	-13 946,69	-30 000,00	-30 000,00	-21 570,32
Mottatte avdrag på utlån	23 217,00	40 000,00	40 000,00	8 220,00
19203 MOTATT AVDRAG SOSIAL	-23 217,00	-40 000,00	-40 000,00	-8 220,00
Sum eksterne finansinntekter	1 901 324,31	903 000,00	903 000,00	1 646 208,16
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	9 330 456,97	8 552 000,00	8 552 000,00	7 708 055,21
15000 RENTEUTGIFTER,LÅNEKOSTNADER	-	-	-	-
15001 RENTER PÅ LØPENDE LÅN	9 311 136,12	8 552 000,00	8 552 000,00	7 697 174,45
15002 FORSINKELSESRENTER	19 320,85	-	-	10 880,76
Avdrag på lån	18 150 806,03	18 039 000,00	15 804 000,00	16 257 793,00
15101 AVDRAG INNLÅN	16 490 779,57	18 039 000,00	15 804 000,00	14 000 000,00
15102 MINSTEAVDRAG	1 660 026,46	-	-	2 257 793,00
Utlån	41 313,15	90 000,00	90 000,00	-
15202 SOSIALE UTLÅN	41 313,15	90 000,00	90 000,00	-
Sum eksterne finansutgifter	27 522 576,15	26 681 000,00	24 446 000,00	23 965 848,21
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-26 219 018,38	-25 778 000,00	-23 543 000,00	-22 319 640,05
Motpost avskrivninger	19 994 196,00	19 994 000,00	-	18 096 522,00
19901 MOTPOST AVSKRIVNINGER	-19 994 196,00	-19 994 000,00	-	-18 096 522,00
Netto driftsresultat	6 723 467,07	1 425 000,00	1 458 000,00	7 351 477,58
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	7 252 181,84	7 252 000,00	-	5 698 736,00
19301 BRUK AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE	-7 252 181,84	-7 252 000,00	-	-5 698 736,00
Bruk av disposisjonsfond	7 616 000,00	7 616 000,00	-	3 281 000,00
19401 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-7 616 000,00	-7 616 000,00	-	-3 281 000,00
Bruk av bundne fond	4 018 571,22	892 000,00	-	3 445 304,00
19501 BRUK AV BUNDNE DRIFTSFOND	-4 018 571,22	-892 000,00	-	-3 445 304,00
Sum bruk av avsetninger	18 886 753,06	15 760 000,00	-	12 425 040,00
Overført til investeringsregnskapet	1 062 184,00	1 062 000,00	1 107 000,00	998 000,00
15700 OVERF.TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	-	-	-	-
15701 OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	1 062 184,00	1 062 000,00	1 107 000,00	998 000,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	14 759 000,00	14 759 000,00	351 000,00	7 325 000,00
15401 AVSETNINGER TIL DISPOSISJONSFOND	9 453 000,00	9 453 000,00	351 000,00	7 325 000,00
Avsatt til bundne fond	3 000 506,33	1 364 000,00	-	4 201 335,74
15501 AVSETNINGER TIL BUNDNE DRIFTSFOND	3 000 506,33	1 364 000,00	-	4 201 335,74
Sum avsetninger	18 821 690,33	17 185 000,00	1 458 000,00	12 524 335,74
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	6 788 527,80	-	-	7 252 181,84

Økonomiske oversikter				
Økonomisk oversikt - investering	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	5 562 146,00	6 629 000,00	4 345 000,00	1 273 809,00
36601 SALG AV DRIFTSMIDLER	-176 000,00	-176 000,00	-	-21 569,00
36701 SALG TOMTER, BYGNINGER, M.M.	-5 386 146,00	-6 453 000,00	-4 345 000,00	-1 252 240,00
Andre salgsinntekter	52 250,00	46 000,00	-	22 500,00
36201 ANNET AVGIFTSFRITT SALG AV VARER OG TJE	-52 250,00	-46 000,00	-	-22 500,00
Overføringer med krav til motytelse	6 776 625,95	4 555 000,00	-	15 751 598,85
37000 FRA STATEN	-	-	-	-
37001 REFUSJON FRA STATEN	-912 513,00	-934 000,00	-	-1 300 000,00
37002 REFUSJON FRA NAV	-50 965,00	-	-	-113 399,00
37101 REFUSJON SYKEPENGER	-7 555,00	-	-	-6 647,00
37301 REFUSJON FRA FYLKESKOMMUNER	-5 545 531,95	-3 521 000,00	-	-3 279 468,05
37701 REFUSJON FRA ANDRE (PRIVATE)	-217 385,00	-100 000,00	-	-3 272 389,80
37704 FORSIKRINGSOPPGJØR	-42 676,00	-	-	-7 779 695,00
Kompensasjon for merverdiavgift	14 382 422,17	13 908 000,00	-	12 896 216,86
37291 KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-14 382 422,17	-13 908 000,00	-	-12 896 216,86
Statlige overføringer	189 000,00	189 000,00	-	-
38101 ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-189 000,00	-189 000,00	-	-
Andre overføringer	-	-	-	5 000,00
38901 OVERFØRING FRA ANDRE (PRIVATE)	-	-	-	-5 000,00
Renteinntekter og utbytte	199 375,38	200 000,00	-	500 000,00
39004 FORSINKELSESENTER	624,62	-	-	-
39051 AKSJEBYTT	-200 000,00	-200 000,00	-	-500 000,00
Sum inntekter	27 161 819,50	25 527 000,00	4 345 000,00	30 449 124,71
Utgifter				
Lønnsutgifter	1 547 429,52	-	-	2 583 410,17
30101 LØNN I FASTE STILLINGER	624 447,25	-	-	360 619,79
30301 LØNN EKSTRAHJELP	37 963,65	-	-	116 350,82
30302 LØNN ENGASJEMENT, PROSJEKSTILLINGER	714 008,91	-	-	1 876 353,09
30401 LØNN OVERTID	2 531,22	-	-	6 224,04
30501 ANNET LØNN OG TREKKPLIKTIGE GODTGJØRELS	3 689,30	-	-	4 224,00
30599 OVERSKUDD PÅ GODTGJØRELSE	11 382,20	-	-	10 779,60
30801 LØNN GODTGJØRELSE FOLKEVALGTE	48 000,00	-	-	31 300,00
30802 TAPT ARBEIDSFORTJENESTE FOLKEVALGTE	15 719,34	-	-	73 115,63
31601 LØNN BILGODTGJØRELSE	75 914,75	-	-	65 100,90
31602 LØNN DIETT OG OPPHOLDSUTGIFTER	13 772,90	-	-	39 342,30
Sosiale utgifter	160 229,38	-	-	299 255,68
30901 PENSJONSINNSKUDD FELLESDORDNINGEN	160 229,38	-	-	299 255,68
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	96 200 123,48	66 981 000,00	53 160 000,00	69 754 792,32
31001 KONTORREKVISITA	9 952,92	-	-	2 251,56
31101 MEDISINSK FORBRUKSMATERIELL	10 178,00	-	-	-
31152 MØTEUTGIFTER/BESPISNING	15 638,00	-	-	5 647,54
31201 ANNET FORBRUKSMATERIELL	7 125,46	-	-	10 383,01
31203 IKKE OPPGAVEPLIKTIGE OPPHOLDSUTGIFTER	10 500,00	10 000,00	-	2 065,25
31205 INNKJØP AV ARBEIDSTØY	2 300,00	-	-	2 379,30
31206 REPRESENTASJON	1 541,87	-	-	-
31301 POSTFORSENDELSER	486,42	-	-	-
31302 BANKTJENESTER	-	-	-	70,00
31303 TELEFONUTGIFTER	38 497,60	-	-	5 104,29
31304 DATAKOMUNIKASJON	69 834,31	-	-	7 173,75
31401 ANNONSERING	3 682,20	-	-	2 662,20
31402 INFORMASJON/REKLAME	85 000,00	85 000,00	-	-
31501 KURSAVGIFTER	78 008,00	-	-	22 419,00
31502 KURS/OPPLÆRING	3 348,20	-	-	-
31503 DRIFT OPPHOLDSUTGIFTER VED DELTAKELSE P	16 220,54	2 000,00	-	976,00
31701 TRANSPORTUTGIFTER OG DRIFT EGNE OG LEID	375,00	-	-	5 968,22
31703 SKYSS/REISEUTGIFTER, IKKE OPPYSNINGSPLI	5 172,65	-	-	5 180,82
31704 SKYSS/REISEUTGIFTER TIL LEVERANDØRER	7 970,72	-	-	4 374,00
31952 KOMMUNALE EIENDOMSGEBYRER	24 183,20	25 000,00	-	40 090,20
31953 ANDRE GEBYRER/LISENSER	125 814,86	226 000,00	-	56 803,63
31954 LISENSER TIL PROGRAMVARE	184 200,00	-	-	-
31955 TINGLYSNINGSOMKOSTNINGER	525,00	1 000,00	-	122 375,00
32001 KJØP OG FINANSIELL LEASING AV INVENTAR/	1 391 472,60	208 000,00	-	180 971,71

32002 KJØP OG FINANSIELL LEASING AV INVENTAR/	376 825,40	532 000,00	400 000,00	392 538,75
32003 KJØP OG FINANSIELL LEASING AV INVENTAR/	5 533 448,04	2 935 000,00	1 410 000,00	1 227 090,70
32101 KJØP, LEIE OG LEASING AV TRANSPORTMIDLE	-	2 776 000,00	2 200 000,00	530 000,00
32201 LEIE AV MASKINER, INVENTAR OG UTSTYR	21 378,00	-	-	1 654,00
32202 LEIE AV KONTORMASKINER	6 695,10	-	-	-
32203 LEIE AV IKT-UTSTYR	186 455,00	-	-	-
32204 LEIE AV ANDRE MASKINER/UTSTYR	37 600,00	-	-	-
32301 BYGG-/ANLEGGSTJENESTER NYBYGG	25 281 558,22	6 846 000,00	10 600 000,00	28 608 179,45
32302 BYGG-/ANLEGGSTJENESTER NYE TEKNISKE ANL	16 635 058,60	16 303 000,00	5 100 000,00	4 894 224,42
32303 BYGG-/ANLEGGSTJENESTER NYANLEGG	39 446 850,72	35 354 000,00	33 450 000,00	18 471 334,54
32305 SKADEREPERASJONER	50 000,00	-	-	-
32306 PROSJEKTERING, BYGGELDELSE, MV.	5 106 044,77	468 000,00	-	10 835 592,10
32401 SERVICEAVTALER	211 456,19	-	-	-
32403 ANDRE REPERASJONSKOSTNADER	55 062,50	-	-	10 354,13
32601 KJØP AV RENHOLDS-OG VASKERITJENESTER	-	-	-	450,40
32701 KJØP AV JURIDISK BISTAND	99 862,20	75 000,00	-	130 875,40
32702 ANDRE TJENESTER	539 801,19	635 000,00	-	161 071,95
32801 KJØP AV GRUNN	520 000,00	500 000,00	-	4 014 531,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	416 526,70	11 000,00	-	-2 573,00
33701 KJØP FRA ANDRE(PRIVATE)	416 526,70	11 000,00	-	-2 573,00
Overføringer	15 303 397,95	80 424 000,00	500 000,00	13 396 216,86
34291 MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	14 382 422,17	13 908 000,00	-	12 896 216,86
34701 OVERFØRING TIL ANDRE (PRIVATE)	675 393,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
34710 AVSKRIVNINGER TAP PÅ FORDRINGER	245 582,78	241 000,00	-	-
34901 BUDSJETTRAMME	-	65 775 000,00	-	-
Renteutgifter og omkostninger	135 592,25	46 000,00	-	176 485,01
35001 RENTER PÅ LØPENDE LÅN	87 617,00	-	-	168 937,00
35002 FORSINKELSESRENTER	47 975,25	46 000,00	-	7 548,01
Sum utgifter	113 763 299,28	147 462 000,00	53 660 000,00	86 207 587,04
Finanstransaksjoner				
Avdrag på lån	3 687 132,51	2 382 000,00	2 076 000,00	4 358 578,21
35101 AVDRAG PÅ LÅN	3 687 132,51	2 382 000,00	2 076 000,00	4 358 578,21
Utlån	19 585 000,00	19 585 000,00	5 000 000,00	6 650 000,00
35201 UTLÅN	19 585 000,00	19 585 000,00	5 000 000,00	6 650 000,00
Kjøp av aksjer og andeler	1 062 184,00	1 062 000,00	1 107 000,00	998 038,00
35291 KJØP AV AKSJER OG ANDELER	1 062 184,00	1 062 000,00	1 107 000,00	998 038,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	2 755 000,00	2 755 000,00	1 735 000,00	1 100 000,00
35481 AVSETNINGER TIL UBUNDNE INVESTERINGSFON	2 755 000,00	2 755 000,00	1 735 000,00	1 100 000,00
Avsatt til bundne investeringsfond	1 479 939,38	-	-	2 494 286,21
35501 AVSETNING TIL BUNDNE INVESTERINGSFOND	1 479 939,38	-	-	2 494 286,21
Sum finansieringstransaksjoner	28 569 255,89	25 784 000,00	9 918 000,00	15 600 902,42
Finansieringsbehov	115 170 735,67	147 719 000,00	59 233 000,00	71 359 364,75
Dekket slik:				
Bruk av lån	105 915 191,09	141 099 000,00	54 850 000,00	63 426 500,33
39101 BRUK AV LÅNEMIDLER	-105 915 191,09	-141 099 000,00	-54 850 000,00	-63 426 500,33
Salg av aksjer og andeler	118 348,85	120 000,00	-	-
39291 SALG AV AKSJER OG ANDELER	-118 348,85	-120 000,00	-	-
Mottatte avdrag på utlån	5 102 071,89	2 317 000,00	2 076 000,00	3 554 884,19
39201 MOTTATTE AVDRAG STARTLÅN HUSBANKEN	-5 102 071,89	-2 317 000,00	-2 076 000,00	-3 554 884,19
Overført fra driftsregnskapet	1 062 184,00	1 062 000,00	1 107 000,00	998 000,00
39701 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAPET	-1 062 184,00	-1 062 000,00	-1 107 000,00	-998 000,00
Bruk av disposisjonsfond	1 061 000,00	1 061 000,00	-	-
39401 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-1 061 000,00	-1 061 000,00	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	1 911 939,84	2 060 000,00	1 200 000,00	2 576 286,21
39481 BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	-1 911 939,84	-2 060 000,00	-1 200 000,00	-2 576 286,21
Bruk av bundne investeringsfond	-	-	-	803 694,02
39581 BRUK AV BUNDNE INVESTERINGSFOND	-	-	-	-803 694,02
Sum finansiering	115 170 735,67	147 719 000,00	59 233 000,00	71 359 364,75

Økonomiske oversikter		
Oversikt - balanse	Regnskap 2018	Regnskap 2017
EIENDELER		
Anleggsmidler	1 156 884 283,15	1 037 048 325,99
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	652 953 860,77	576 226 318,90
22705499 EIENDOMMER	125 572 761,25	129 143 044,25
22807799 ANLEGG	76 923 877,03	79 122 894,03
22906099 EIENDOMMER IKKE INNT.GIVENDE	450 457 222,49	367 960 380,62
Utstyr, maskiner og transportmidler	27 802 570,28	16 518 155,63
22401099 UTSTYR	20 885 425,51	14 786 279,45
22505099 MASKINER	6 917 144,77	1 731 876,18
Utlån	47 947 506,87	33 446 482,61
22275000 UTLÅN HUSBANK	47 947 506,87	33 190 711,61
22275970 PANTELÅN	5 400,00	5 400,00
22275980 SOSIALE UTLÅN	268 467,15	250 371,00
Aksjer og andeler	13 037 905,23	12 064 670,85
22170011 KOM REV NORD EGENKAPITALINNSKUDD	62 958,00	62 958,00
22170012 SAGAT SAMIID AVIISA AS - AKSJER	11 050,23	-
22170020 AKSJER I TROMSPRODUKT	20 000,00	20 000,00
22170040 BIBLIOTEKSENTRALEN, 3 ANDELER	900,00	900,00
22170090 FURUSTUA AL, 280 ANDELER	70 000,00	70 000,00
22170180 AL GRENDEHUS - JÆGERVATN	34 200,00	34 200,00
22170190 ROTTENVIK GRENDEHUS, ANDELER	35 000,00	35 000,00
22170230 LATTERVIK SMÅBÅT OG SJARKHAVN	75 000,00	75 000,00
22170270 LYNGEN SERVICESENTER, AKSJER	1 975 000,00	1 975 000,00
22170280 LYNGEN ARBEIDSSAMVIRKE AS, AKSJER	125 000,00	125 000,00
22170290 KVEØYFORBINDELSER, AKSJETEGNING	1 000,00	1 000,00
22170300 KVALVIK & OMENG VANNVERK, ANDELER	10 000,00	10 000,00
22170340 NORD-NORSK HESTESENTER AS	5 000,00	5 000,00
22170350 AVFALLSERVICE AS	50 000,00	50 000,00
22170360 LYNGENHALLEN DRIFT AS	-	100 000,00
22170380 NORD-TROMS REGIONRÅD , AKSJER	112 500,00	112 500,00
22170400 KLP-EGENKAPITAL 1999	10 162 033,00	9 099 849,00
22170401 BREDBÅND TROMS	16 000,00	16 000,00
22170402 MIT-FABLAB NORWAY	50 000,00	50 000,00
22170403 KS- EGENKAPITALINNSKUDD	12 264,00	12 264,00
22170404 LYNGEN LAM BA	20 000,00	20 000,00
22170405 HALTI KVENKULTURSENTER I NORDREISA O	10 000,00	10 000,00
22170407 ULLFJORDFORBINDELSER	50 000,00	50 000,00
22170409 NORD TROMS MUSEUM AS 2013 AKSJER	30 000,00	30 000,00
22170410 LYNGENFJORD AS 2013 AKSJER	100 000,00	100 000,00
Pensjonsmidler	415 142 440,00	398 792 698,00
22041002 STP PENSJONSMILDER	36 282 872,00	35 501 005,00
22041003 KLP PENSJONSMIDLER	378 859 568,00	363 291 693,00
Omløpsmidler	170 947 290,80	167 908 252,80
Herav:		
Kortsiktige fordringer	50 051 938,31	59 481 187,53
21307005 DIVERSE DEBITORER	992 021,45	992 021,45
21308001 PERIODISERING INTERN	1 533 523,00	1 645 468,68
21310030 RAMMETILSKUDD (INNTEKSTUTJ.)	3 710 251,00	3 218 204,00
21310050 REF.SYKEPENSER SENDT KRAV TIL TRYGDE	1 432 022,00	1 273 971,00
21310080 DIVERSE REFUSJONER	20 648 497,37	19 630 070,02
21314091 OPPGJØR MOMS - SKATT NORD	4 983 015,71	7 382 999,71
21314800 FORDELT SKATT	420 024,15	304 331,60
21315160 INNGÅENDE MVA 25%, UTFØRSEL AV VARER	1 565,54	1 565,54
21350200 TROMS FYLKESKOMMUNE	1 558 293,00	3 709 468,05
21370070 KLP	-	7 939 489,00
21375010 DIVERSE DEBITORER	4 673 239,05	1 560 107,02
21375100 FAKT. KOMM. EIENDOMSAVGIFTER	747 026,69	1 029 597,49
21375110 FAKT. FELLESTJENESTEN	1 184 860,99	1 149 410,04
21375111 KOMMUNEKASSEN REFUSJONSKRAV	2 828 050,00	4 572 101,00
21375120 FAKTURERING OPPVEKST OG KULTUR	458 077,00	438 366,00
21375121 OPPVEKST OG KULTUR TILFELDIG	291 926,00	175 329,00
21375130 FAKTURERING HELSE OG OMSORG	1 420 187,45	1 247 148,83

21375140 FAKT. PLAN, UTV. TEKNISK DRIFT	1 651 591,00	1 547 708,00
21375900 FAKTURERING FELIX UTLÅN	1 402 491,38	1 613 047,05
21399320 KASSE TELLEPENGER LEGEKONTORET	4 711,00	4 711,00
21607501 FORSKUDD LØNN	-	21 000,00
21609901 OPPR./KORR. AV LØNN	-	2 817,84
21675010 FORSKUDD LØNN	55 500,00	7 712,00
21699010 OPPR./KORR. AV LØNN	26 487,97	19 185,13
21699020 NEGATIV LØNN	28 576,56	-4 641,92
Premieavvik	-3 693 429,00	11 812 411,00
21941001 KLP PREMIEAVVIK AMORTISERES OVER 15	-	-
21941002 STP PREMIEAVVIK	-1 051 657,00	-1 218 533,00
21941003 KLP PREMIEAVVIK FELLESORDNINGEN	-4 026 157,00	13 658 644,00
21941004 KLP PREMIEAVVIK SYKEPLEIERE	674 550,00	-627 700,00
21941005 KLP PREMIEAVVIK FOLKEVALGTE (LUKKET ORDNING)	709 835,00	
Kasse, postgiro, bankinnskudd	124 588 781,49	96 614 654,27
21000010 KASSE	259,00	1 091,00
21020010 4785.07.00059 FOLIOKONTO	116 592 638,42	84 002 694,66
21020011 4750.3464175 N-DRIFT	68 941,93	107 960,22
21020013 0539.28.13359 POSTBANKEN	196 029,27	130 152,10
21020015 4740.13.47530 LYNGSTUNET KANTINE	-1 047,90	-1 047,90
21020016 4740.13.47549 RÅDHUSET EKSPEDISJON	137 059,02	95 732,73
21020017 4740.12.76129 SOLHOV BOSENTER LEIEBI	436 926,46	305 489,54
21020860 4740.1348146 ELBERG JOHANNESSENS MIN	144 806,69	152 944,69
21020870 4740.13.48154 S. JOHANSEN, LENANGEN	235 609,00	232 634,00
21020920 POSTBANKEN 0539.2813359	30 820,00	5 300,00
21020980 4740.13.48073 OCR FELIX	49 499,60	363 134,84
21020990 4740.13.48065 OCR KOM.FAKT.	317 390,00	4 722 012,39
21098010 4740.13.48081 SKATTETREKK	6 379 850,00	6 496 556,00
SUM EIENDELER	1 327 831 573,95	1 204 956 578,79
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	182 980 640,34	156 604 715,65
Herav:		
Disposisjonsfond	25 477 587,77	19 395 587,77
25699001 DISPOSISJONSFOND	-17 516 186,37	-16 740 186,37
25699002 SOLHOV BARNEHAGE (42009)	-	-
25699003 KOMMUNALT NÆRINGSFOND	-1 987 713,40	-650 713,40
25699004 HAVBRUKSFOND	-3 969 000,00	-
25699010 TAPSFOND	-2 004 688,00	-2 004 688,00
Bundne driftsfond	9 110 169,10	10 128 233,99
25199200 SELVKOSTFOND AVLØP	-52 230,00	-385 245,00
25199201 SELVKOSTFOND VANN	-	-986 364,00
25199202 SELVKOSTFOND FEIING	-177 993,00	-30 723,00
25199203 SELVKOSTFOND HAVNER	-1 865 644,00	-1 248 551,00
25199250 SELVKOSTFOND OPPMÅLING	-32,00	-2 708,00
25199301 STATLIG NÆRINGSFOND	-1 299 041,70	-2 096 872,70
25199303 BOLIGTILSKUDD FRA HUSBANKEN	-245 125,00	-220 125,00
25199307 50132 VILTFOND	-112 993,80	-78 999,80
25199317 50170,50410 LANDBRUK RESS.GRUPPE	-74 389,13	-91 683,13
25199319 50172 FUGLETITTETÅRN S-LENANGSBOTN	-57 000,00	-57 000,00
25199326 50325 BARNEVERN STYRKING	-359 707,45	-79 132,68
25199329 50441 PARKERINGSPLASS RUSSELV	-20 000,00	-20 000,00
25199333 50519 INNFALLSPORT RUSSELV 2018	-10 000,00	-
25199500 LODDSALG ARBEIDSSTUA LYNGSEIDET	-14 430,91	-14 430,91
25199501 ARBEIDSSTUA SAL, LENANGEN	-5 240,00	-5 240,00
25199502 EBERG JOHANNESSEN GAVEFOND	-141 378,69	-151 378,69
25199505 FYSAK (50306)	28 631,32	-28 631,32
25199507 50302 REK. PERSONELL HELSE/SOS.	-241 273,85	-141 273,85
25199516 50336 RUSNETTVERK N-TROMS	-11 778,15	-11 778,15
25199518 50316 FRISKLIVSSENTRAL	-159 566,96	-130 935,64
25199527 50352AKTIVITET RUS	-80 471,77	-45 552,52
25199529 S. JOHANSSENS FOND LENANGEN OMS. 2013	-215 758,00	-215 758,00
25199532 50333 LYNGEN FJELLTRIM	-22 278,30	-22 278,30
25199533 OPPLEVELSESTURER RUS/PYSKIATRI (5033	-	-19 699,52
25199535 50337 SOLHOV BOSENTER LEIEBIL	-220 364,51	-168 633,52
25199536 50346 AKTIVITET HJEMMETJENESTEN	-49 004,50	-107 848,59

25199538 KOMPETANSEHEVENDE TILTAK I BARNEVERN	-	-10 000,00
25199539 50351 STYRKE LAVTERSKELELSE	-65 430,45	-273 307,22
25199540 BOLIGSOSIALT ARBEID	-	-223 460,89
25199541 LINDRENDE TEAM	-	-84 179,47
25199542 AMBULERENDE AVLASTERE	-	-73 351,21
25199543 50329 MØTEPlass/AKT.TILBUD RUSAVHENG	-	-341 331,48
25199544 50355 OPPFØLGING AKUTT MEDISINFORSKRI	-39 914,18	-58 500,00
25199545 50357 FOREBYGGING ABORT OG UNØSKEDE	-18 259,38	-29 293,60
25199546 50358 HABILITERING OG REHABILITERING	-852 275,56	-500 000,00
25199547 50356 FRISKLIVSSENTRALEN 2017	-19 353,40	-40 738,60
25199548 50332 DAGTILBUD DEMENTE	-65 637,15	-
25199549 50359 BARN SOM PÅRØRENDE	-250 000,00	-
25199650 AKSEL BERGS LITTERATURSTØNAD	-20 474,43	-20 474,43
25199655 50287 ARBEIDSMILJØ KAVRINGEN BARNEHA	-13 530,00	-13 530,00
25199657 50285 TIDLIG INNSATS	-753 659,02	-321 820,84
25199658 50298 EIDEBAKKEN SKOLE - FRA JORD TI	-8 033,72	-
25199702 KULTURSKOLEN 2014	-8 500,00	-8 500,00
25199704 50215 DKS I NORD-TROMS	-86 132,55	-86 132,55
25199712 EIDEBAKKEN SKOLE MINNEFOND	-44 002,25	-44 002,25
25199714 SOLHOV BARNEHANGE MINNEFOND	-13 032,66	-13 032,66
25199717 BIBLIOTEKTJENESTEN	-10 000,00	-10 000,00
25199718 OKSVIK SKOLE LIEBECK MINNEFOND	-44 329,83	-44 329,83
25199722 VIDEREUTD.LÆRERE 2009-2011 (50248)	-240 670,04	-240 670,04
25199729 KRONERULLING PIANO	-8 412,00	-8 412,00
25199730 50290 BIBLIOTEKMIDLER NORD-TROMS	-95 070,71	-175 000,00
25199731 KOMPETANSEHEVING ASSISTENTER 2015	-61 464,90	-61 464,90
25199732 LOS	-161 706,08	-77 663,22
25199733 SAMHANDLINGSPILOTENE	-19 017,66	-112 711,36
25199737 JÆGERVATN LEIRSKOLE TILSKUDD ISHAVSK	-8 506,00	-8 506,00
25199738 INKLUDERENDE BARNEHAGE- OG SKOLEMILJ	-376 828,93	-520 000,00
25199739 50293 SVØMMING KNØTTELIA	-8 500,00	-16 200,00
25199740 50294 SVØMMING LENANGEN BARNEHAGE	-22 820,68	-10 800,00
25199741 50292 SAMISK SPRÅKOPPLÆRING - KNØTTE	-22 608,15	-65 000,00
25199742 50288 ERASMUS 2017-2019	-184 128,58	-86 845,19
25199743 SAMISK SPRÅKOPPLÆRING - KAVRINGEN	-	-126 632,61
25199744 MILJØTILTAK KVALVIKELVA	-	-61 500,00
25199745 50295 ROM FOR KULTUR	-7 926,59	-
25199746 LANBRUKETS DAG LENANGEN SKOLE	-4 016,86	-
25199747 52002 KAVRINGEN - SAMISK SPRÅKOPPL.	-111 756,94	-
25199748 50299 SVØMMEOPPLÆRING/VANNTILV. KAVR	-12 100,00	-
25199749 52004 EIDEBAKKEN SKOLE - VERNEOMRÅDE	-20 000,00	-
25199750 52005 FRIVILLIGHETSPRISEN 2018	-25 000,00	-
Ubundne investeringsfond	1 943 060,16	1 100 000,00
25300001 INVESTERINGSFOND UBUNDET	-1 943 060,16	-1 100 000,00
Bundne investeringsfond	3 345 688,52	1 865 749,14
25539501 EKSTRAORDINÆRE AVDRAG STARTLÅN	-3 170 531,57	-1 690 592,19
25599651 TUSENÅRSSTED EIDEBAKKEN	-163 808,61	-163 808,61
25599652 BALLBINGE EIDEGAKKEN 2012 21011	-11 348,34	-11 348,34
Regnskapsmessig mindreforbruk	-6 788 529,80	7 252 181,84
25950001 REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK	-6 788 529,80	-7 252 181,84
Kapitalkonto	131 350 881,06	111 898 238,98
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	5 104 051,93	5 104 051,93
25810001 ENDRING REGNSKAPSPRINSIPP DRIFT	-5 104 051,93	-5 104 051,93
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-139 328,00	-139 328,00
25800001 ENDRING I REGNSKAPSPRINSIPPET INVEST	139 328,00	139 328,00
Langsiktig gjeld	1 094 444 928,78	998 183 804,79
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	464 397 345,00	447 897 701,00
24041001 KLP PENSJONSFORPLIKTELSE	-	-
24041002 STP PENSJONSFORPLIKTELSE	-51 429 228,00	-50 653 639,00
24041003 KLP PENSJONSFORPLIKTELSE	-412 968 117,00	-397 244 062,00
Andre lån	630 047 583,78	550 286 103,79
24519100 KOMMUNALBANKEN	-517 635 887,00	-447 814 769,00
24519101 KLP - KOMMUNEKREDITT EGNE FORMÅL	-64 648 782,00	-66 715 900,00
24519210 HUSBANKEN (VIDERE UTLÅN)	-50 132 513,81	-38 013 227,79

24519999 MINSTE AVDRAG	2 369 599,03	2 257 793,00
Kortsiktig gjeld	50 406 004,83	50 168 058,35
Herav:		
Annen kortsiktig gjeld	50 406 004,83	50 168 058,35
23220010 PÅLØPNE IKKE FORFALTE RENTER	-2 391 501,00	-1 812 501,00
23250040 ANDRE KOMMUNER	-1 418 801,00	-1 200 000,00
23275400 INNBETALT DEPOSITUM	-63 000,00	-63 000,00
23275420 INNBETALT DEPOSITUM TOMTEKJØP	-60 000,00	-
23275600 LEVERANDØRGJELD WU	-16 102 889,89	-18 277 033,28
23299040 ANDRE GJENNOMGANGSSUMMER	-2 435 059,03	-2 242 146,38
23299900 MANUELLE INNBET. FELIX UTLÅN	2 533,35	2 533,35
23299990 OCR INNBETALINGER FEIL KONTO	1 349,00	-3 293,09
23350010 ØREDIFFERANSE	12 034,61	9 336,79
23350020 INTERIMSKONTO KRAFT FOBRUK - DIFF IN	-	-3 614,63
23614010 FORSKUDDSTREKK	-6 282 499,00	-6 199 348,00
23614020 PÅLEGGSTREKK	-31 056,00	-72 468,00
23675010 NETTO LØNN UTBEALT MND.	-5 401,00	-
23675230 PERIODISERING LØNN	-1 355 418,19	-1 002 161,40
23675510 UTLEGGSTREKK KOMMUNALE KRAV	5 401,00	-
23699900 FERIELØNN	-20 281 697,68	-19 304 526,36
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 327 831 573,95	1 204 956 578,79
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	67 230 580,80	72 895 209,89
29100001 KOMMUNALE FORMÅL	29 139 279,51	-
29100050 ØRA INDUSTRIOMRÅDE - UTVIDELSE	-	244 762,96
29100051 LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING	11 078 349,36	49 370 097,33
29100052 KAI SANDNESET	2 751 792,64	13 102 984,89
29100053 AVLØPSEKTOREN - OPPGRADERING	698 888,45	742 919,54
29100054 VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	11 293 668,93	3 149 655,26
29100181 18008 LENANGSØYRA HAVN - NY ADKOMST	1 150 000,00	-
29100182 18007 INDUSTRIUTLEIEBYGG FURUFLATEN	9 961 250,00	-
29100996 HUSBANKLÅN	46 198,91	3 631 198,91
29200116 AVLØP 2016	37 878,00	375 973,00
29200117 AVLØP 2017	9 252,00	9 272,00
29200118 AVLØP 2018	5 100,00	-
29200212 VANN 2012 (FORDELES 2013-2017)	-	101 193,94
29200213 VANN 2013 (FORDELES 2014-2018)	-	199 064,77
29200214 VANN 2014 (FORDELES 2015-2019)	-	132 898,67
29200215 VANN 2015 (FORDELES 2016-2020)	-	12 636,00
29200216 VANN 2016 (FORDELES 2017-2021)	-	255 099,62
29200217 VANN 2017 (FORDELES 2018-2022)	-	285 471,00
29200218 VANN 2018	-984 746,00	-
29200317 FEIING 2017	74 086,00	30 723,00
29200318 FEIING 2018	103 907,00	-
29200417 OPPMÅLING 2017	32,00	2 708,00
29200517 HAVNER 2017	1 263 020,00	1 248 551,00
29200518 HAVNER 2018	602 624,00	-
Herav:		
Ubrukte lånemidler	66 119 427,80	70 241 618,89
29100001 KOMMUNALE FORMÅL	29 139 279,51	-
29100050 ØRA INDUSTRIOMRÅDE - UTVIDELSE	-	244 762,96
29100051 LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING	11 078 349,36	49 370 097,33
29100052 KAI SANDNESET	2 751 792,64	13 102 984,89
29100053 AVLØPSEKTOREN - OPPGRADERING	698 888,45	742 919,54
29100054 VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	11 293 668,93	3 149 655,26
29100181 18008 LENANGSØYRA HAVN - NY ADKOMST	1 150 000,00	-
29100182 18007 INDUSTRIUTLEIEBYGG FURUFLATEN	9 961 250,00	-
29100996 HUSBANKLÅN	46 198,91	3 631 198,91
Andre memoriakonti	1 111 153,00	2 653 591,00
29200116 AVLØP 2016	37 878,00	375 973,00
29200117 AVLØP 2017	9 252,00	9 272,00
29200118 AVLØP 2018	5 100,00	-
29200212 VANN 2012 (FORDELES 2013-2017)	-	101 193,94
29200213 VANN 2013 (FORDELES 2014-2018)	-	199 064,77
29200214 VANN 2014 (FORDELES 2015-2019)	-	132 898,67

29200215 VANN 2015 (FORDELES 2016-2020)	-	12 636,00
29200216 VANN 2016 (FORDELES 2017-2021)	-	255 099,62
29200217 VANN 2017 (FORDELES 2018-2022)	-	285 471,00
29200218 VANN 2018	-984 746,00	-
29200317 FEIING 2017	74 086,00	30 723,00
29200318 FEIING 2018	103 907,00	-
29200417 OPPMÅLING 2017	32,00	2 708,00
29200517 HAVNER 2017	1 263 020,00	1 248 551,00
29200518 HAVNER 2018	602 624,00	-
Motkonto for memoriakontiene	-67 230 580,80	-72 895 209,89
29999001 MOTKONTO UBRUKTE LÅNEMIDLER	-66 119 427,80	-70 241 618,89
29999002 MOTKONTO AVLØP	-52 230,00	-385 245,00
29999003 MOTKONTO VANN	984 746,00	-986 364,00
29999004 MOTKONTO OPPMÅLING	-32,00	-2 708,00
29999005 MOTKONTO SELVKOST FEIING	-177 993,00	-30 723,00
29999006 MOTKONTO SELVKOST HAVNER	-1 865 644,00	-1 248 551,00
29999001 MOTKONTO UBRUKTE LÅNEMIDLER	-66 119 427,80	-70 241 618,89
29999002 MOTKONTO AVLØP	-52 230,00	-385 245,00
29999003 MOTKONTO VANN	984 746,00	-986 364,00
29999004 MOTKONTO OPPMÅLING	-32,00	-2 708,00
29999005 MOTKONTO SELVKOST FEIING	-177 993,00	-30 723,00
29999006 MOTKONTO SELVKOST HAVNER	-1 865 644,00	-1 248 551,00

Økonomiske oversikter				
	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	328 255 398,74	305 947 000,00	296 378 000,00	318 542 807,68
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	26 962 444,12	25 327 000,00	4 345 000,00	29 949 124,71
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	113 236 311,52	144 639 000,00	57 829 000,00	69 127 592,68
Sum anskaffelse av midler	468 454 154,38	475 913 000,00	358 552 000,00	417 619 525,07
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	295 910 368,83	276 425 000,00	270 208 000,00	288 871 690,05
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	113 627 707,03	81 641 000,00	53 660 000,00	86 031 102,03
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	51 992 484,91	49 756 000,00	32 629 000,00	36 148 949,43
Sum anvendelse av midler	461 530 560,77	407 822 000,00	356 497 000,00	411 051 741,51
Anskaffelse - anvendelse av midler	6 923 593,61	68 091 000,00	2 055 000,00	6 567 783,56
Endring i ubrukte lånemidler	-4 122 191,09	-	-	16 749 499,67
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
Endring i arbeidskapital	2 801 402,52	68 091 000,00	2 055 000,00	23 317 283,23
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	28 782 975,51	18 878 000,00	2 086 000,00	22 372 803,79
Bruk av avsetninger	21 859 692,90	18 881 000,00	1 200 000,00	15 805 020,23
Til avsetning senere år	-	-	-	-
Netto avsetninger	6 923 282,61	-3 000,00	886 000,00	6 567 783,56
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	21 056 380,00	21 056 000,00	1 107 000,00	19 094 522,00
Interne utgifter mv	21 056 380,00	21 056 000,00	1 107 000,00	19 094 522,00
Netto interne overføringer	-	-	-	-

Økonomiske oversikter				
Økonomisk oversikt - drift	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	8 663 439,48	8 464 000,00	8 464 000,00	8 481 238,36
Andre salgs- og leieinntekter	23 827 817,53	21 802 000,00	21 565 000,00	23 205 401,36
Overføringer med krav til motytelse	58 814 796,27	41 088 000,00	37 919 000,00	57 194 313,54
Rammetilskudd	156 121 579,00	154 219 000,00	154 975 000,00	152 726 465,36
Andre statlige overføringer	9 569 810,37	9 779 000,00	4 686 000,00	6 068 689,27
Andre overføringer	121 655,58	-	-	168 496,15
Skatt på inntekt og formue	64 289 029,00	63 865 000,00	62 039 000,00	63 967 871,00
Eiendomsskatt	6 847 271,51	6 730 000,00	6 730 000,00	6 730 184,64
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	148,00
Sum driftsinntekter	328 255 398,74	305 947 000,00	296 378 000,00	318 542 807,68
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	192 505 033,63	184 086 000,00	181 769 000,00	182 534 310,88
Sosiale utgifter	20 330 709,52	1 948 300,00	20 872 000,00	23 676 972,05
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	47 080 236,49	43 678 000,00	40 906 000,00	46 197 051,93
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	11 492 391,15	13 115 000,00	11 270 000,00	15 392 596,57
Overføringer	24 502 309,04	18 382 000,00	16 560 000,00	21 070 758,62
Avskrivninger	19 994 196,00	19 994 000,00	-	18 096 522,00
Sum driftsutgifter	315 904 875,83	298 738 000,00	271 377 000,00	306 968 212,05
Brutto driftsresultat	12 350 522,91	7 209 000,00	25 001 000,00	11 574 595,63
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	1 878 107,31	863 000,00	863 000,00	1 637 988,16
Mottatte avdrag på utlån	23 217,00	40 000,00	40 000,00	8 220,00
Sum eksterne finansinntekter	1 901 324,31	903 000,00	903 000,00	1 646 208,16
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	9 330 456,97	8 552 000,00	8 552 000,00	7 708 055,21
Avdrag på lån	18 150 806,03	18 039 000,00	15 804 000,00	16 257 793,00
Utlån	41 313,15	90 000,00	90 000,00	-
Sum eksterne finansutgifter	27 522 576,15	26 681 000,00	24 446 000,00	23 965 848,21
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-26 219 018,38	-25 778 000,00	-23 543 000,00	-22 319 640,05
Motpost avskrivninger	19 994 196,00	19 994 000,00	-	18 096 522,00
Netto driftsresultat	6 723 467,07	1 425 000,00	1 458 000,00	7 351 477,58
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	7 252 181,84	7 252 000,00	-	5 698 736,00
Bruk av disposisjonsfond	7 616 000,00	7 616 000,00	-	3 281 000,00
Bruk av bundne fond	4 018 571,22	892 000,00	-	3 445 304,00
Sum bruk av avsetninger	18 886 753,06	15 760 000,00	-	12 425 040,00
Overført til investeringsregnskapet	1 062 184,00	1 062 000,00	1 107 000,00	998 000,00
Avsatt til disposisjonsfond	14 759 000,00	14 759 000,00	351 000,00	7 325 000,00
Avsatt til bundne fond	3 000 506,33	1 364 000,00	-	4 201 335,74
Sum avsetninger	18 821 690,33	17 185 000,00	1 458 000,00	12 524 335,74
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	6 788 529,80	-	-	7 252 181,84

Økonomiske oversikter**Økonomisk oversikt - investering**

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	5 562 146,00	6 629 000,00	4 345 000,00	1 273 809,00
Andre salgsinntekter	52 250,00	46 000,00	-	22 500,00
Overføringer med krav til motytelse	6 776 625,95	4 555 000,00	-	15 751 598,85
Kompensasjon for merverdiavgift	14 382 422,17	13 908 000,00	-	12 896 216,86
Statlige overføringer	189 000,00	189 000,00	-	-
Andre overføringer	-	-	-	5 000,00
Renteinntekter og utbytte	199 375,38	200 000,00	-	500 000,00
Sum inntekter	27 161 819,50	25 527 000,00	4 345 000,00	30 449 124,71
Utgifter				
Lønnsutgifter	1 547 429,52	-	-	2 583 410,17
Sosiale utgifter	160 229,38	-	-	299 255,68
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	96 200 123,48	66 981 000,00	53 160 000,00	69 754 792,32
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	416 526,70	11 000,00	-	-2 573,00
Overføringer	15 303 397,95	80 424 000,00	500 000,00	13 396 216,86
Renteutgifter og omkostninger	135 592,25	46 000,00	-	176 485,01
Fordelte utgifter	-	-	-	-
Sum utgifter	113 763 299,28	147 462 000,00	53 660 000,00	86 207 587,04
Finansransaksjoner				
Avdrag på lån	3 687 132,51	2 382 000,00	2 076 000,00	4 358 578,21
Utlån	19 585 000,00	19 585 000,00	5 000 000,00	6 650 000,00
Kjøp av aksjer og andeler	1 062 184,00	1 062 000,00	1 107 000,00	998 038,00
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	2 755 000,00	2 755 000,00	1 735 000,00	1 100 000,00
Avsatt til bundne investeringsfond	1 479 939,38	-	-	2 494 286,21
Sum finansieringstransaksjoner	28 569 255,89	25 784 000,00	9 918 000,00	15 600 902,42
Finansieringsbehov	115 170 735,67	147 719 000,00	59 233 000,00	71 359 364,75
Dekket slik:				
Bruk av lån	105 915 191,09	141 099 000,00	54 850 000,00	63 426 500,33
Salg av aksjer og andeler	118 348,85	120 000,00	-	-
Mottatte avdrag på utlån	5 102 071,89	2 317 000,00	2 076 000,00	3 554 884,19
Overført fra driftsregnskapet	1 062 184,00	1 062 000,00	1 107 000,00	998 000,00
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	1 061 000,00	1 061 000,00	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	1 911 939,84	2 060 000,00	1 200 000,00	2 576 286,21
Bruk av bundne investeringsfond	-	-	-	803 694,02
Sum finansiering	115 170 735,67	147 719 000,00	59 233 000,00	71 359 364,75
Udekket/udisponert	-	-	-	-

Økonomiske oversikter

Regnskapsskjema 1A - drift

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Skatt på inntekt og formue	64 289 029,00	63 865 000,00	62 039 000,00	63 967 871,00
Ordinært rammetilskudd	156 121 579,00	154 219 000,00	154 975 000,00	152 726 465,36
Skatt på eiendom	6 847 271,51	6 730 000,00	6 730 000,00	6 730 184,64
Andre direkte eller indirekte skatter	-	-	-	148,00
Andre generelle statstilskudd	9 569 810,37	9 779 000,00	4 686 000,00	5 993 623,00
Sum frie disponible inntekter	236 827 689,88	234 593 000,00	228 430 000,00	229 418 292,00
Renteinntekter og utbytte	1 878 475,50	863 000,00	863 000,00	1 637 795,84
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	9 311 166,12	8 552 000,00	8 552 000,00	7 697 174,45
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	18 150 806,03	18 039 000,00	15 804 000,00	16 257 793,00
Netto finansinnt./utg.	-25 583 496,65	-25 728 000,00	-23 493 000,00	-22 317 171,61
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Til ubundne avsetninger	11 222 000,00	11 222 000,00	351 000,00	7 325 000,00
Til bundne avsetninger	-	-	-	7 240,00
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	7 252 181,84	7 252 000,00	-	5 698 736,00
Bruk av ubundne avsetninger	7 616 000,00	7 616 000,00	-	3 251 000,00
Bruk av bundne avsetninger	-	-	-	-
Netto avsetninger	3 646 181,84	3 646 000,00	-351 000,00	1 617 496,00
Overført til investeringsregnskapet	1 062 184,00	1 062 000,00	1 107 000,00	998 000,00
Til fordeling drift	213 828 191,07	211 449 000,00	203 479 000,00	207 720 616,39

Regnskapsskjema 1B - drift

1 Politikk og livssyn	7 217 079,38	7 327 000,00	7 220 000,00	7 311 944,41
2 Administrative tjenester	21 353 124,60	21 187 000,00	19 320 000,00	21 071 952,54
3 Oppvekst og kultur	63 934 491,25	66 544 000,00	64 725 000,00	63 781 782,67
4 Helse, sosial og omsorg	95 542 356,50	95 970 000,00	88 402 000,00	87 744 863,45
5 Plan, teknikk og næring	47 784 942,61	49 785 000,00	25 028 000,00	39 518 285,35
6 Finans	-28 802 521,55	-29 364 000,00	-1 216 000,00	-18 998 482,43
7 Budsjettskjema 1A	10 188,48	-	-	38 088,56
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	207 039 661,27	211 449 000,00	203 479 000,00	200 468 434,55
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	6 788 529,80	-	-	7 252 181,84

Økonomiske oversikter				
Regnskapsskjema 2A - investering				
	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer i anleggsmidler	113 763 299,28	147 462 000,00	53 660 000,00	86 207 587,04
Utlån og forskutteringer	19 585 000,00	19 585 000,00	5 000 000,00	6 650 000,00
Kjøp av aksjer og andeler	1 062 184,00	1 062 000,00	1 107 000,00	998 038,00
Avdrag på lån	3 687 132,51	2 382 000,00	2 076 000,00	4 358 578,21
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger	4 234 939,38	2 755 000,00	1 735 000,00	3 594 286,21
Årets finansieringsbehov	142 332 555,17	173 246 000,00	63 578 000,00	101 808 489,46
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	105 915 191,09	141 099 000,00	54 850 000,00	63 426 500,33
Inntekter fra salg av anleggsmidler	5 680 494,85	6 749 000,00	4 345 000,00	1 273 809,00
Tilskudd til investeringer	189 000,00	189 000,00	0,00	5 000,00
Kompensasjon for merverdiavgift	14 382 422,17	13 908 000,00	0,00	12 896 216,86
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	11 878 697,84	6 872 000,00	2 076 000,00	19 306 483,04
Andre inntekter	251 625,38	246 000,00	0,00	522 500,00
Sum ekstern finansiering	138 297 431,33	169 063 000,00	61 271 000,00	97 430 509,23
Overført fra driftsregnskapet	1 062 184,00	1 062 000,00	1 107 000,00	998 000,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av avsetninger	2 972 939,84	3 121 000,00	1 200 000,00	3 379 980,23
Sum finansiering	142 332 555,17	173 246 000,00	63 578 000,00	101 808 489,46
Udekket/udisponert				
Regnskapsskjema 2B - investering				
	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
13019 ØRA INDUSTRIOMRÅDE - UTVIDELSE	0,00	0,00	0,00	262 042,43
13104 LYNGEN SYKEHJEM - SALG	91 768,00	316 000,00	0,00	82 071,00
14101 EIDEBAKKEN KIRKEGÅRD - UTVIDELSE	-449 279,61	-375 000,00	0,00	7 381 827,49
14102 LENANGSØYRA KIRKEGÅRD - UTVIDELSE	1 299 421,48	1 373 000,00	0,00	2 168 123,94
14103 PERSONALHUS NORD-LENANGEN KIRKEGÅRD	0,00	0,00	0,00	23 632,65
14106 INFRASTRUKTUR REISELIV	0,00	177 000,00	0,00	123 214,37
14111 DIGITALT PLANREGISTER	289 476,37	305 000,00	0,00	1 990,00
14117 LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING	53 045 818,25	52 485 000,00	0,00	26 471 234,73
14118 BALLBINGE EIDEBAKKEN SKOLE	0,00	0,00	0,00	-206 654,40
14120 KULTURSKOLEN - INSTRUMENTER	0,00	0,00	0,00	11 408,00
14121 EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO	131 746,42	67 000,00	0,00	1 549 506,27
14126 VEILYS - ARMATURER, MV.	768 825,00	969 000,00	0,00	0,00
14129 OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	473 502,50	472 000,00	0,00	1 405 003,13
14139 RÅDHUS	159 968,00	126 000,00	0,00	288 341,50
15001 EIDEBAKKEN - TILRETTELEGGING FUNKSJONSHEMMEDE	90 387,94	18 000,00	0,00	267 893,25
15008 SOLHOV BO- OG AKT. - VARMEPUMPE	0,00	0,00	0,00	66 242,50
15010 LYNGSEIDET SENTRUM - FYSISKE TILTAK	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00
15011 KOMTEK BYGGSÅK	0,00	0,00	0,00	32 556,25
15015 FURUFLATEN INDUSTRIOMRÅDE - SØR	20 164 342,17	18 331 000,00	0,00	3 334 136,15
15018 KAI SANDNESET, NORD-LENANGEN	10 358 198,75	9 703 000,00	0,00	4 070 749,95
15021 KLATREJUNGEL LENANGEN B/U-SKOLE	204 803,00	205 000,00	0,00	0,00
15022 STEDSUTVIKLING - ELVEPARKEN	640 046,48	588 000,00	0,00	860 415,13
15023 STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT PARKVEIEN	60 665,51	14 000,00	0,00	404 604,26
15024 STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT HAVNEPROMENADEN	0,00	0,00	0,00	86 956,66
15028 LYNGENLØFTET - UTSTYR TIL ARRANGEMENT	1 114 513,00	1 107 000,00	0,00	474 853,00
15029 LYNGENLØFTET - PROSJEKTLEDELSE	0,00	0,00	0,00	837 133,01
15030 KONSEPT EL-SYKKEL	20 494,40	20 000,00	0,00	554 684,23
15031 LYNGENLØFTET - NETTPORTAL	0,00	0,00	0,00	123 625,00
15710 AVLØPSSEKTOREN - OPPGRADERING	487 560,00	3 219 000,00	0,00	0,00
15711 VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	503 513,77	12 800 000,00	5 000 000,00	1 190 008,83
16002 PARKERING OG OFFENTLIGE TOALET	1 163,80	0,00	0,00	105 525,36
16006 OPPGRADERING LYNGEN KIRKE	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
16008 LYNGENHALLEN - KUNSTGRESS	105 712,04	108 000,00	0,00	1 748 146,00
16010 VELFERDSTEKNOLOGI	1 677 807,87	1 474 000,00	1 000 000,00	151 112,96
16011 LYNGENHALLEN - KLATREVEGG	1 900 479,19	1 705 000,00	0,00	0,00
16012 TØMMESTASJON BOBILER	0,00	0,00	0,00	2 529,28
16016 KJØP BRANNBIL NORD-LENANGEN	0,00	0,00	0,00	224 236,31
16017 EIDEBAKKEN SVØMMEHALL - RENOVERING	6 966 156,03	7 021 000,00	0,00	14 549 734,50
16018 GJENOPPBYGGING ETTERVERNBOLIGER SOLHOV	201 737,87	135 000,00	0,00	10 519 044,75

16019	KJØP MODULHUS	0,00	0,00	0,00	6 906,50
16020	RØDTOPPEN BARNEHAGE - SALG	0,00	0,00	0,00	106 721,95
16022	TYTTEBÆRVIKA KULVERT OG KAI	3 976 140,10	25 482 000,00	25 000 000,00	3 761 553,56
16025	INTERNKONTROLLSYSTEM	0,00	0,00	0,00	20 848,89
16026	LYNGSTUNET ANTENNEANLEGG	0,00	0,00	0,00	5 692,25
17001	LENANGSØYRA HAVN	0,00	0,00	0,00	871 775,00
17003	ELEV- OG ANSATTE PC	299 714,00	300 000,00	150 000,00	452 183,00
17004	LYNGSTUNET - NYE HEISER	1 156 168,47	1 156 000,00	1 000 000,00	0,00
17005	EIDEBAKKEN SKOLE - OPPGRADERING I HHT. PÅLEGG	248 496,50	312 000,00	0,00	0,00
17006	BUSS LYNGSTUNET/FRIVILLIGSENTRALEN	0,00	0,00	0,00	320 369,00
17007	HAGETRAKTOR/KLIPP/SNØFRES/KOSTING	193 750,00	194 000,00	0,00	397 796,75
17008	RIVING STIGENVEIEN 2 (UNGDOMSKLUBBEN)	1 006 957,91	857 000,00	0,00	0,00
18001	IKT SKOLE OG BARNEHAGE	0,00	0,00	250 000,00	0,00
18002	UTEOMRÅDER BARNEHAGE OG SKOLE	0,00	0,00	300 000,00	0,00
18003	EIDEBAKKEN - LUKKING AVVIK	0,00	0,00	200 000,00	0,00
18004	EIDEBAKKEN - NYTT TELEFONSYSTEM	103 070,75	121 000,00	100 000,00	0,00
18005	LYNGSTUNET KJØKKEN - VARMEVOGNER	226 490,72	226 000,00	160 000,00	0,00
18006	LYNGSTUNET LANGTID - NYE PASIENTSENGER OG NATTBORD	251 750,00	249 000,00	250 000,00	0,00
18007	INDUSTRIUTLEIEBYGG ØRA	38 750,00	39 000,00	10 000 000,00	0,00
18008	LENANGSØYRA HAVN - NY ADKOMST	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00
18009	TYTEBÆRVIKA - REGULERINGSPLAN OG INTERNVEI	57 343,00	57 000,00	1 000 000,00	0,00
18010	NY TRAKTOR OG MINIGRAVER	3 167 489,13	2 988 000,00	2 200 000,00	0,00
18011	LENANGEN BRANNSTASJON - UTVIDELSE	0,00	0,00	300 000,00	0,00
18013	PROSJEKT DEMENTE/GRILLHYTTE	0,00	0,00	100 000,00	0,00
18014	NYTT KRYSS FURUFLATEN	124 873,50	275 000,00	0,00	0,00
18015	SOLVOLLVEIEN BYGGEFELT	845 167,20	1 076 000,00	0,00	0,00
18017	DIGITALT MAGASIN	106 729,58	110 000,00	0,00	0,00
42410	KUNSTGRESS LYNGSTUVA	0,00	0,00	0,00	217 636,65
47017	SOLBAKKEN BOLIGFELT	26 925,00	0,00	0,00	0,00
47022	INNEREIDET BOLIGFELT	17 775,00	52 000,00	0,00	340 625,00
47181	FORPSROSJEKT VANNFORSYNING LYNGSEIDET-FURUFLATEN	346 427,41	350 000,00	0,00	0,00
48001	KJØP/SALG AV TOMT OG GRUNN	514 870,00	514 000,00	0,00	39 550,00
49901	HUSBANKLÅN INNLÅN	245 582,78	241 000,00	0,00	0,00
SUM INVESTERING I ANLEGGSMIDLER		113 763 299,28	147 462 000,00	53 660 000,00	86 207 587,04

Note 1 Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet :	2018	2017	Endring
2.1 Omløpsmidler	170 947 291	167 908 253	
2.3 Kortsiktig gjeld	50 406 005	50 168 058	
Arbeidskapital	120 541 286	117 740 195	2 801 091

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :		
Inntekter driftsregnskap	328 255 399	
Inntekter investeringsregnskap	26 962 444	
Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner	113 236 312	
Sum anskaffelse av midler	468 454 154	468 454 154
Anvendelse av midler :		
Utgifter driftsregnskap	295 910 369	
Utgifter investeringsregnskap	113 627 707	
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	51 992 485	
Sum anvendelse av midler	461 530 561	461 530 561
Anskaffelse - anvendelse av midler		6 923 594
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		-4 122 191
Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap		2 801 403
Endring arbeidskapital i balansen		2 801 403
Differanse (forklares nedenfor)		0

Forklaring til differanse i arb.kapital :	Beløp	Sum
	0	
	0	
	0	
	0	0

Dersom det har vært vesentlige endringer i arbeidskapitalen gjennom året, bør dette forklares nærmere.

Note 2 Antall årsverk og ytelser til ledende personer og revisor

Ytelser til ledende personer	Lønn og annen godtgjørelse	Godtgjørelse for andre verv	Tilleggs-godtgjørelse	Natural-ytelser
Administrasjonssjef	950 000	0	0	0
Ordfører	765 170	0	0	0

Det skal opplyses om betalt eller skyldig vederlag til ledende personer i forbindelse med avslutning av vedkommendes ansettelsesforhold eller verv.

Godtgjørelse til revisor

Kommunens revisor er KomRev Nord. Samlede godtgjørelser til revisor utgjør kr 636 000,-. Revisjon omfatter regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og diverse attestasjonsoppdrag.

Dersom andre tjenester er vesentlige bør det opplyses om hva disse omfatter, f.eks.: En betydelig del av andre tjenester gjelder gjennomføring av overordnet analyse for forvaltningsrevisjon, plan for selskapskontroll og selskapskontroll som er bestilt av kontrollutvalget.

Anatall årsverk i Lyngen kommune i 2018
354,7

Note 3 Pensjoner

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnepensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66% sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetaling fra NAV.

Premiefond

Premiefondet er et fond for tilbakeført premie og overskudd. Eventuelle midler på premiefondet kan bare brukes til fremtidig premiebetaling. Premiefondet fremgår ikke av kommuneregnskapet, men bruk av fondet reduserer faktisk betalte pensjonspremier.

	2018	2017
Innestående på premiefond 01.01.	21 985 573	38 502 119
Tilført premiefondet i løpet av året	6 144 771	4 737 435
Bruk av premiefondet i løpet av året	24 437 327	21 253 981
Innestående på premiefond 31.12.	3 693 017	21 985 573

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonsordningen, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen neste år/med 1/7 per år for premieavvik oppstått i 2014 eller senere, med 1/10 per år for premieavvik oppstått fra 2011 til 2013 og med 1/15 per år for premieavvik oppstått fra 2002 til 2010.

Dersom kommunen har endret amortiseringsperiode i regnskapsåret, skal virkningen av denne endringen opplyses om.

Regnskapsføringen av pensjon innebærer et unntak fra de grunnleggende prinsippene for kommuneregnskapet om at alle kjente utgifter og inntekter i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år (kl § 48 nr 2). Regnskapsføringen av premieavvik og amortisering av premieavvik har hatt innvirkning på netto driftsresultat i 20x1 ved at regnskapsførte pensjonsutgifter er kr. 20 322 560,- lavere (ev. høyere) enn faktisk betalte pensjonspremier.

Bestemmelsene innbærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden	KLP	SPK	Andre
Forventet avkastning pensjonsmidler	4,50 %	4,20 %	
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %	
Forventet årlig lønnsvekst	2,97 %	2,97 %	
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2,97 %	2,97 %	

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik

Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik	2018	2017
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	20 513 847	19 803 461
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	17 977 901	17 334 047
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-17 906 553	-17 221 911
Administrasjonskostnader	-1 450 850	1 420 732
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	19 134 345	21 336 329
Betalt premie i året	7 755 762	6 308 430
Årets premieavvik	11 378 583	15 027 899

Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser og akkumulert premieavvik	2018		2017	
		Arb.giveravg.		Arb.giveravg.
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr.31.12.	464 397 345		447 897 701	
Pensjonsmidler pr. 31.12.	415 142 440		398 792 698	
Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12.	49 254 905	0	49 105 003	0
Årets premieavvik	14 280 283		15 027 900	
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	-11 812 411		31 477 465	
Sum amortisert premieavvik dette året	1 225 557		5 294 661	
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	3 693 429	0	51 800 026	0

Estimatavvik og planendringer	2018		2017	
	Pensjonsmidler	Pensjonsforpliktelser	Pensjonsmidler	Pensjonsforpliktelser
Estimatavvik 31.12. dette år	415 142 440	-464 397 345	398 792 698	-447 897 701
Virkningen av planendr. etter § 13-3 bokstav C	415 142 440	-464 397 345	398 792 698	-447 897 701

Note 4 Anleggsmidler

	EDB-utstyr, kontor- maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Brannbiler, tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, sykehjem mv.	Tomte- områder	SUM
Anskaffelseskost 01.01	29 261 728	21 595 248	34 945 950	436 006 281	222 861 148	29 237 941	773 908 296
Årets tilgang	2 373 728	6 736 684	5 032 095	95 818 243	201 738	559 570	110 722 058
- herav overført fra egne KF							-
Årets avgang				95 197	3 062 352		3 157 549
- herav overført til egne KF							-
Anskaffelseskost 31.12	31 635 456	28 331 932	39 978 045	531 729 327	220 000 534	29 797 511	881 472 806
Akk avskrivninger 31.12	26 062 815	9 545 668	11 042 795	82 746 028	50 013 598	1 726 838	181 137 742
Netto akk. og rev. nedskrivninger							-
Akk. avskr. og nedskr. 31.12.							-
Bokført verdi pr. 31.12	5 572 641	18 786 264	28 935 250	448 983 299	169 986 936	28 070 673	700 335 064
Herav finansielle leieavtaler	-	-	-	-	-	-	-
Årets avskrivninger	1 029 147	1 766 539	1 410 573	10 749 979	5 037 958	-	19 994 196
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-
Tap ved salg av anleggsmidler	-	-	-	-	-	-	-
Gevinst ved salg av anleggsmidler	-	-	-	-	-	-	-
Økonomisk levetid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Ingen avskr.	

Ved nedskrivning av anleggsmidler skal det opplyses om forutsetningene som er lagt til grunn for nedskrivningen, herunder årsak til nedskrivning og hvordan virkelig verdi er fastsatt.

Note 5 Aksjer og andeler i varig eie

Selskapets navn	Henvisning balansen	Eierandel i selskapet	Balansført verdi	
			2018	2017
AKSJER I TROMSPRODUKT	22170020		kr 20 000	kr 20 000
AL GRENDEHUS - JÆGERVATN	22170180		kr 34 200	kr 34 200
AVFALLSERVICE AS	22170350	5	kr 50 000	kr 50 000
BIBLIOTEKSENTRALEN, 3 ANDELER	22170040		kr 900	kr 900
BREDBÅND TROMS	22170401	16 000	kr 16 000	kr 16 000
FURUSTUA AL, 280 ANDELER	22170090		kr 70 000	kr 70 000
HALTI KVENKULTURSENTER I NORDREISA 09	22170405		kr 10 000	kr 10 000
KLP-EGENKAPITAL 1999	22170400		kr 9 099 849	kr 9 099 849
KOM REV NORD EGENKAPITALINNSKUDD	22170011		kr 62 958	kr 62 958
KS- EGENKAPITALINNSKUDD	22170403		kr 12 264	kr 12 264
KVALVIK & OMENG VANNVERK, ANDELER	22170300		kr 10 000	kr 10 000
KVEØYFORBINDELSEN, AKSJETEGNING	22170290	4	kr 1 000	kr 1 000
LATTERVIK SMÅBÅT OG SJARKHAVN	22170230		kr 75 000	kr 75 000
LYNGEN ARBEIDSSAMVIRKE AS, AKSJER	22170280		kr 125 000	kr 125 000
LYNGEN LAM BA	22170404		kr 20 000	kr 20 000
LYNGEN SERVICESENTER, AKSJER	22170270	395	kr 1 975 000	kr 1 975 000
VISIT LYNGENFJORD AS	22170410	300 000	kr 100 000	kr 100 000
LYNGENHALLEN DRIFT AS	22170360	10	kr -	kr 100 000
MIT-FABLAB NORWAY	22170402		kr 50 000	kr 50 000
NORD TROMS MUSEUM AS 2013 AKSJER	22170409		kr 30 000	kr 30 000
NORD-NORSK FJELLOVERVÅKNING	22170406		kr -	kr -
NORD-NORSK HESTESENTER AS	22170340	5	kr 5 000	kr 5 000
NORD-TROMS REGIONRÅD , AKSJER	22170380		kr 112 500	kr 112 500
ROTTENVIK GRENDEHUS, ANDELER	22170190		kr 35 000	kr 35 000
SAGAT SAMIID AVIISA AS - AKSJER	22170012		kr 11 050	kr -
ULLSFJORDFOBINDELSEN	22170407	50	kr 50 000	kr 50 000
Sum			kr 11 975 721	kr 12 064 671

Kommunen hefter ubegrenset for en andel av forpliktelsene til interkommunale selskap tilsvarende kommunens eierandel i selskapet, jfr IKS-loven § 3.

Det skal opplyses om kommunens ansvar for gjeld i IKS dersom det er sannsynlig at kommunen må dekke selskapets forpliktelser.

Eventuelt tilleggsopplysninger dersom det er vesentlige endringer gjennom året i for eksempel selskapsstruktur, eierandel, omdanning, fusjon/fisjon, kjøp/salg av eierandeler mv.

Dersom bokført verdi er nedskrevet i løpet av året, gis opplysninger i samsvar med KRS nr. 9, jf. punkt 3.1.2 nr. 4.

Note 7 Langsiktig gjeld

Låneoversikt	Långiver	Oppt. dato	Oppr. beløp	Årets låneopptak	Lånesaldo (Ib)	Avdrag	Renter	Lånesaldo (UB)	2 018
Lånnr.									
80026	KOMMUNALBANKEN	22,08,2003	70 000 000,00	-	-41 999 440,00	-4 591 180,00	-636 895,00	-37 408 260,00	
80027	KOMMUNALBANKEN	25,08,2003	53 000 000,00	-	-42 954 260,00	-1 385 620,00	-677 978,00	-41 568 640,00	
80042	KOMMUNEKREDITT	07,06,2007	6 150 000,00	-	-	-	-	-	
80046	KOMMUNALBANKEN	24,03,2009	7 200 000,00	-	-	-	-	-	
80047	KOMMUNALBANKEN	24,03,2009	10 000 000,00	-	-45 697 620,00	-	-729 147,00	-45 697 620,00	
80056	KOMMUNALBANKEN	04,04,2014	2 277 000,00	-	-	-836 000,00	-91 964,00	-5 016 000,00	
80057	KOMMUNALBANKEN	15,12,2014	8 360 000,00	-	-5 852 000,00	-456 260,00	-273 550,00	-16 424 960,00	
80058	KOMMUNALBANKEN	15,12,2014	5 600 000,00	-	-114 968 290,00	-5 617 442,00	-1 768 786,00	-109 350 848,00	
80060	KOMMUNALBANKEN	27,03,2015	-	-	-65 269 907,00	-	-1 028 110,00	-65 269 907,00	
80061	KOMMUNALBANKEN	10,02,2015	83 895 276,00	-	-	-80 320,00	-48 520,00	-2 972 040,00	
80062	KOMMUNALBANKEN	20,11,2015	3 213 000,00	-	-3 052 360,00	-960 660,00	-437 147,00	-25 938 020,00	
80063	KOMMUNALBANKEN	20,11,2015	28 820 000,00	-	-26 898 680,00	-290 000,00	-251 633,00	-13 775 000,00	
80064	KOMMUNALBANKEN	25,04,2016	14 500 000,00	-	-14 065 000,00	-325 018,00	-101 950,00	-5 849 982,00	
80065	KOMMUNALE LANDS	01,12,2016	6 500 000,00	-	-6 175 000,00	-736 100,00	-381 573,00	-20 610 800,00	
80066	KOMMUNALE LANDS	01,12,2016	22 083 000,00	-	-21 346 900,00	-434 000,00	-286 392,00	-16 496 000,00	
80067	KOMMUNALE LANDS	01,12,2016	17 364 000,00	-	-16 930 000,00	-250 000,00	-164 933,00	-9 500 000,00	
80068	KOMMUNALE LANDS	01,12,2016	10 000 000,00	-	-9 750 000,00	-322 000,00	-211 685,00	-12 192 000,00	
80069	KOMMUNALE LANDS	01,12,2016	12 836 000,00	-	-12 514 000,00	-1 754 400,00	-1 108 310,00	-68 421 600,00	
80070	KOMMUNALBANKEN	01,12,2017	70 176 000,00	-	-70 176 000,00	-	-	-50 429 000,00	
80071	KOMMUNALBANKEN	05,11,2018	50 429 000,00	50 429 000,00	-	-	-	-11 500 000,00	
80072	KOMMUNALBANKEN	05,11,2018	11 500 000,00	11 500 000,00	-	-	-	-4 295 000,00	
80073	KOMMUNALBANKEN	05,11,2018	4 295 000,00	4 295 000,00	-	-	-	-19 569 000,00	
80074	KOMMUNALBANKEN	05,11,2018	19 569 000,00	19 569 000,00	-	-	-	-50 941,20	
90040	DEN NORSKE STAT	23,07,2009	5 000 000,00	-	-3 414 374,00	-1 936 921,19	-50 941,20	-1 477 452,81	
90041	DEN NORSKE STAT	13,12,2010	5 000 000,00	-	-3 599 073,00	-454 319,00	-53 063,01	-3 144 754,00	
90043	DEN NORSKE STAT	31,07,2012	3 500 000,00	-	-2 410 559,79	-135 506,79	-33 497,28	-2 275 053,00	
90045	DEN NORSKE STAT	18,04,2013	5 000 000,00	-	-4 100 000,00	-200 000,00	-62 664,73	-3 900 000,00	
90046	DEN NORSKE STAT	13,05,2014	4 000 000,00	-	-4 000 000,00	-	-61 323,63	-4 000 000,00	
90047	DEN NORSKE STAT	24,04,2015	2 500 000,00	-	-2 250 000,00	-100 000,00	-34 453,26	-2 150 000,00	
90048	DEN NORSKE STAT	01,07,2015	3 129 493,29	-	-2 308 539,00	-327 755,00	-33 519,89	-1 980 784,00	
90049	DEN NORSKE STAT	08,10,2015	1 500 000,00	-	-1 380 000,00	-60 000,00	-21 099,60	-1 320 000,00	
90050	DEN NORSKE STAT	08,04,2016	4 000 000,00	-	-3 799 999,00	-133 334,00	-58 251,57	-3 666 665,00	
90051	DEN NORSKE STAT	26,09,2016	1 000 000,00	-	-950 683,00	-32 878,00	-14 567,65	-917 805,00	
90052	DEN NORSKE STAT	31,03,2017	10 000 000,00	-	-9 800 000,00	-400 000,00	-151 224,14	-9 400 000,00	
90053	DEN NORSKE STAT	16,03,2018	-	5 000 000,00	-	-100 000,00	-41 832,16	-4 900 000,00	
90054	DEN NORSKE STAT	04,09,2018	6 000 000,00	11 000 000,00	-	-	-	-11 000 000,00	
Total			568 396 769,29	101 793 000,00	-552 543 904,79	-21 919 713,98	-8 815 011,12	-632 417 190,81	

Note 8 Avdrag på lån

Avdrag på lån til investeringer i varige driftsmidler

Kommunen beregner minste tillatte avdrag jf. kommuneloven (koml) § 50 nr. 7, ved å : (her må det velges mellom alternativ 1 og 2 nedenfor)

ALTERNATIV 1 : beregne minste tillatte avdrag på lån etter en forenklet formel. Avskrivningene beregnes som sum langsiktig gjeld dividert på sum anleggsmidler (jf. koml § 50 nr. 1 og 2) multiplisert med årets avskrivninger i driftsregnskapet. Denne forenklete formelen gir et minstekrav til avdrag som tilsvarer avskrivninger (kapitalslitet) på lånefinansierte anleggsmidler.

ALTERNATIV 2 : vekte gjenværende levetid for hver anleggsgruppe i forhold til bokført verdi totalt. Normalt vil denne beregningsmåten gi et lavere krav til minsteavdrag enn alternativ nr 1. Sammenligning mellom utgiftsførte avdrag og kapitalslit som frekommer ved bruk av dette alternativet er vist nedenfor.

Forholdet mellom betalte avdrag om minimumsavdrag	2018	2017
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	18 150 806,03	16 257 793,00
Bergnet minimumsavdrag	18 120 806,03	16 257 793,00
Avvik	- 30 000,00	-

Lyngen kommune bruker alternativ 1 til beregning av minste tillatte avdrag.

Ved eventuell endring i beregningsmetoden for minimumsavdrag, skal virkningen av dette opplyses.

Avdrag på lån til videre utlån og forskotteringer

Mottatte avdrag på videreutlån og forskotteringer skal uavkortet benyttes til nedbetaling av kommunens innlån. Eventuelle mottatte avdrag som ikke er benyttet til nedbetaling av gjeld avsettes til avdragsfond (bundet investeringsfond) Jf. også KRS nr. 3 Lån, opptak, avdrag og refinansiering punkt 3.4 nr. 2.

	2018	2017
Mottatte avdrag på startlån	5 102 071,89	3 554 884,19
Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet	3 687 132,51	4 358 578,21
Avsetning til/bruk av avdragsfond	0	0
Saldo avdragsfond 31.12.	0	0

Note 9 Kommunens garantiansvar

Gitt overfor - navn	Garanti-ramme	Beløp pr. 31.12.		Utløper dato
		2018	2017	
Avfallsservice AS	kr 11 562 500	kr 1 162 500	kr 1 312 500	17.09.2026
Lyngen Servicesenter AS	kr 3 217 500	kr 1 897 500	kr 2 062 500	01.03.2030
Lyngen Servicesenter AS	kr 2 730 000	kr 1 610 000	kr 1 750 000	01.03.2030
Lyngen Servicesenter AS	kr 18 709 320	kr 18 463 140	kr 18 709 320	12.05.2056
Furuflaten idrettslag	kr 80 000	kr 45 983	kr 53 987	24.09.2024
Jægervatn Idrettslag	kr 200 000	kr 80 000	kr 100 000	15.12.2022
Karnes/Oksvik vassverk AS	kr 250 000	kr -	kr 107 140	01.07.2020
Lyngsalpan Vekst AS	kr 328 282	kr 93 760	kr 140 660	16.09.2020
Lyngen/Karnes IL	kr 100 000	kr -	kr 15 000	27.01.2019
Lyngen sokn	kr 950 000	kr 150 000	kr 250 000	15.05.2020
Lyngstuva Sportsklubb	kr 100 000	kr 14 218	kr 24 310	25.05.2020
Nord-Lenangen menighetshus	kr 600 000	kr 250 000	kr 310 000	15.02.2023
Sum garantiansvar	kr 38 827 602	kr 23 767 101	kr 24 835 417	

Innbefatter alle garantier kommunen har gitt, inkl. garantier gitt for øvrige regnskapsenheter i kommunen som kommunale foretak og interkommunale samarbeid. Garantier gitt overfor ansatte, sosialklienter etc. skal også opplyses.

Tap på garantier eller innfrielse skal spesifiseres og ev. virkninger på senere års regnskap/budsjett skal opplyses om.

Dersom det er sannsynlig at kommunen må innfri garantier, skal gis det noteopplysninger i samsvar med KRS nr. 7

Note 12 - Avsetning og bruk av fond

Jfr. forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner §5 nr. 6

Bundne driftsfond - kap. 251	2018	2017
Beholdning pr.01.01	10 128 233,99	9 372 020,25
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	4 018 571,22	3 445 304,00
Bruk av bundne driftsfond i investeringsregnskapet	0,00	0,00
Avsetning til bundne driftsfond	3 000 506,33	4 201 335,74
Beholdning pr. 31.12	9 110 169,10	10 128 051,99

Ubundne investeringsfond - kap. 253	2018	2017
Beholdning pr.01.01	1 100 000,00	2 576 286,21
Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	1 911 939,84	2 576 286,21
Avsetning til ubundne investeringsfond	2 755 000,00	1 100 000,00
Beholdning pr. 31.12	1 943 060,16	1 100 000,00

Bundne investeringsfond - kap. 255	2018	2017
Beholdning pr.01.01	1 865 749,14	175 156,95
Bruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0,00	803 694,02
Avsetning til bundne investeringsfond	1 479 939,38	2 494 286,21
Beholdning pr. 31.12	3 345 688,52	1 865 749,14

Disposisjonsfond - kap. 256	2018	2017
Beholdning pr.01.01	19 395 587,77	15 351 578,77
Bruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet	1 061 000,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	7 616 000,00	3 281 000,00
Avsetning til disposisjonsfond	14 759 000,00	7 325 000,00
Beholdning pr. 31.12	25 477 587,77	19 395 578,77

Samlet avsetning og bruk av fond i året	2018	2017
Beholdning pr.01.01	32 489 570,90	27 475 042,18
Avsetninger	21 994 445,71	15 120 621,95
Bruk av avsetninger	14 607 511,06	10 106 284,23
Netto avsetninger (Negativt tall betyr netto forbruk)	7 386 934,65	5 014 337,72
Beholdning pr. 31.12	39 876 505,55	32 489 379,90

Lyngen kommune

Note 14 Endringer i regnskapsprinsipp og regnskapsmessig merforbruk**Konto for endring av regnskapsprinsipp**

Virkning av endringer i regnskapsprinsipp føres mot egne egenkapitalkontoer for endring av regnskapsprinsipp. Positiv saldo på disse kontoene kan ikke disponeres og negativ saldo skal ikke dekkes inn.

Konto for endring av regnskapsprinsipp	2018	2017
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	5 104 053	5 104 053
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)	-139 328	-139 328
Sum	4 964 725	4 964 725

Endringer i regnskapsprinsipper gjort i år:	Utgift	Inntekt
Sum endringer i regnskapsprinsipp i år	0	0

	2018	2017
Likviditetsreserve (negativ)		
Endring regnskapsprinsipp drift	-5 104 051,93	-5 104 051,93
Endring regnskapsprinsipp investering	139 328,00	139 328,00
Disposisjonsfond	-17 516 186,37	-16 740 186,37
Regnskapsmessig merforbruk drift/investering	-	-
Regnskapsmessig mindre forbruk drift/investering	-6 152 097,28	-7 252 181,84
Sum fri egenkapital drift til disposisjon	-28 633 007,58	-28 957 092,14

Note 15

KAPITALKONTO

Lyngen kommune

2018

	DEBET		KREDIT
		Inngående balanse 01.01.2017	111 898 238,98
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	3 062 352,00	Aktivisering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	111 068 504,52
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	19 994 196,00	Oppskrivning fast eiendom/anlegg	
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler			
Salg aksjer/andeler	100 000,00	Kjøp av aksjer/andeler	
Nedskrivning aksjer/andeler		Oppskrivning av aksjer/andeler	11 050,38
Avdrag på utlån - sosiale utlån	23 217,00	Utlån - sosiale utlån	41 313,15
Avdrag på utlån - andre utlån	5 102 071,89	Utlån - andre utlån	19 585 000,00
Avskrivning på utlån - sosiale utlån		Avdrag på eksterne lån	22 031 520,01
Avskrivning på utlån - andre utlån			
Bruk av lånemidler	105 915 191,09		
		Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	1 062 184,00
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	16 499 644,00	Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
Endring pensjonsmidler SPK		Endring pensjonsmidler SPK	781 867,00
Endring pensjonsmidler KLP		Endring pensjonsmidler KLP	15 567 875,00
Endring pensjonsmidler andre selskap		Endring pensjonsmidler andre selskap	
Urealisert kurstap utenlandslån		Urealisert kursgevinst utenl.lån	
Mottatte avdrag komm. N-fond			
Utgående balanse 31.12.2017	131 350 881,06		
	282 047 553,04		282 047 553,04

UTENOM UTSKRIFTSOMRÅDET:
Avstemming/differanse

0,00

Note 16: Investeringsprosjekter					
Prosjektnr.	Prosjektnavn	Regnskap	Opprinnelig budsjett	Regulert budsjett	Regnskap
		2018	2018	2018	2017
13019	ØRA INDUSTRIOMRÅDE - UTVIDELSE	-	-	-	253 894,02
13021	RIVING AV KOMMUNEHUSET	-	-	-	-20 000,00
13101	EGENKAPITALINNSKUDD KLP	-	-	-	38,00
13104	LYNGEN SYKEHJEM - SALG	-1 775 857,80	-1 765 000,00	-1 765 000,00	72 562,60
14003	KJØP/SALG AV AKSJER/ANDELER	-198 348,85	-	-200 000,00	-500 000,00
14101	EIDEBAKKEN KIRKEGÅRD - UTVIDELSE	-	-	-	5 914 181,57
14102	LENANGSØYRA KIRKEGÅRD - UTVIDELSE	-	-	-	1 752 236,10
14103	PERSONALHUS NORD-LENANGEN KIRKEGÅRD	-	-	-	18 906,12
14106	INFRASTRUKTUR REISELIV	-	-	177 000,00	123 188,55
14111	DIGITALT PLANREGISTER	248 357,83	-	264 000,00	1 990,00
14115	EPHORTE - OPPGRADERING	-	-	-	-1 590,00
14117	LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING	42 586 747,97	-	42 095 000,00	21 359 367,96
14118	BALLBINGE EIDEBAKKEN SKOLE	-	-	-	-188 692,80
14120	KULTURSKOLEN - INSTRUMENTER	-	-	-	9 126,40
14121	EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO	54 782,42	-	55 000,00	1 215 052,01
14126	VEILYS - ARMATURER, MV.	615 060,00	-	969 000,00	-
14129	OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	378 802,00	-	377 000,00	1 122 682,50
14139	RÅDHUS	127 974,40	-	94 000,00	230 673,20
15001	EIDEBAKKEN - TILRETTELÆGGING FUNKSJONSHEMMEDE	72 310,35	-	-	215 006,40
15008	SOLHOV BO- OG AKT. - VARMEPUMPE	-	-	-	52 994,00
15010	LYNGSEIDET SENTRUM - FYSISKE TILTAK	-	5 000 000,00	-	-
15011	KOMTEK BYGGSÅK	-	-	-	32 556,25
15015	FURUFLATEN INDUSTRIOMRÅDE - SØR	16 475 565,19	-	14 750 000,00	-
15018	KAI SANDNESET, NORD-LENANGEN	10 351 192,25	-	9 703 000,00	4 028 992,24
15021	KLATREJUNGEN LENANGEN B/U-SKOLE	35 796,20	-	-	-
15022	STEDSUTVIKLING - ELVEPARKEN	459 962,40	-	408 000,00	225 957,85
15023	STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT PARKVEIEN	57 984,26	-	11 000,00	324 525,33
15024	STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT HAVNEPROMENADEN	-	-	-	69 565,32
15028	LYNGENLØFTET - UTSTYR TIL ARRANGEMENT	885 360,40	-	884 000,00	382 882,40
15029	LYNGENLØFTET - PROSJEKTFØLGER	-	-	-	810 649,47
15030	KONSEPT EL-SYKKE	20 494,40	-	20 000,00	4 684,08
15031	LYNGENLØFTET - NETTPORTAL	-	-	-	98 900,00
15710	AVLØPSEKTOREN - OPPGRADERING	487 560,00	-	3 219 000,00	-
15711	VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	503 513,77	5 000 000,00	12 800 000,00	1 190 008,83
16002	PARKERING OG OFFENTLIGE TOALETT	-44 836,20	-	-46 000,00	90 837,53
16006	OPPGRADERING LYNGEN KIRKE	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
16008	LYNGENHALLEN - KUNSTGRESS	87 446,04	-	90 000,00	1 401 093,20
16010	VELFERDSTEKNOLOGI	1 553 678,52	1 000 000,00	1 400 000,00	262 060,76
16011	LYNGENHALLEN - KLATREVEGG	776 380,28	-	625 000,00	-
16012	TØMMESTASJON BOBILER	-	-	-	2 529,28
16016	KJØP BRANNBIL NORD-LENANGEN	-	-	-	223 790,10
16017	EIDEBAKKEN SVØMMEHALL - RENOVERING	3 561 160,96	-	5 641 000,00	8 552 527,60
16018	GJENOPPBYGGING ETTERVERNBOILIGER SOLHOV	133 527,16	-	114 000,00	1 391 596,74
16019	KJØP MODULHUS	-	-	-	6 906,50
16020	RØDTOPPEN BARNEHAGE - SALG	-	-	-	-13 278,05
16022	TYTTEBÆRVIKA KULVERT OG KAI	3 958 755,00	25 000 000,00	25 482 000,00	3 753 946,68
16025	INTERNKONTROLLSYSTEM	-	-	-	20 848,89
16026	LYNGSTUNET ANTENNEANLEGG	-	-	-	4 553,80
17001	LENANGSØYRA HAVN	-	-845 000,00	-845 000,00	871 775,00
17003	ELEV- OG ANSATTE PC	268 455,62	150 000,00	268 000,00	364 683,00
17004	LYNGSTUNET - NYE HEISER	926 895,48	1 000 000,00	927 000,00	-
17005	EIDEBAKKEN SKOLE - OPPGRADERING I HHT. PÅLEGG	211 818,70	-	277 000,00	-
17006	BUSS LYNGSTUNET/FRIVILLIGSENTRALEN	-	-	-	298 800,00
17007	HAGETRAKTOR/KLIPP/SNØFRES/KOSTING	155 000,00	-	155 000,00	327 077,30
17008	RIVING STIGENVEIEN 2 (UNGDOMSKLUBBEN)	71 872,73	-	-	-
18001	IKT SKOLE OG BARNEHAGE	-	250 000,00	-	-
18002	UTEOMRÅDER BARNEHAGE OG SKOLE	-	300 000,00	-	-
18003	EIDEBAKKEN - LUKKING AVVIK	-	200 000,00	-	-
18004	EIDEBAKKEN - NYTT TELEFONSYSTEM	82 456,60	100 000,00	100 000,00	-
18005	LYNGSTUNET KJØKKEN - VARMEVOGNER	181 246,72	160 000,00	181 000,00	-
18006	LYNGSTUNET LANGTID - NYE PASIENTSENGER OG NATTBORD	202 025,00	250 000,00	199 000,00	-
18007	INDUSTRIUTLEIEBYGG ØRA	38 750,00	10 000 000,00	39 000,00	-
18008	LENANGSØYRA HAVN - NY ADKOMST	-	1 150 000,00	-	-

18009	TYTEBÆRVIKA - REGULERINGSPLAN OG INTERNVEI	45 874,40	1 000 000,00	46 000,00	-
18010	NY TRAKTOR OG MINIGRAVER	2 747 778,44	2 200 000,00	2 600 000,00	-
18011	LENANGEN BRANNSTASJON - UTVIDELSE	-	300 000,00	-	-
18013	PROSJEKT DEMENTE/GRILLHYTTE	-	100 000,00	-	-
18014	NYTT KRYSS FURUFLATEN	99 898,80	-	250 000,00	-
18015	SOLVOLLVEIEN BYGGFELT	690 155,20	-	940 000,00	-
18017	DIGITALT MAGASIN	85 383,66	-	85 000,00	-
42410	KUNSTGRESS LYNGSTUVA	-	-	-	-257 521,40
47017	SOLBAKKEN BOLIGFELT	26 925,00	-	-	-
47022	INNEREIDET BOLIGFELT	14 220,00	-	50 000,00	337 725,00
47181	FORPSROSJEKT VANNFORSYNING LYNGSEIDET-FURUFLATEN	328 759,01	-	350 000,00	-
48001	KJØP/SALG AV TOMT OG GRUNN	-565 276,00	-	-575 000,00	7 310,00
49901	HUSBANKLÅN INNLÅN	4 582,78	-	-	-
49999	FELLES FINANSIERING INVESTERINGER	-87 530 191,09	-51 050 000,00	-122 714 000,00	-56 858 500,33
	TOTALT	-	-	-	89 100,00

Note 17 Selvkostområder

	Resultat 2018					Balansen 2018	
	Inntekter	Kostnader	Over(+)/underskudd (-)	Årets dekningsgrad i % ¹⁾	Vedtatt dekningsgrad i %	Avsetn(+)/bruk av (-) dekningsgradsfond	Dekningsgradsfond/fremførbart underskudd pr. 31.12 ²⁾
Renovasjon	4 162 000	4 232 000	-70 000	98,3 %	100,0 %	-43 000	-24 000
Slam	848 000	941 000	-93 000	90,1 %	100,0 %	-28 000	-65 000
Vann	3 100 542	5 079 395	-1 978 853	61,0 %	0,0 %	245 526	-984 854
Avløp	2 373 675	2 709 756	-336 081	87,6 %	0,0 %	656 179	52 230
Feiing	726 602	625 647	100 955	116,1 %	0,0 %	100 955	177 993
Havn	1 565 542	999 558	565 984	156,6 %	0,0 %	565 984	1 865 644
Kart og oppmåling	443 650	971 669	-528 019	45,7 %	0,0 %	2 709	32
Private planer	0	163 357	-163 357	0,0 %	0,0 %	0	0
Plan- og byggesak	548 919	723 637	-174 718	75,9 %	0,0 %	0	0

	Resultat 2017					Balansen 2017	
	Inntekter	Kostnader	Over(+)/underskudd (-)	Årets dekningsgrad i % ¹⁾	Vedtatt dekningsgrad i %	Avsetn(+)/bruk av (-) dekningsgradsfond	Dekningsgradsfond/fremførbart underskudd pr. 31.12 ²⁾
Renovasjon	4 115 000	4 160 000	-45 000	98,9 %	100,0 %	-45 000	43 000
Slam	788 000	818 000	-30 000	96,3 %	100,0 %	-34 000	28 000
Vann	3 598 266	3 305 160	293 106	108,9 %	0,0 %	293 106	993 999
Avløp	2 638 281	2 824 873	-186 592	93,4 %	0,0 %	-186 592	383 210
Feiing	724 226	650 141	74 085	111,4 %	0,0 %	74 085	74 085
Kart og oppmåling	104 214	485 652	-381 436	21,5 %	0,0 %	-270 873	2 079
Private planer	59 560	179 318	-119 758	33,2 %	0,0 %	0	0
Plan- og byggesak	339 800	720 837	-381 037	47,1 %	0,0 %	77 481	0

1) Årets dekningsgrad før ev.avsetning/bruk av dekningsgradsfond.

2) Dekningsgradsfondene er bundne driftsfond. Disse kan kun benyttes til dekning av framtidige driftsutgifter på tilhørende selvkostområde. Dekningsgradsfond må benyttes innen en 3-5 års periode. På områder med pålagt selvkost (renovasjon), eller hvor kommunestyret forut for inntektsåret har fattet prinsippvedtak om egenbetaling ut fra selvkost, kan kommunen ha fremførbart underskudd. 3-5 års perioden kan fravikes hvis det er særegne forhold i kommunen og det er gjort vedtak i kommunestyret hvor disse særegne forholdene blir synliggjort.

Til kommunestyret i Lyngen kommune

Kopi:
Kontrollutvalget
Rådmannen

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Lyngen kommunes årsregnskap som viser kr 213 828 191,07 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 6 788 529,80. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Lyngen kommune per 31. desember 2018, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av kommunen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon med forbehold.

Øvrig informasjon

Administrasjonssjefen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i kommunens årsrapport, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende. Vi henviser for øvrig til avsnittet «Konklusjon om årsberetningen» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

Administrasjonssjefens ansvar for årsregnskapet

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Administrasjonssjefen er også ansvarlig for slik intern kontroll han finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver vises det til: www.nkrf.no/revisjonsberetninger

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon med forbehold om budsjett

Investeringsregnskapet viser investering i anleggsmidler på kr 113 763 299 som er kr 33 698 701 mindre enn vedtatt budsjett. Bruk av lån viser kr 105 915 191 som er et mindreforbruk på kr 35 183 809. Forholdet er omtalt i revisjonsbrev nr. 17 (2018)

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi, med unntak av forholdet som er beskrevet i avsnittet over, at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon med forbehold om registrering og dokumentasjon

Kommunen har ikke tilfredsstillende rutiner for kvalitetssikring av regnskapet, herunder avstemming og dokumentasjon av balansen. Svakheter i den interne kontrollen er omtalt i revisjonsbrev nr. 17 (2018).

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi, med unntak av forholdet som er beskrevet i avsnittet over, at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Denne revisjonsberetningen erstatter tidligere avgitt beretning, datert 15.04.2019, som ble avgitt ved utløpet av forskriftens frist for å avlegge revisjonsberetning.

Første utgave av årsregnskap ble avgitt av rådmannen 06.03.2019, endelig utgave 10.5.2019 og årsberetning den 1.4.2019.

Kommunen har ikke utarbeidet skjema for lønns- og pensjonskostnader, RF1022B. Dette gjør at vi ikke kan uttale oss om innberetningen for 2018 er korrekt. Forholdet er omtalt i revisjonsbrev nr. 18 (2018).

Tromsø, 23.05.2019

Doris Gressmyr

Doris Gressmyr
Oppdragsansvarlig revisor



Ordføreren i Lyngen kommune

Deres ref.: Saksbeh.: Audun Haugan
Vår ref.: 20/19/424.5.5/AH E-postadr.: audun@k-sek.no

Telefon: Dato:
77 78 83 43 3.6.2019

KONTROLLUTVALGSAK 17/19 – KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM LYNGEN KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2018

Kontrollutvalget har i møte 3.6.2019 i ovennevnte sak protokollert følgende:

Innstilling:

- 1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Lyngen kommunes årsregnskap for 2018.*
- 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.*

Behandling:

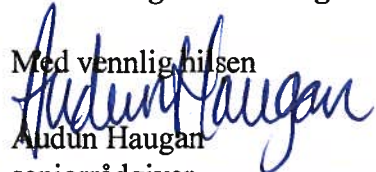
Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

- 1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Lyngen kommunes årsregnskap for 2018.*
- 2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.*

Saken oversendes for fremlegging i formannskapet og kommunestyret i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Med vennlig hilsen


Audun Haugan
seniorrådgiver

Vedlegg: Kontrollutvalgsak 17/19 med kontrollutvalgets uttalelse (underskrevet av kontrollutvalgets leder).

Postadresse: K-Sekretariatet IKS Postboks 6600 9296 TROMSØ	Hovedkontor: Fylkeshuset Strandvn. 13, TROMSØ Tlf. 77 78 80 43	Avdelingskontor: Postmottak 9479 HARSTAD Tlf. 77 02 61 66	Avdelingskontor: Fossen 9144 SAMUELSBERG Tlf. 77 71 61 14	Avdelingskontor: c/o Lenvik kommune Postboks 602 9306 FINNSNES Tlf. 77 87 10 65	Organisasjonsnr: 988 064 920
--	--	---	---	--	--



LYNGEN KOMMUNE KONTROLLUTVALGET

Til
Kommunestyret i Lyngen kommune

KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM LYNGEN KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2018

Kontrollutvalget har i møte 3.6.2019 behandlet Lyngen kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 23.5.2019 og rådmannens årsberetning. I tillegg har revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget har merket seg at Lyngen kommunes regnskap for 2018 viser regnskapsmessig mindreforbruk/overskudd på kr 6.788.529,80, og netto driftsresultat kr 6.723.467,07.

I revisjonsberetningen (del 2) – *Uttalelse om øvrige lovemessige krav* – har revisor tatt forbehold om budsjett. Revisor bemerker at i investeringsregnskapet er det utgiftsført kr 33.698.701 mindre enn vedtatt budsjett, og at bruk av lån har et mindreforbruk på kr 35.183.809. Budsjettet skulle ha vært regulert for å tilfredsstillere kravene i lov og forskrift.

Revisor har tatt forbehold om registrering og dokumentasjon. Det framkommer at kommunen fortsatt ikke har tilfredsstillende rutiner for kvalitetssikring av regnskapet, herunder avstemming og dokumentasjon av balansen.

Videre har revisor anført at kommunen ikke har utarbeidet skjema for lønns- og pensjonskostnader, og følgelig kan ikke revisor uttale seg om innberetningen for 2018 er korrekt.

Endelig anfører revisor at fristene for å avlegge årsregnskapet og årsberetningen er betydelig overskredet.

Revisor har uttalt seg om årsberetningen, og konkludert positivt.

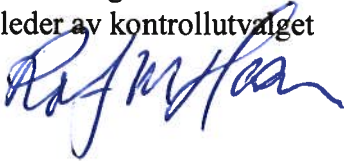
For øvriger revisjonsberetningen (del 1) for Lyngen kommunes årsregnskap for 2018 en normal beretning, dvs. en beretningen uten forbehold (modifikasjoner) og presiseringer.

De omtalte forhold i revisjonsberetningens del 2 er tatt opp i nummererte revisjonsbrev til kontrollutvalget, og behandles som egne saker i møtet

Ut over ovennevnte, og det som framgår av saksframlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 23.5.2019, har kontrollutvalget ikke merknader til Lyngen kommunes årsregnskap for 2018.

Lyngseidet, den 3. juni 2019

Rolf Magne Hansen
leder av kontrollutvalget



Gjenpart: Formannskapet



Utvalg: Kontrollutvalget i Lyngen kommune	Saksnummer: 17/2019	Møtedato: 3.6.2019	Saksbehandler: Bjørn-Harald Christensen
--	-------------------------------	------------------------------	---

KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM LYNGEN KOMMUNE ÅRSREGNSKAP FOR 2018

Innstilling til v e d t a k:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Lyngen kommunes årsregnskap for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Saken gjelder:

Lyngen kommunes regnskap for 2018.

Vedlegg til saken:

- A: Trykte vedlegg: Kopi av revisjonsberetning 2018, datert 23. mai 2019.
Utkast til kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2018.
- B: Utrykte vedlegg: Lyngen kommunes årsregnskap for 2018 (tidligere utsendt)
Lyngen kommunes årsberetning for 2018 (tidligere utsendt)

Saksutredning:

Av *Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner* § 7, fremgår at kontrollutvalget skal avgi en uttalelse om årsregnskapet. Bestemmelsen fastsetter kontrollutvalgets rett til å knytte kommentarer til årsregnskapet med revisjonsberetning før årsregnskapet behandles i kommunestyret. Uttalelsen fra kontrollutvalget skal stiles i original form til kommunestyret, og med kopi til formannskapet. Det er sentralt at kontrollutvalgets uttalelse skal være forannevnte organ i hende før dette avgir innstilling om årsregnskapet til kommunestyret.

I henhold til *Forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner* samt *Forskrift om årsregnskap og årsberetning* skal:

- a. Årsregnskapet skal være avlagt av administrasjonssjefen innen 15. februar.

- b. Årsberetningen skal være avgitt av administrasjonssjefen innen 31. mars.
- c. Revisjonsberetningen skal avlegges senest innen 15. april. Dette gjelder også der regnskap ikke foreligger.
- d. Årsregnskap og årsberetning skal vedtas av kommunestyret senest 30. juni.

Årsregnskapet skal presenteres og avlegges etter de krav som fremkommer i *Forskrift om årsregnskap og årsberetning*, samt tilhørende regnskapsstandarder utarbeidet av Foreningen for God kommunal regnskapsskikk.

Årsberetningen skal utarbeides i tråd med kravene i kommunelovens § 48 nr. 5 og god kommunal regnskapsskikk. I følge kommunelovens § 48 nr. 5 skal det gis opplysninger om følgende:

- Forhold som er viktige for å bedømme om økonomisk stilling og resultat av virksomheten, og som ikke fremgår av årsregnskapet.
- Andre forhold av vesentlig betydning.
- Redegjøres for den faktiske tilstanden når det gjelder likestilling. Det skal også redegjøres for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å fremme likestilling og for å forhindre forskjellsbehandling i strid med lov om likestilling mellom kjønnene.
- Det skal også redegjøres for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre betryggende kontroll og en høy etisk standard i virksomheten.

I tillegg skal administrasjonssjefen redegjøre for vesentlige avvik mellom budsjett og regnskap. Ut over dette er det gitt en foreløpig regnskapsstandard om innholdet i årsberetningen, *KRS (F) nr 6 Noter og årsberetning*. Den gir følgende anbefaling:

Årsberetningen er administrasjonssjefens redegjørelse for kommunens virksomhet gjennom året. I denne beretningen skal det tas inn opplysninger om forhold som er viktige for å bedømme kommunens økonomiske resultat og stilling, samt andre forhold av vesentlig betydning for kommunen.

Revisjonsberetningen skal avlegges senest 15. april, jf. revisjonsforskriftens § 5.

Ved utarbeidelsen av revisjonsberetningen gjelder revisjonsstandardene (ISA'ene): ISA 700 – *Konklusjon og rapportering om regnskaper*, ISA 701 – *Omtale av sentrale forhold ved revisjonen i den uavhengige revisors beretning*, ISA 705 – *Modifikasjoner i konklusjonen i den uavhengige beretning* og ISA 706 – *Presiseringavsnitt og avsnitt om «andre forhold» i den uavhengige revisors beretning*.

Innledningsvis i revisjonsberetningen er revisors konklusjon om årsregnskapet. Etter konklusjonen kommer eventuell omtale av sentrale forhold i revisjonen. Revisor gir også en uttalelse om sin uavhengighet.

Videre inneholder revisjonsberetningen eget punkt som identifiserer «øvrige informasjon» og beskriver ledelsens ansvar og revisors arbeid, jf. ISA 720 – *Revisor oppgaver og plikter vedrørende øvrig informasjon*. Dette vil ofte være en mer detaljert omtale på enkeltområder i kommunen som gis i en årsrapport, utover de kravene som følger av regnskapsreglene og bestemmelsene om årsberetning. Revisor skal lese slik øvrig informasjon og vurdere om det er

vesentlig uoverensstemmelse med årsregnskapet. Videre skal det omtales revisors oppgaver og plikter knyttet til økonomisk informasjon i revisjonsberetningen.

Revisjonsberetningen presenteres todelt: - I første del uttaler revisor seg om årsregnskapet, mens del to omhandler andre forhold enn årsregnskapet og som revisor er pålagt å uttale seg om etter norsk lovgivning.

Årsregnskap og årsrapporten er avlagt hhv. 10. og 15.5.2019. Revisjonsberetningen er avlagt 23. mai 2019.

I revisjonsberetningen (del 2) – *Uttalelse om øvrige lovemessige krav* – har revisor tatt forbehold om budsjett. Revisor bemerker at i investeringsregnskapet er det utgiftsført kr 33.698.701 mindre enn vedtatt budsjett, og at bruk av lån har et mindreforbruk på kr 35.183.809. Budsjettet skulle ha vært regulert for å tilfredsstillende kravene i lov og forskrift.

Revisor har tatt forbehold om registrering og dokumentasjon. Det framkommer at kommunen fortsatt ikke har tilfredsstillende rutiner for kvalitetssikring av regnskapet, herunder avstemming og dokumentasjon av balansen.

Videre har revisor anført at kommunen ikke har utarbeidet skjema for lønns- og pensjonskostnader, og følgelig kan ikke revisor uttale seg om innberetningen for 2018 er korrekt.

Endelig anfører revisor at fristene for å avlegge årsregnskapet og årsberetningen er betydelig overskredet.

Revisor har uttalt seg om årsberetningen, og konkludert positivt.

De omtalte forhold i revisjonsberetningens del 2 er tatt opp i nummererte revisjonsbrev til kontrollutvalget, og behandles som egne saker i møtet

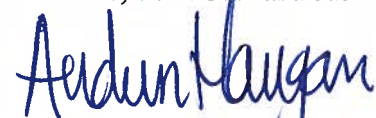
For øvrige revisjonsberetningen (del 1) for Lyngen kommunes årsregnskap for 2018 en normal beretning, dvs. en beretningen uten forbehold (modifikasjoner) og presiseringer.


Kommunens årsregnskap for 2018 viser et regnskapsmessig mindreforbruk/overskudd på kr 6.788.529,80, og netto driftsresultat er på kr 6.723.467,07. Tilsvarende tall for 2017 var hhv. kr 7.252.181,84 (overskudd) og kr 7.351.477,58.

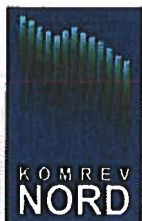
Kommunens økonomi beskrives i årsberetningen, og det vises til denne.

Vedlagt følger forslag til uttalelse fra kontrollutvalget om årsregnskapet.

Finnsnes, den 23. mai 2019



 Bjørn-Harald Christensen
daglig leder



Til kommunestyret i Lyngen kommune

Kopi:
Kontrollutvalget
Rådmannen

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Lyngen kommunes årsregnskap som viser kr 213 828 191,07 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 6 788 529,80. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Lyngen kommune per 31. desember 2018, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av kommunen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon med forbehold.

Øvrig informasjon

Administrasjonssjefen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i kommunens årsrapport, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende. Vi henviser for øvrig til avsnittet «Konklusjon om årsberetningen» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

Administrasjonssjefens ansvar for årsregnskapet

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Administrasjonssjefen er også ansvarlig for slik intern kontroll han finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Besøks- og postadresse:	Avdelingskontor:	Telefon:	Organisasjonsnummer:
Sjøgt. 3 9405 HARSTAD post@komrevnord.no	Tromsø, Finnsnes, Narvik, Sortland og Sjøvegan www.komrevnord.no	77 04 14 00	986 574 689

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver vises det til: www.nkrf.no/revisionsberetninger

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon med forbehold om budsjett

Investeringsregnskapet viser investering i anleggsmidler på kr 113 763 299 som er kr 33 698 701 mindre enn vedtatt budsjett. Bruk av lån viser kr 105 915 191 som er et mindreforbruk på kr 35 183 809. Forholdet er omtalt i revisjonsbrev nr. 17 (2018)

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi, med unntak av forholdet som er beskrevet i avsnittet over, at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon med forbehold om registrering og dokumentasjon

Kommunen har ikke tilfredsstillende rutiner for kvalitetssikring av regnskapet, herunder avstemming og dokumentasjon av balansen. Svakheter i den interne kontrollen er omtalt i revisjonsbrev nr. 17 (2018).

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi, med unntak av forholdet som er beskrevet i avsnittet over, at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Denne revisjonsberetningen erstatter tidligere avgitt beretning, datert 15.04.2019, som ble avgitt ved utløpet av forskriftens frist for å avlegge revisjonsberetning.

Første utgave av årsregnskap ble avgitt av rådmannen 06.03.2019, endelig utgave 10.5.2019 og årsberetning den 1.4.2019.

Kommunen har ikke utarbeidet skjema for lønns- og pensjonskostnader, RF1022B. Dette gjør at vi ikke kan uttale oss om innberetningen for 2018 er korrekt. Forholdet er omtalt i revisjonsbrev nr. 18 (2018).

Tromsø, 23.05.2019

Doris Gressmyr

Doris Gressmyr
Oppdragsansvarlig revisor



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
34/19	Lyngen formannskap	13.06.2019
33/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Regnskapsrapportering 2019-1

Henvisning til lovverk:

Kommuneloven § 47 nr. 2.

FOR 2000-12-15 nr. 1423: Forskrift om årsbudsjett § 10.

Vedlegg

1 Investeringer 1. tertial 2019

Rådmannens innstilling

1. Kommunestyret tar regnskapsrapport 2018-1 til orientering.
2. Driftsregnskap:
 - a) Følgende merutgifter dekkes slik:

Budsjettregulering:

Årsbudsjett	Ansvar	Tjeneste	Art	Prosjekt	Sum
2019	1451				148 000
2019	4400			50517	250 000
2019	4412				100 000
2019	9000				-498 000

3. Investeringsregnskap:

- a. Kommunestyret tar investeringsrapporten til orientering og ber rådmannen fremme ny sak om finansiering av årets investeringer til 2. tertialrapport.
- b. Utgiftsrammen vedrørende 14117 Lenangen B/U-skole økes med kr 5.131.168 fra kr 83.568.832 til 88,7 mill. eks. mva. Økt ramme finansieres med bruk av ubrukte lånemidler. Ny rapportering for prosjektet framlegges til første møte i kommunestyret etter ferien.
- c. Det vedtas følgende budsjettendringer i investeringsbudsjett 2019:

Prosjekt: 14117 LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING	5.131.000
Prosjekt: 15711 VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	525.000
Prosjekt: 17008 RIVING STIGENVEIEN 2 (UNGDOMSKLUBBEN)	20.000
Prosjekt: 19012 LYNGENHALLEN - ETABLERING AV VINDFANG	
37701 REFUSJON FRA ANDRE (PRIVATE)	2.000
39401 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-2.000
Prosjekt: 47017 SOLBAKKEN BOLIGFELT	-1.700.000
36701 SALG TOMTER, BYGNINGER, M.M.	1.200.000
Prosjekt: 49999 FELLES FINANSIERING INVESTERINGER	
39101 BRUK AV LÅNEMIDLER	-5.176.000

Saksopplysninger

1. Innledning

Prognosen for regnskapsrapport nr. 2019-1 bygger på regnskapstall per 30. april, samt prognose på forventet forbruk resten av året. Avviket som fremkommer er derfor ifht periodisert budsjett. Det er rapportert per sektor, samt at kommunalsjefer og enhetsledere har kommentert avvik, prognose og tiltak for å redusere avvik.

Prognosen er utarbeidet for både drifts- og investeringsregnskap.

For driftsregnskapet tas det utgangspunkt i regnskapsskjema 1A:

	Årsbudsjett 201	Reg. budsjett	Regnskap 30/4	Prognose
Regnskapsskjema 1A - drift				
Skatt på inntekt og formue	65 414 000,00	65 414 000,00	19 381 950,05	65 414 000,00
Ordinært rammetilskudd	156 173 000,00	156 173 000,00	81 755 897,00	156 173 000,00
Skatt på eiendom	6 900 000,00	6 900 000,00	3 473 595,09	6 936 000,00
Andre direkte eller indirekte skatter	-	-	296,00	0,00
Andre generelle statstilskudd	4 985 000,00	4 985 000,00	1 735 366,00	4 985 000,00
Sum frie disponible inntekter	233 472 000,00	233 472 000,00	106 347 104,14	233 508 000,00
Renteinntekter og utbytte	1 452 000,00	1 452 000,00	866 008,13	1 452 000,00
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	0,00	0,00
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	11 916 000,00	11 916 000,00	3 230 186,47	11 916 000,00
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	0,00	0,00
Avdrag på lån	19 994 000,00	19 994 000,00	7 307 118,00	19 994 000,00
Netto finansinnt./utg.	-30 458 000,00	-30 458 000,00	-9 671 296,34	-30 458 000,00
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	-	-	0,00	0,00
Til ubundne avsetninger	1 342 000,00	1 342 000,00	0,00	1 342 000,00
Til bundne avsetninger	-	-	0,00	0,00
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	-	-	0,00	0,00
Bruk av ubundne avsetninger	3 969 000,00	11 533 000,00	0,00	11 533 000,00
Bruk av bundne avsetninger	-	-	29 670,91	0,00
Netto avsetninger	2 627 000,00	10 191 000,00	29 670,91	10 191 000,00
Overført til investeringsregnskapet	1 157 000,00	1 157 000,00	0,00	1 157 000,00
Til fordeling drift	204 484 000,00	212 048 000,00	82 215 947,15	212 084 000,00
1 POLITIKK OG LIVSSYN	8 555 000,00	8 555 000,00	5 817 844,00	8 552 000
2 STAB/STØTTE	21 790 000,00	21 907 000,00	9 535 166,00	21 954 000
3 OPPVEKST OG KULTUR	62 853 000,00	62 884 000,00	24 614 329,00	63 388 000
4 HELSE OG OMSORG	90 002 000,00	90 249 000,00	39 910 794,00	91 089 550
5 TEKNISK DRIFT	21 106 000,00	28 670 000,00	7 856 434,00	28 670 000
6 UTVIKLING	2 710 000,00	2 710 000,00	612 514,00	1 947 000
7 ANDRE UTGIFTER OG INNTEKTER	-2 540 000,00	-2 935 000,00	-1 943 402	-3 463 000
8 BUDSJETTSKJEMA 1A	8 000,00	8 000,00		
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	204 484 000,00	212 048 000,00	86 403 679,00	212 137 550,00
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-	-	-4 187 731,85	-53 550,00

Selv om det per 1. tertial er et overforbruk på 4,1 mill. kroner, viser årsprognosen at vi vil være tilnærmet balanse.

2. Økonomisk rapportering driftsrammer

Samlet oversikt over ramme 1-6 viser følgende prognose:

Rammer	Årsbudsjett inkl. endring	Periodisert budsjett	Regnskap 1. tertial	Avvik i NOK	Prognose	Endret prognose	Ny prognose
1 POLITIKK OG LIVSSYN	8 555 000	6 407 317	5 817 844	589 473	8 555 000	-3 000	8 552 000
2 STAB/STØTTE	21 806 000	9 433 008	9 535 166	-102 157	21 806 000	148 000	21 954 000
3 OPPVEKST OG KULTUR	62 884 000	24 107 162	24 614 329	-507 167	62 884 000	504 000	63 388 000
4 HELSE OG OMSORG	90 249 000	40 361 964	39 910 794	451 170	90 249 000	840 550	91 089 550
5 TEKNISK DRIFT	28 670 000	16 295 379	7 856 434	8 438 946	28 670 000	0	28 670 000
6 UTVIKLING	2 710 000	1 543 540	612 514	931 026	2 710 000	-763 000	1 947 000
Driftsrammer	214 874 000	98 148 370	88 347 081	9 801 291	214 874 000	726 550	215 600 550

Prognosen på driftsrammene viser at det kan bli et merforbruk på 0,578 mill. kroner dersom det ikke settes inn tiltak. Prognosen for ramme 3 forventes å kunne dekkes innenfor ramme, men her kan det bli utfordringer ihht refusjonskrav fra andre kommuner. Det knytter seg også usikkerhet til om merinntekter på ressurskrevende tjenester for ramme 4 kan dekke merforbruket på noen enheter. Avvikene må følges opp til neste tertialrapport.

Prognosene blir ytterligere kommentert nedenfor.

Ramme 1 Politikk og livssyn

		Årsbudsjett inkl. endring	Periodisert budsjett	Regnskap 1. tertial	Avvik i NOK	Prognose	Endret prognose	Ny prognose
1100	PROSJEKTER POLITIKK	100 000	100 000	0	100 000	100 000	0	100 000
1110	POLITISK STYRING OG KONTROLLORGANER	3 641 000	1 633 317	1 598 973	34 343	3 641 000	-3 000	3 638 000
1112	LEVEKÅRSUTVALGET	343 000	343 000	41 299	301 701	343 000	0	343 000
1113	NÆRINGSUTVALGET	75 000	75 000	41 572	33 428	75 000	0	75 000
1114	KLIMA- OG MILJØUTVALGET	60 000	60 000	0	60 000	60 000	0	60 000
1115	DEMOGRAFIUTVALG	0	0	10 000	-10 000	0	0	0
1208	KIRKE OG LIVSSYN	4 336 000	4 196 000	4 125 999	70 001	4 336 000	0	4 336 000
	Totalt	8 555 000	6 407 317	5 817 844	589 473	8 555 000	-3 000	8 552 000

Ingen store avvik så langt på ramme 1. Forventer å gå i balanse.

Ansvar 1100: Prosjektmidler til Mental Helse Lyngen, utbetalt i sin helhet ila mai. Liten endring i pensjonskostnader ihht prognose fra KLP.

Ramme 2 Stab/støtte

		Årsbudsjett inkl. endring	Periodisert budsjett	Regnskap 1. tertial	Avvik i NOK	Prognose	Endret prognose	Ny prognose
1300	PROSJEKTER (rådmannen disponerer)	600 000	600 000	0	600 000	600 000	0	600 000
1310	ADMINISTRATIVE TJENESTER	13 184 000	5 256 094	4 775 365	480 729	13 184 000	0	13 184 000
1450	FELLESKOSTNADER	4 196 000	2 381 581	2 779 953	-398 372	4 196 000	0	4 196 000
1451	IKT	3 941 000	1 233 667	1 724 047	-490 380	3 941 000	148 000	4 089 000
1452	KOMMUNAL FIBER	-115 000	-38 333	255 801	-294 134	-115 000	0	-115 000
	Totalt	21 806 000	9 433 008	9 535 166	-102 157	21 806 000	148 000	21 954 000

Ramme 2 forventer å gå i balanse.

Ansvar 1450: Per første tertial er det et merforbruk på driftsutgifter til transportmidler (forsikring og veiavgift).

Ansvar 1451: Merforbruk ifht periodisert budsjett på lisenser og serviceavtaler. Forventer å gå i balanse.

Ansvar 1452: Inntekter per 1. tertial ikke på plass, vil utfaktureres ila neste tertial.

Regionreformen medfører at Lyngen kommune vil få nytt kommunenummer f.o.m. 2020. Dette medfører noen merkonstanter ifht endel fagsystem som det ikke er rom for å dekke innenfor budsjett. Foreslås dekket ved bruk av disposisjonsfond.

Ramme 3 Oppvekst og kultur

		Årsbudsjett inkl. endring	Periodisert budsjett	Regnskap 1. tertial	Avvik i NOK	Prognose	Endret prognose	Ny prognose
2100	GRUNNSKOLEPROSJEKTER	74 000	27 007	597 726	-570 719	74 000	0	74 000
2101	GRUNNSKOLEN - FELLES	7 085 000	3 040 383	2 496 548	543 835	7 085 000	0	7 085 000
2111	LYNGSDALEN OPPVEKSTSENTER	4 527 000	1 638 166	1 687 058	-48 892	4 527 000	0	4 527 000
2115	LENANGEN SKOLE	7 408 000	2 769 883	2 844 933	-75 050	7 408 000	0	7 408 000
2116	EIDEBAKKEN SKOLE	21 743 000	8 438 442	8 634 870	-196 429	21 743 000	0	21 743 000
2117	VOKSENOPPLÆRINGA	3 154 000	1 134 605	1 188 940	-54 335	3 154 000	0	3 154 000
2200	FØRSKOLEPROSJEKTER	0	0	121 691	-121 691	0	0	0
2201	BARNEHAGER - FELLES	157 000	157 000	41 742	115 258	157 000	300 000	457 000
2211	KAVRINGEN BARNEHAGE	5 059 000	1 828 324	1 731 815	96 509	5 059 000	0	5 059 000
2212	KNØTTELIA BARNEHAGE	5 947 000	2 140 232	2 187 757	-47 525	5 947 000	200 000	6 147 000
2215	LENANGEN BARNEHAGE	2 122 000	762 797	745 884	16 913	2 122 000	4 000	2 126 000
2310	KULTURSKOLEN	1 386 000	518 248	402 298	115 949	1 386 000	0	1 386 000
2400	KULTUR - PROSJEKTER	0	0	299 698	-299 698	0	0	0
2410	KULTURTILBUD	3 031 000	1 195 603	1 137 487	58 115	3 031 000	0	3 031 000
2411	BIBLIOTEK	1 191 000	456 472	495 880	-39 408	1 191 000	0	1 191 000
	Totalt	62 884 000	24 107 162	24 614 329	-507 167	62 884 000	504 000	63 388 000

Ingen store avvik i sektoren. De rapporterte avvikene vil kunne dekket med tiltak innenfor rammen med periodevise vakanser og sykepengerefusjoner.

Grunnskoleprosjekter:

Kostnader her dekkes av fondsmidler og tilskudd.

Grunnskolen Felles:

Mindreforbruk skyldes at faktura for skoleskyss mars og april ikke er mottatt. Området forventes å gå i balanse.

Barnehagen Felles:

Endringer i lovverk gjør at vi faktureres for barn folkeregistrert i Lyngen som går i private barnehager i andre kommuner. Dette kan føre til et merforbruk på området, men omfanget er foreløpig ikke kartlagt.

Skolene

Eidebakken skole har noe overforbruk på vikarer ved sykefravær. Deler av vikarutgiftene dekkes av sykepengerefusjoner og refusjon fødselspenger. Forventer balanse ved årsslutt.

Lyngsdalen oppvekstsenter har manglende budsjett til lærling. Lenangen skole forventer å gå i balanse.

Voksenopplæringa mangler bokføring av statstilskudd. Noe mindre forbruk i flyktning tjenesten grunnet vakanse.

Barnehager – felles:

Refusjonskrav fra andre kommuner i forbindelse med barn folkeregistrert i Lyngen vil belaste denne posten. Forventet overforbruk ca. kr 300 000.

Barnehagene:

Knøttelia rapporterer om lavere foreldrebetaling enn budsjettet som vil vedvare ut året grunnet lavere barnetall enn forventet etter hovedopptaket. I tillegg er utgiftene til spesialpedagogiske tiltak noe høyere enn budsjettet.

For Kavringen vil det være vanskelig å ta ut alle vakansene i budsjettet fra høsten av, da det er god søkning til barnehagen. Noe av avviket tas inn ved foreldrebetaling.

Lenangen barnehage forventes å gå i balanse.

Kultur:

Kulturskolen har et mindreforbruk pga. 60 % vakant stilling.

Kulturtilbud, kulturskolen og biblioteket forventes å gå i balanse.

Ramme 4 Helse og omsorg

		Årsbudsjett inkl. endring	Periodisert budsjett	Regnskap 1. tertial	Avvik i NOK	Prognose	Endret prognose	Ny prognose
3100	HELSE, SOSIAL OG OMSORGSPROSJEKTER	225 000	227 818	543 201	-315 384	225 000	0	225 000
3105	HELSE OG OMSORG ADM.	4 292 000	1 689 688	1 735 570	-45 883	4 292 000	-165 000	4 127 000
3106	HELSE OG OMSORG FELLESUTGIFTER	2 509 000	842 227	657 158	185 068	2 509 000	-120 000	2 389 000
3310	SOSIALTJENESTEN	3 994 000	1 430 668	1 421 450	9 218	3 994 000	220 000	4 214 000
3311	BARNEVERNSTJENESTEN	4 564 000	1 850 010	1 658 801	191 209	4 564 000	139 000	4 703 000
3411	PRAKTISK BISTAND	3 033 000	1 066 576	780 572	286 004	3 033 000	-38 950	2 994 050
3412	TILTAK ELDRE OG FUNKSJONSHEMMEDE	2 256 000	962 167	790 936	171 231	2 256 000	-4 000	2 252 000
3414	HJEMMETJENESTEN YTRE LYNGEN	9 779 000	3 425 592	3 591 621	-166 029	9 779 000	293 000	10 072 000
3450	LYNGSTUNET HELSE- OG OMSORGSSENTER	16 250 000	6 085 425	6 329 331	-243 906	16 250 000	222 000	16 472 000
3451	LANGTIDSAVDELING LYNGSTUNET	14 670 000	5 107 369	4 792 038	315 330	14 670 000	-161 500	14 508 500
3452	KORTTIDSAVD./KAD LYNGSTUNET	8 109 000	3 497 449	3 259 392	238 057	8 109 000	-101 000	8 008 000
3453	HJEMMETJENESTEN INDRE LYNGEN	8 988 000	3 296 022	3 170 526	125 496	8 988 000	86 000	9 074 000
3454	RUS OG PSYKISK HELSE	3 575 000	2 740 503	2 374 915	365 588	3 575 000	-310 000	3 265 000
3510	SOLHOV BO- OG AKTIVITETSSENTER	8 005 000	8 140 451	8 805 281	-664 831	8 005 000	781 000	8 786 000
	Totalt	90 249 000	40 361 964	39 910 794	451 170	90 249 000	840 550	91 089 550

Ramme 4 har totalt en prognose på kr. 840.500 i negativt avvik.

Lyngstunet har merforbruk på fysioterapi da 20 % økning i driftsutgifter i 2018 ikke ble fulgt opp i budsjettforhandlingen. I tillegg er det økte utgifter til legevikar og for lavt budsjett på vaktlegene.

Ved **Solhov bo- og aktivitetssenter** er det betydelig merforbruk på 780.000 som skyldes lønn til ekstrahjelp, vikarer ved sykefravær, overtid og helgetillegg.

Brukergruppen er blitt eldre og tilleggssykdommer har medført innleggelse på UNN der det har vært nødvendig med ledsagere under oppholdet. UNN har vedtatt at kommunen ikke får refusjon på lønnskostnader der brukeren har vedtak på 1:1.

Solhov gir avlastningstilbud til barn med særlige behov. I dag gir Solhov mer avlastning enn budsjettet pga at behovet oppstår når barn/ungdomskolen har stengt eks: høst, vinter, påske og sommerferie, der foreldre/foresatte ikke har ferie.

Behov for avlastning til barn med funksjonshemming øker i ukedager.

Ved **Lenangen bo- og aktivitetssenter** skyldes merforbruk innleie av ekstra personell i forbindelse med terminalpleie over tid, og for å opprettholde forsvarlig drift. Ekstrahjelp er leid inn på timebasis.

Sosialtjenesten vil få et merforbruk pga. for lavt budsjett på Kvalifiseringsordningen. Det er budsjettet med stønad tilsvarende 1 person. Hittil i år har 2 personer hatt vedtak.

Barneverntjenesten har merforbruk knyttet mot *tiltak plassert av barnevernet*. Det forventes ytterligere merforbruk med kr 400.000 (lønn+ pensjon) i året pga akuttberedskap, ved vakt hver 4. uke – med kompensasjon 6500,- pr vaktuke jfr. KS vedtak.

Øvrige tjenester går i balanse eller har mindre forbruk som i hovedsak skyldes ubesatte stillinger. Pleie- og omsorgsavdelingene melder om merforbruk på helgetillegg som skyldes at budsjettet ikke er justert jfr. økning i helgetillegg.

Generell kommentar

Spesialisthelsetjenesten stiller større krav til kommunene i regi av samhandlingsreformen. De som kan få behandling på hjemstedet skal få det, og pasientene blir overflyttet til Lyngstunet, eller utskrevet til hjemmet eller omsorgsbolig med hjemmetjeneste. Dette krever en betydelig oppfølging både i hjemmetjenesten og på institusjon, i tillegg kommer bruk av medisiner og medisinsk utstyr.

Det blir stadig flere eldre med pleiebehov, og pasientgruppen med rett til sykehjemsplass er økende, mer krevende/ utfordrende og har sammensatte diagnoser.

Antall pasienter med vedtak om langtidsplass har ligget jevnt på 30 – mens antallet langtidsplasser er 24. Det viser at det er behov for å øke antallet «langtidsplasser».

Kommunen får ikke refusjoner fra UNN på økte lønnsutgifter når brukere med behov for ledsager og med vedtak om 1:1 må innlegges. Kommunens må selv bære kostnadene.

Regelendringer vedrørende AAP vil medføre økte utgifter til økonomisk sosialhjelp og supplering av husleie/strøm som følge av avslag på AAP. Regelendringen innebærer at rettighetene til AAP er redusert fra 4 år til 3 år. NAV melder også om behov for økt budsjett knyttet mot Kvalifiseringsordningen. Det er tatt høyde for dette i revidert nasjonalbudsjett, men det er usikkert hvordan dette vil påvirke våre frie inntekter.

Det er færre som utdanner seg innen helse- og omsorg, og Lyngen kommune merker dette ved ingen søkere til ledige sykepleierstillinger, og lite kvalifiserte søkere til helsefagarbeiderstillinger. Sektoren vil ha økt fokus på rekruttering, og alternative profesjonsstillinger kan være løsning for å kunne bruke spesialkompetanse der det der størst behov.

Kvalitetsreform for eldre «Leve hele livet» bygger på 5 innsatsområder.

- *Et aldersvennlig Norge*
- *Aktivitet og fellesskap*
- *Mat og måltider*
- *Helsehjelp*
- *Sammenheng i tjenestene*

Kvalitetsreformen stiller krav til at kommuner i 2019 setter «Leve hele livet» på dagsorden. Reformen har en varighet fra 2019 -2023.

Ramme 5 Teknisk drift

		Årsbudsjett inkl. endring	Periodisert budsjett	Regnskap 1. tertial	Avvik i NOK	Prognose	Endret prognose	Ny prognose
4400	BYGG OG ANLEGG, PROSJEKTER	200 000	200 000	261 390	-61 390	200 000	0	200 000
4410	BYGG OG ANLEGG	18 019 000	9 174 613	7 272 412	1 902 201	18 019 000	0	18 019 000
4412	FORVALTNING TEKNISKE TJENESTER	7 891 000	6 389 501	1 273 321	5 116 181	7 891 000	0	7 891 000
4700	VA - PROSJEKTER	0	0	2 938	-2 938	0	0	0
4710	VANN OG AVLØP	-2 210 000	-1 620 342	-1 977 106	356 763	-2 210 000	0	-2 210 000
4810	FEIING OG BRANNBEREDSKAP	4 770 000	2 151 607	1 023 479	1 128 128	4 770 000	0	4 770 000
	Totalt	28 670 000	16 295 379	7 856 434	8 438 946	28 670 000	0	28 670 000

Mindreforbruk per 1. tertial da flere sommeraktiviteter ikke er startet. Området forventes å gå i balanse.

Ansvar 4410:

- Utfordringer ifht husleieloven gjør at de økte inntektene man har budsjettert med på kommunale boliger ikke oppnås fullt ut. Prognosen viser at dette kan dreie seg om kr 500.000, det jobbes med å følge dette opp.
- Merutgifter til kjøp av renholdsmaskiner til nyskolen i Lenangen – kr 124.000
- Merutgifter til reparasjon av feil på ventilasjonsanlegget til Solhov bosenter – kr 72.000

Ansvar 4710: Det forventes lavere inntekter på avløpsgebyret enn det som er budsjettert, driftsutgiftene reduseres tilsvarende.

Mindreforbruket på ansvar 4412 har sammenheng med boligbyggingstilskudd som ble regulert inn i årsbudsjett 2019, og som ikke er utbetalt.

Lyngen kommune startet med grunnundersøkelser til boligtomter i 2017. Dette arbeidet ble videreført til 2018 med overførte midler fra 2017. Undersøkelsene er imidlertid ikke fullført, og det har løpt og vil fortsatt løpe utgifter på dette i 2019. Kostnadene anslås til kr 100 000 og kan ikke dekkes innenfor budsjett. Dette foreslås derfor dekket ved bruk av disposisjonsfond.

Ramme 6 Utvikling

		Årsbudsjett inkl. endring	Periodiser t budsjett	Regnskap 1. tertial	Avvik i NOK	Prognose	Endret prognose	Ny prognose
4405	PLAN	3 297 000	1 528 834	208 661	1 320 173	3 297 000	-571 000	2 726 000
4407	NÆRING	1 334 000	566 727	348 063	218 664	1 334 000	-192 000	1 142 000
4408	KOMMUNALE HAVNER OG KAIER	-1 921 000	-552 021	55 790	-607 811	-1 921 000	0	-1 921 000
	Totalt	2 710 000	1 543 540	612 514	931 026	2 710 000	-763 000	1 947 000

Forventet mindreforbruk på 763 000.

Ansvar 4405: Blir ikke engasjert vikar for leder i utviklingsavdelinga i 2019, derfor besparing på lønn.
Ansvar 4407: Næringsrådgiver tilsatt fra 01.05.2019. Besparelse på lønn og pensjon.

3. Sektorovergripende rammer

Sektorovergripende rammer er i hovedsak inntektsrammene for budsjettet vårt.

Rammer	Årsbudsjett inkl. endring	Periodisert budsjett	Regnskap 1. tertial	Avvik i NOK	Prognose	Endret prognose	Ny prognose
7 ANDRE UTGIFTER OG INNTEKTER	-2 834 000	4 903 750	-1 943 402	6 847 152	-2 834 000	-629 000	-3 463 000
8 BUDSJETTSKJEMA 1A	-212 040 000	-74 906 018	-82 215 947	7 309 929	-212 040 000	-44 000	-212 084 000
	-214 874 000	-70 002 268	-84 159 349	14 157 081	-214 874 000	-673 000	-215 547 000

Ramme 7 Andre utgifter og inntekter

Konsesjonskraft

Konsesjonskraft ser ut til å gi merinntekt - forsiktig anslag kr 50.000. Kan bli mer.

Pensjonskostnader

Ut ifra prognosene fra KLP og SPK pr. april, vil det bli besparelser på pensjonskostnadene med ca. 0,5 mill. for kommunen som helhet. Men det er knyttet usikkerhet til reguleringspremien som ikke er klar før etter ferien. Må derfor følges opp ved neste tertialrapportering og tilrås derfor ikke budsjettregulert. For rammeområdene vil det fortsatt kunne være avvik på pensjonskostnadene, men dette kan eventuelt dekkes opp fra ramme 7.

Annet

Det jobbes med å ta inn budsjettert besparelse på digitalisering og effektivisering (per 1. tertial kr 250.000). Vi forutsetter besparelser ved økt elektronisk utsending av post fra Lyngen kommune. Her har vi bl.a. startet opp med mobile lønsslipper, henteavtale med Posten er sagt opp pga. stor reduksjon i brevpost både ut og inn til kommunen. Søknadsprosesser digitaliseres på flere områder, vi starter opp med nytt barnehage- og skolesystem med digital kommunikasjon og saksbehandling. Bruk av digitale løsninger vil utvides 1. halvåret, noe vi forventer vil effektivisere flere arbeidsprosesser.

Ramme 8 Budsjettskjema 1A

Skatt og rammetilskudd

Nedgang i folketall med 33 personer i 4. kvartal 2018 medførte isolert sett en nedgang i de frie inntektene med ca. 1,1 mill. i forhold til folketallet brukt i årsbudsjettet for 2019.

Skatteveksten fra 2018 til 2019 pr. 30. april var på 1,9 % for Lyngen kommune og 4,4 % på landsbasis. Økningen i kommunens skatteinntekter var noe lavere enn 1. tertial i fjor, mens de var omtrent på samme nivå som i fjor for landet som helhet. Inntektsutjevningen medfører at endringen for landet har mest å si for kommunens frie inntekter. Ut ifra en slik endring vil merinntektene bli på ca. 2,2 mill. i 2019. Dette er ca. 0,5 mill. lavere enn på samme tidspunkt i fjor. Da endte merinntektene på ca. 2,1 mill.

I revidert nasjonalbudsjett 2019, som ble framlagt 14. mai, ble årets vekst i nasjonale skatteinntekter oppjustert til fra 0,4 % til 1,2 % fra 2018. Dette skyldes god skatteinngang hittil i år, samtidig anslås det at en ikke vil se like høy vekst som i 2018 da denne primært var knyttet til formuesskatter og aksjegevinster. Kostnadsdeflatoren er satt opp fra 2,8 til 3,0 % og dette skyldes sterkere prisvekst på varer og tjenester. Regjeringen har beregnet at endringer i skatteinngang og prisvekst skal gi en styrking av handlingsrommet for kommunesektoren i 2019 på om lag 0,5 milliard kr. Hvis skatteveksten blir i hht. RNB, vil årets frie inntekter bli ca. 0,4 mill. lavere enn budsjettert.

Landets skattevekst hittil i år kompenserer altså for nedgangen i folketallet i 2018. Folketallet har sunket ytterligere i 1. kvartal 2019. Det er derfor viktig å følge med utviklingen i skatteinngangen resten av året. Det tilrås ikke å justere årets frie inntekter så tidlig på året, da de endelige tallene ikke er kjent før i februar neste år.

Eiendomsskatt

Ut ifra kjente forhold pr. 1. termin vil det bli et lite positivt avvik på ca. 40.000-50.000 i 2019. Men klagebehandling og ny taksering kan endre dette.

Integreringstilskudd

I hht. budsjett med bakgrunn i mottatte flyktninger til og med 2018.

Avdrag og renter på lån

Per 1. tertial har rentekostnadene vært lavere enn budsjettet, men dette knytter seg i hovedsak til at låneopptak ikke er foretatt for 2019.

Vi har pga. ubrukte lånemidler hatt høyere renteinntekter enn budsjettet. Da vi enda har investeringsprosjekter gående, er det for tidlig å foreslå en reell budsjettøkning på dette rammeområdet, dette følges opp ved neste tertialrapport.

Det merkes nå at det finansielle markedet er i endring og den varslede renteøkninga har allerede startet (se finansrapport). Forventede rentekostnader ligger ca. 0,5 mill. kroner over budsjett.

4. Driftsprosjekter

Prosjekt 50517 Områdeplan Lyngseidet:

Det er medgått kr 106.285 pr. 1. tertial, noe som ikke er budsjettet. Forventet forbruk i år er kr 250.000. Foreslås finansiert ved bruk av disposisjonsfond.

Det er ikke rapportert om andre større avvik da de fleste driftsprosjektene finansieres av eksterne øremerkede midler. Det mangler imidlertid budsjett for de fleste driftsprosjektene til ramme 3 Oppvekst og kultur.

5. Investeringer

Rapportering på investeringene legges fram på to ulike nivå:

1. Årets investeringsbudsjett med fokus på årets budsjett.
2. Prosjektregnskap for de største prosjektene med rapportering på utgifter hittil.

Investeringsbudsjett/- og regnskap 2019

Investeringene pr. 1. tertial er rapportert i eget vedlegg med kommentarer for hvert prosjekt.

14117 Lenangen B/U-skole – ombygging

Prosjektet er utfordrende å håndtere da det også inneholder budsjett og regnskap til forprosjektet. Ekstern prosjektleder fører oversikt over projektkostnadene knyttet til selve byggeprosessen, hvor det stipuleres en del utgifter bl.a. byggherrekostnader, gebyrer og byggelånsrente. Dette medfører at det er tilnærmet umulige å gi en eksakt økonomirapportering til enhver tid. Rapporteringa vil derfor måtte bli litt grov.

Tabellen nedenfor viser utgiftsramme og regnskap pr. 10.05.2019:

Oppr. bev.	Endret ramme	Utgiftsramme	Regnskap tidl. år	Årets regnskap	Sum regnskap
80.586.000	3.883.000	84.469.000	74.328.188,82	4.173.150,95	78.501.339,77

Både ramme og regnskap er ekskl. mva. hvor også forprosjekt er med.

Siste rapportering pr. 13.05.2019 fra ekstern prosjektleder estimerer et merforbruk på ca. 5,1 mill. over siste godkjente ramme, som var kr 83.568.832 eks. mva. og kr 109.953.540 inkl. mva. Et betydelig beløp av dette er omtvistet.

Egne beregninger hvor også forprosjektet er inkludert, er ikke ferdig da en må avklare størrelsen på forprosjektet først. Dette er planlagt ferdig i månedsskiftet mai/juni. En foreløpig beregning viser også et avvik på 4-5 mill. eks. mva.

Rådmannen tilrår derfor at utgiftsrammen økes med kr 5.131.168 fra kr 83.568.832 til 88,7 mill. eks. mva. Økt ramme finansieres med bruk av ubrukte lånemidler, se prosjekt 49999.

Ny rapportering for prosjektet foreslås framlagt til første møte i kommunestyret etter ferien.

Stedsutvikling/Lyngeløftet - budsjettammer

Kommunestyret har i alt bevilget 23,5 mill. over 5 år. I tillegg har en mottatt tilsagn om eksterne tilskudd og spillemidler. Dette er gått til styrking av budsjettet.

Nedenfor følger en foreløpig oversikt over utgiftsrammene for de ulike prosjektene hittil.

	Prosjekt	Oppr. bev.	Endret ramme	Utgiftsramme	Sum regnsk.	Avvik kr
15010	LYNGSEIDET SENTRUM - FYSISKE TILTAK	23.500.000,00	-9.680.000,00	13.820.000,00	0,00	13.820.000,00
15022	STEDSUTVIKLING - ELVEPARKEN	4.229.000,00	-2.338.000,00	1.891.000,00	1.943.765,66	-52.765,66
15023	STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT PARKVEIEN	3.681.000,00	0,00	3.681.000,00	3.574.318,98	106.681,02
15024	STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT HAVNEPROMENADEN	128.000,00	0,00	128.000,00	89.598,92	38.401,08
15028	LYNGENLØFTET - UTSTYR TIL ARRANGEMENT	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.274.492,80	225.507,20
15029	LYNGENLØFTET - PROSJEKTLÆDELSE	700.000,00	0,00	700.000,00	810.649,47	-110.649,47
15030	KONSEPT EL-SYKKEL	600.000,00	-25.000,00	575.000,00	575.178,48	-178,48
15031	LYNGENLØFTET - NETTPORTAL	100.000,00	0,00	100.000,00	98.900,00	1.100,00
18017	DIGITALT MAGASIN	100.000,00	-15.000,00	85.000,00	85.383,66	-383,66
18018	STEDSSKILT LYNGEN	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00

Udisponerte midler utgjør ca. 14,7 mill. Utenom disse prosjektene er det bevilget ca. 1,1 mill. til prosjekt 13017 Sentrumsplan i 2015 av disse midlene.

47017 Solbakken boligfelt

Tidligere framlagte beregninger viste utbyggingskostnad på 1,7 mill., mens siste beregninger av konsulent viste en økning til 5,6 mill. Prosjektet foreslås derfor stoppet etter forprosjektet. Tidligere bevilgede midler tilbakeføres slik at kun bruk av konsulent blir gjenstående.

47181 Forprosjekt vannforsyning Lyngseidet-Furuflaten

Oppdatert kostnadsoverslag for bruk av konsulent, grunnvannsundersøkelser og prøveboringer på Furuflaten viser et behov for tilleggsbevilgning i underkant av 0,4 mill. Rådmannen tilrår at dette blir bevilget med tilsvarende reduksjon av prosjekt 15711 Vannledningsnett – oppgradering.

16017 Eidebakken svømmehall - renovering

Tidligere mottatte spillemidler kr 2,025 mill. For 2019 er søkt om ytterligere kr 3,6 mill. Sistnevnte er ikke budsjettetert og vil styrke finansiering av investeringene i år hvis det blir innvilget. Budsjettering foreslås avventet inntil tilsagn foreligger.

49999 Felles finansiering investeringer

Ubrukte lånemidler fra 2018		66.073.228,89
K-sak 17/19, bruk lånemidler overført fra 2018		-56.315.000,00
K-sak 18/19, budsjettendringer		-2.128.000,00
Rest lånemidler 2019		7.630.228,89

Oversikten viser ubrukte lånemidler fra tidligere år med 7,6 mill. Eventuelt tilsagn om økte spillemidler på 3,6 mill. vedrørende Eidebakken svømmehall og inntil ca. 0,9 mill. vedrørende Lyngenhallen vil styrke tilgjengelig finansiering i 2019 ytterligere.

Rådmannen tilrår at ledige lånemidler og eventuelt tilsagn om økte spillemidler brukes til å redusere årets vedtatte låneopptak i årsbudsjettet vedtatt i desember 2018. Eventuelle endringer i årets investeringsbehov kan også skje i løpet av året, og rådmannen foreslår derfor at eventuelle endringer i årets låneopptak fremlegges til tertialrapport nr. 2/2019.

Økt utgiftsramme til 14117 ombygging av Lenangen B/U-skole og barnehage foreslås dekket av ubrukte lånemidler, samt mindre endringer vedrørende 17008 Riving Stigenveien 2 og 47017 Solbakken boligfelt

Oppsummering

Med unntak av de investeringene som er nevnt ovenfor, har en så langt ikke påvist større avvik i økonomiske rammer for vedtatte investeringer. Den største utfordringen synes å være å ha kapasitet til gjennomføring, slik det har vært over mange år.

Prosjektrengnskap

Prosjektrengskapet har fokus på utgiftene og er årsuavhengig. Dette gjelder både utgiftsramme og påløpte utgifter hittil, spesielt innenfor bygg og anlegg.

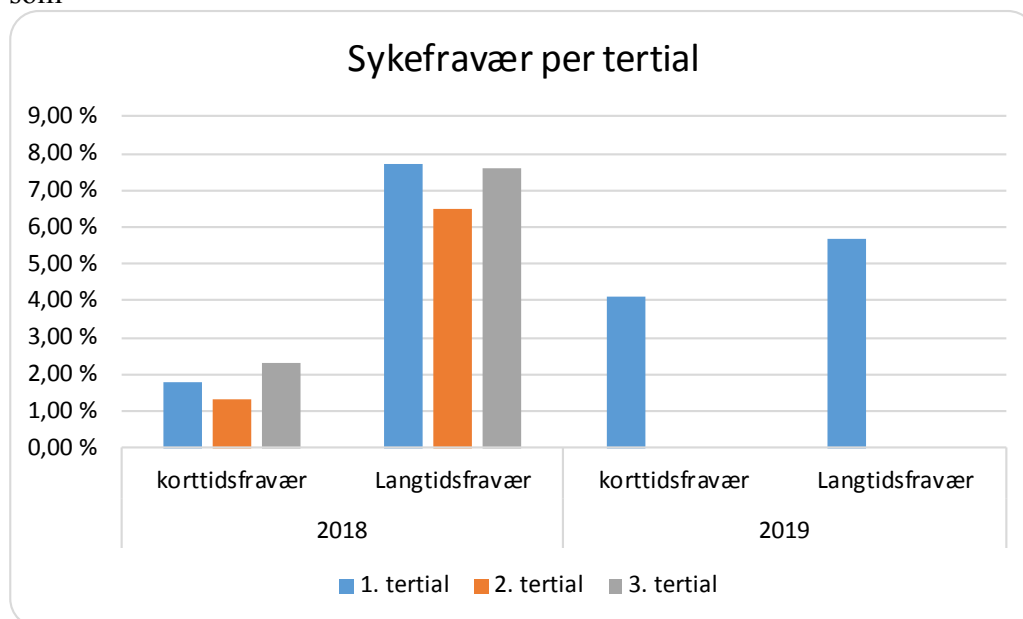
Tabellen viser utviklingen pr. 1. tertial for de største investeringene i anleggsmidler.

Prosjekt		Utgifts-ramme	Regnskap	Avvik kr
14117	LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING	84.469.000	78.501.340	5.967.660
14121	EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO	5.000.000	2.639.729	2.360.271
15015	FURUFLATEN INDUSTRIOMRÅDE - SØR	26.285.000	25.869.418	415.582
15018	KAI SANDNESET, NORD-LENANGEN	18.100.000	17.069.972	1.030.028
15710	AVLØPSEKTOREN - OPPGRADERING	2.540.000	1.339.212	1.200.788
15711	VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	12.470.000	2.391.093	10.078.907
16002	PARKERING OG OFFENTLIGE TOALETT	1.546.000	504.970	1.041.030
16008	LYNGENHALLEN - KUNSTGRESS	2.638.000	1.488.539	1.149.461
16010	VELFERDSTEKNOLOGI	4.000.000	2.510.803	1.489.197
16011	LYNGENHALLEN - KLATREVEGG	1.558.000	1.546.653	11.347
16017	EIDEBAKKEN SVØMMEHALL - RENOVERING	19.700.000	18.548.652	1.151.348
16022	TYTTEBÆRVIKA KULVERT OG KAI	29.435.000	8.004.438	21.430.562
18015	SOLVOLLVEIEN BYGGFELT	2.350.000	690.155	1.659.845
47017	SOLBAKKEN BOLIGFELT (fra 2018)	1.842.000	80.600	1.761.400
47181	FORPR. VANNFORSYNING LYNGSEIDET-FURUFL.	1.055.000	664.959	390.041

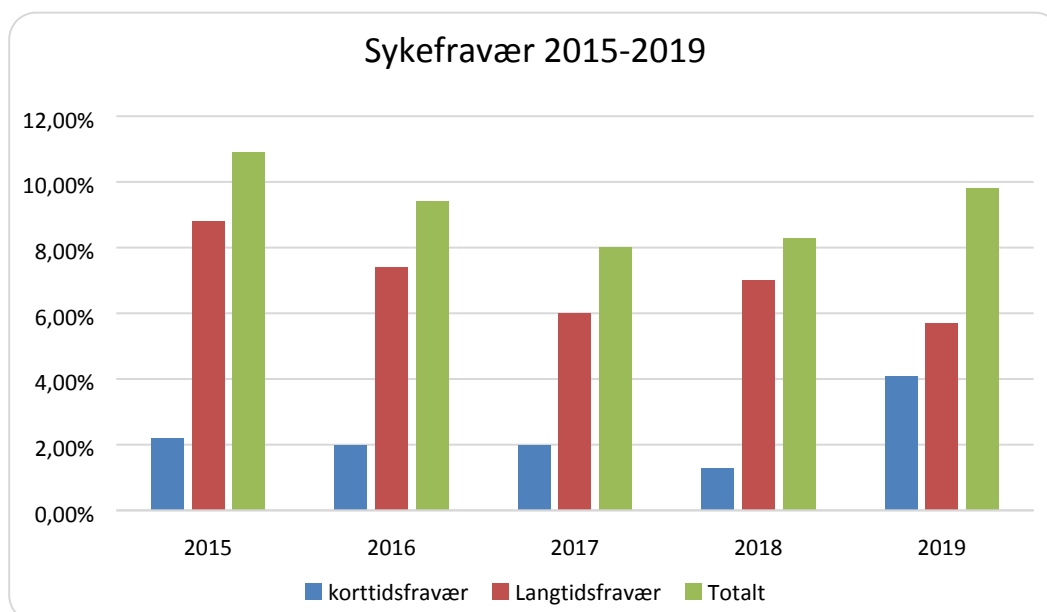
- 14117 Lenangen B/U-skole knytter det seg betydelig usikkerhet til. Rådmannen skal derfor følge dette opp spesielt. Utgiftsrammen er inklusivt forprosjekt.
- 16022 Tyttebærvika kulvert og kai er gjenstående bevilgning som vil utgå da kai blir bygd i egen regi av entreprenør.
- 47017 Solbakken boligfelt (fra 2018 – 3 tomter) foreslås stoppet da utgiftene er beregnet til å bli langt over det som tidligere er estimert.
- 47181 Forprosjekt vannforsyning Lyngseidet-Furuflaten har behov for økt utgiftsramme, men kan finansieres med overføring fra 15711.

6. Sykefravær

Sykefraværet per 1. tertial er totalt 0,3 prosentpoeng høyere enn for samme periode i fjor, og her er det korttidsfraværet som er betydelig høyere. Dette kan nok i hovedsak forklares med en influensaseson som



Utviklingen på det totale fraværet ser slik ut:



Det må derfor fortsatt være fokus på forebygging av fravær i organisasjonen.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

Kommunestyrets budsjettvedtak 109/18

INVESTERINGER 1. TERTIAL 2019

Prosjekt	Årsbudsj.	Endringe	Just.	Regnska	Endret	Ny	Kommentar/tiltak
		r	budsj.	p	prognose	prognose	
13101 EGENKAPITALINNSKUDD KLP	1 157	0	1 157	0	0	1 157	Faktura i 2. tertial.
39701 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAPET	-1 157		-1 157			-1 157	Eventuell budsjettendring foretas i tertialrapport nr. 2.
13104 LYNGEN SYKEHJEM - SALG	0	235	235	22	0	235	Påløppte utgifter vedrørende kjøp av juridisk kompetanse.
36701 SALG TOMTER, BYGNINGER, M.M.		-400	-400			-400	Salgssum faktureres 3. tertial i hht. avtale.
37701 REFUSJON FRA ANDRE (PRIVATE)		-213	-213			-213	Forventede utlegg som skal refunderes av kjøper.
14101 EIDEBAKKEN KIRKEGÅRD - UTVIDELSE	0	74	74	74	0	74	Avsluttet.
14102 LENANGSØYRA KIRKEGÅRD - UTVIDELSE	0	74	74	74	0	74	Avsluttet.
14111 DIGITALT PLANREGISTER	0	246	246	0	0	246	Har bedt om pris
14117 LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING	0	10 177	10 177	4 130	0	10 177	Kommentert særskilt i saken.
37001 REFUSJON FRA STATEN		-7 213	-7 213			-7 213	
14121 EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO	0	3 531	3 531	991	0	3 531	Har underskrevet avtaler for kr 2.000.000 - tak . Avsluttes i løpet av 2019.
14127 HELIKOPTERLANDINGSPASS	0	700	700	0	0	700	Usikker på oppstart, mest sannsynlig oppstart i løpet av 2019.
14129 OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	4 000	0	4 000	0	-1 000	3 000	Forventer å bruke 3 mill i år og 1 mill i 2020. Eventuelle budsjettendringer foretas senere i år.
14139 RÅDHUS	16 000	0	16 000	0	0	16 000	Gjennomføres våren 2019
15010 LYGSEIDET SENTRUM - FYSISKE TILTAK	500	13 231	13 731	0	0	13 731	Starter i 2019, avsluttes i 2020
15014 FURUFLATEN - NY VEI OG NYTT KRYSS GRØNVOLLVEIEN	2 500	0	2 500	0	0	2 500	Oppstart i sommer
15015 FURUFLATEN INDUSTRIOMRÅDE - SØR	0	2 274	2 274	2 159	0	2 274	Ferdig 2019
15018 KAI SANDNESET, NORD-LENANGEN	0	3 352	3 352	2 317	0	3 352	Ferdig sommeren 2019. Asfaltering gjenstår
15022 STEDSUTVIKLING - ELVEPARKEN	0	0	0	0	0	0	
37001 REFUSJON FRA STATEN	0	-300	-300	0	0	-300	Tilsagn 28.06.2018 om spillemidler inntektsføres i 2019.
15028 LYNGENLØFTET - UTSTYR TIL ARRANGEMENT	0	232	232	0	0	232	Forslag til bruk av restmidlene har vært utlyst til lag/foreninger. Det har kommet inn noen forslag som vil bli lagt fram for politisk behandling. Midlene vil bli disponert i løpet av året
15710 AVLØPSSEKTOREN - OPPGRADERING	0	1 295	1 295	94	0	1 295	Brukes til prosjektering Stigen og Lyngsdalsbukta
15711 VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	0	10 116	10 116	37	0	10 116	Boring etter grunnvann og prøvepumping Koppangen kr 0,2 mill. Kr 0,525 mill. tilbakeføres fra 47017 Solbakken. Engasjement som prosjektleder er lyst ut. Prosjektkostnader til dette på ca. kr 300.000. Påregnes igangsatt i løpet av sommeren. Hoveddelen av prosjektet påregnet utført i løpet av 2019, sluttføres i 2020.
16002 PARKERING OG OFFENTLIGE TOALETT	0	1 251	1 251	14	0	1 251	Delbeløp utbetalt til Lyngen kirkelige fellesråd på bakgrunn av kostnader. Forventes sluttført innenfor budsjett ila 2019.
16006 OPPGRADERING LYNGEN KIRKE	500	0	500	370	0	500	
16008 LYNGENHALLEN - KUNSTGRESS	0	1 250	1 250	0	0	1 250	Kunstgress ferdig. Lys og varme gjennomføres i sommerferien.
37001 REFUSJON FRA STATEN		-1 200	-1 200			-1 200	Forsiktig anslag på spillemidler pga. usikkerhet rundt hva som godkjennes. Søknad på 2,087 mill. Prosjektleder frikjøpes 100% ut 31.12.2020. For øvrig er kostnadene ved innkjøp av velferdsteknologi ikke kjent. Grunnprisen er på kr. 3,3 mill som skal fordeles på 6 kommuner. Samt at vi har noen merkostnader som pr. dags dato ikke er kjent.
16010 VELFERDSTEKNOLOGI	1 000	846	1 846	306	0	1 846	Påløppte utgifter i 2019 inndekket. Prosjektet avsluttet.
16011 LYNGENHALLEN - KLATREVEGG	0	32	32	30	0	32	Reklamasjon pågår. Planlegges ferdig i løpet av sommerferien
16017 EIDEBAKKEN SVØMMEHALL - RENOVERING	0	1 100	1 100	41	0	1 100	Avsluttet!
16022 TYTTEBÆRVIKA KULVERT OG KAI	0	120	120	119	0	120	Anskaffelser gjøres hovedsakelig i forkant av skolestart.
17003 ELEV- OG ANSATTE PC	100	132	232	21	0	232	Prosjektet sluttføres i løpet av 2019. Ny beforing.
17005 EIDEBAKKEN SKOLE - OPPGRADERING I HHT. PÅLEGG	0	266	266	0	0	266	
17008 RIVING STIGENVEIEN 2 (UNGDOMSKLUBBEN)	0	0	0	1	20	20	Mangler kr 15.000 - 20.000 til konsulentbistand til oppfølging av ferdigattest
18002 UTEOMRÅDER BARNEHAGE OG SKOLE	200	300	500	0	0	500	Utstyret har vært på anbud og er bestilt inn. Vil disponeres i løpet av 2019
18007 INDUSTRIUTLEIEBYGG ØRA	0	9 961	9 961	0	0	9 961	Oppstart i 2019. Restbevilgning vedtatt i økonomiplanen for 2020.
18008 LENANGSØYRA HAVN - NY ADKOMST	0	1 150	1 150	0	0	1 150	Forhandlinger om kjøp av grunn pågår. Påregner oppstart i løpet av høsten 2019.
18009 TYTEBÆRVIKA - REGULERINGSPLAN OG INTERNVEI	0	954	954	0	0	954	Ferdig sommeren 2019
18013 PROSJEKT DEMENTE/GRILLHYTTE	0	100	100	0	0	100	Grillhytta settes opp i sommer, i sansehagen.
18014 NYTT KRYSS FURUFLATEN (reguleringsplan)	0	150	150	65	0	150	
18015 SOLVOLLVEIEN BYGGEFELT	0	1 535	1 535	0	0	1 535	I samsvar med det som gjenstår for 2019
18018 STEDSSKILT LYNGEN	0	700	700	0	0	700	Fått klarsignal fra Statens Vegvesen. Ferdig i løpet av sommeren 2019
19001 SKOLE OG BARNEHAGE - DIGITALE HJELPEMIDLER	250	0	250	29	0	250	Prosjektet startet, fullføres ila høsten.
19002 INNLØSNING FESTEIEIENDOMMER OVF	18 000	903	18 903	18 903	0	18 903	Avsluttet.
19003 SOLAVSKJERMING LYNGSTUNET	200	0	200	0	0	200	Solavskjerming bestilt. Utføres i sommer.
19004 SOLHOV NYBYGGET - CARPORT	250	0	250	0	0	250	Oppstart sommer/ høst.
19005 BRANN OG REDNING - HJELMER	250	0	250	0	0	250	Nord Troms melder at tiltaket gjennomføres i løpet av sommeren, holder budsjett.
19007 NYTT SAK OG ARKIVSYSTEM	1 000	0	1 000	0	0	1 000	Oppstart av prosjektet i mai. Forventes gjennomført hovedsakelig i 2019, men anskaffelsesprosessen vil vise om prosjektet må forlenges noe til 2020 da leverandørene har mange slike konkurranser pga. kommunereformen.

Prosjekt	Årsbudsj.	Endringe r	Just. budsj.	Regnska p	Endret prognose	Ny prognose	Kommentar/tiltak
							Kommunestyrets bevilgning er 2,0 mill. i 2019 og 2,5 mill. i 2020. Årets bevilgning blir derfor neppe å bruke i år.
19008	ORGE LYNGEN KIRKE	2 000	0	2 000	0	0	2 000 Avklares med Kirkelig fellesråd.
19009	GARASJE AKTIV LYNGEN	350	0	350	0	0	350 Planlegges i samarbeid med flytting av teknisk til Rema i løpet av sommer/ høst 2019. Budsjett ok.
19010	IT-PLATTFORM EIDEBAKKEN OG LYNGENHALLEN	380	0	380	0	0	380 Forventet oppstart høsten 2019.
19011	TRÅDLØS SENTRUMSLØSNING	150	0	150	0	0	150
19012	LYNGENHALLEN - ETABLERING AV VINDFANG	0	300	300	0	0	300 Prosjektering pågår. Oppstart i sommer.
	37701 REFUSJON FRA ANDRE (PRIVATE)		-25	-25			-25 Tilsagn på kr 22.500 fra Sparebank1 Nord-Norges samfunnsløft. Mindre budsjettendring foretas.
	39401 BRUK AV DISPOSISJONSFOND		-250	-250			-250 K-sak 18/19. Liten endring pga. endring i tilskudd.
19013	LENANGEN OMSORGSSENTER - UTBEDRINGSTILTAK 2019	0	585	585	0	0	585 Igangsatt. Fullføres innenfor ramma i løpet av sommeren
	39401 BRUK AV DISPOSISJONSFOND		-585	-585			-585 K-sak 16/19.
19014	DETALJREGULERINGSPLAN FV. 311	0	500	500	0	0	500 Planlegges utført i løpet av 2019
	39401 BRUK AV DISPOSISJONSFOND		-500	-500			-500 K-sak 21/19.
47017	SOLBAKKEN BOLIGFELT	0	1 815	1 815	54	-1 700	115 Prosjektet foreslås strøket pga. for store utgifter. Utgifter til prosjekter blir stående.
	36701 SALG TOMTER, BYGNINGER, M.M.		-1 200	-1 200		1 200	0 Tomtesalg utgår.
							Er i forhandlinger med grunneier. Økonomiske ramme er for lav.
47022	INNEREIDET BOLIGFELT	0	116	116	0	0	116 Ny sak om finansiering fremmes når kostnadene er klare.
47181	FORPSROSJEKT VANNFORSYNING LYNGSEIDET-FURUFLATEN	0	726	726	336	374	1 100 Grunnboring vann og prøvepumping Furuflaten kr. 593000 + vurderinger konsulent kr 50000
49901	HUSBANKLÅN INNLÅN						Eventuelle budsjettjusteringer tas senere i år.
	35101 AVDRAG PÅ LÅN	2 650	-	2 650	881		2 650
	35201 UTLÅN	10 000	-	10 000	850		10 000
	39101 BRUK AV LÅNEMIDLER	-10 000	-	-10 000	-850		-10 000
	39201 MOTTATTE AVDRAG STARTLÅN HUSBANKEN	-2 650	-	-2 650	-1 247		-2 650
49999	FELLES FINANSIERING INVESTERINGER						
	39101 BRUK AV LÅNEMIDLER	-45 645	-58 443	-104 088	0		-104 088 Kommentert særskilt i saksframlegget.
	39481 BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	-1 985	-	-1 985	0		-1 985



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
35/19	Lyngen formannskap	13.06.2019
34/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Finansrapport 2019-1

Henvisning til lovverk:

Kommuneloven § 52 nr. 2.

FOR 2009-06-09 nr 635: Forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning

Rådmannens innstilling

Ihht kommunens finansreglement, skal det rapporteres om status på kommunens finansforvaltning av aktiva, passiva og risikoanalyse.

1. Rapporten tas til orientering.

Saksopplysninger

Aktiva – ledig likviditet

Lyngen kommune har ingen plassering av ledig likviditet (aktiva).

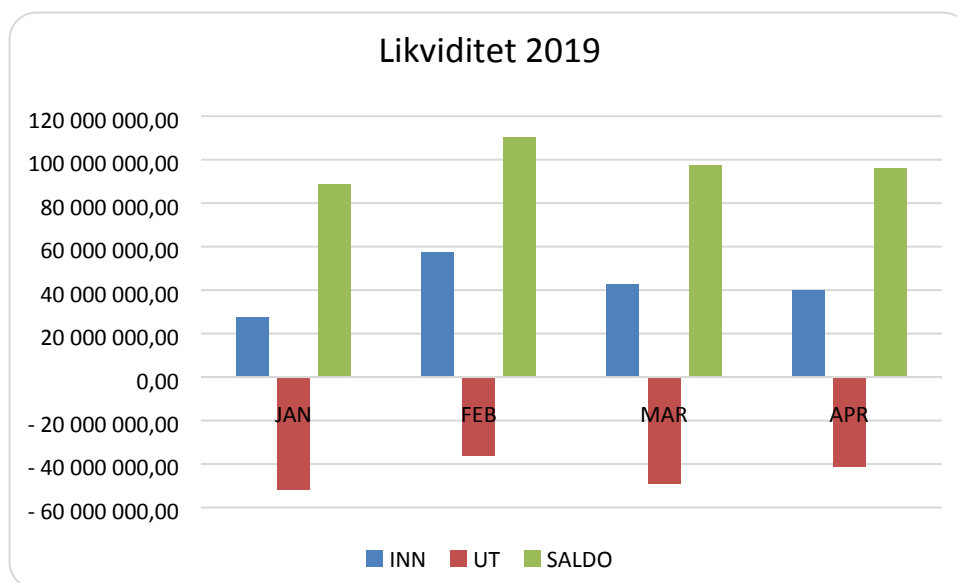
Alle kortsiktige likvide midler er plassert som bankinnskudd i norske kroner.

Disponibel saldo i NOK per 3. mai:

Navn	Kontonummer	Bokført saldo	Disponibel saldo
E. Johannesen minnefond	4740 13 48146	135 334,69	135 334,69
Eksped	4740 13 47549	157 112,65	157 112,65
Lyngen Kommune - Nav Sosial	4750 34 64175	70 096,78	70 096,78
Lyngen Kommune - legekantoret	4750 34 93353	147 342,62	147 342,62
Lyngen Kommune - solhov bosent driftskonto	4740 12 76129	479 239,10	479 239,10
komfakt	4740 13 48065	381 385,21	381 385,21
s.johansens fond lenagen oms	4740 13 48154	236 481,00	236 481,00
skattetrekk	4740 13 48081	7 618 938,00	7 618 938,00
utlån	4740 13 48073	57 763,30	57 763,30
		122 011 025,08	122 011 025,08

Saldo på driftskonto gjenspeiler ubrukte lånemidler. Her gjenstår det per 1. tertial ca. 35,88 mill. kroner til årets investeringer.

Lyngen kommune har en kassakreditt på 5 mill. kroner, denne er ikke inkl. i saldo på driftskonto. Denne åpnes ved behov.



Passiva – rentebærende gjeld

Lyngen kommune har ved utgangen av 1. tertial følgende rentebærende gjeld hos Kommunalbanken Norge (KBN) og KLP:

Lånenummer/formål	Opprinnelig lånebeløp	Restgjeld etter termin	Rente	Rentetype	Margin	Marginbinding utløpsdato	Rentetype	Fastrente utløpsdato	Avdragstype	Slutt dato
Total	625 439 640,00	578 568 861,00	1,9382%							
3 mnd Nibor	43 242 000,00	49 750 750,00	1,8172%							
KBN-20140719 - Investeringer 2014	8 360 000,00	5 016 000,00	1,9400%	NIBOR3M	0,6000%		Flytende		Serie	16.12.2024
KBN-20140720 - Kavringen barnehage	5 600 000,00	16 424 960,00	1,9400%	NIBOR3M	0,6000%		Flytende		Serie	15.12.2054
KBN-20150565 - Kunstgress Lyngstuva	3 213 000,00	2 972 040,00	1,6701%	NIBOR3M	0,4000%	21.11.2022	Flytende	21.11.2022	Serie	22.11.2055
KBN-20180471 - Kommunale formål (flytende rente)	19 569 000,00	19 569 000,00	1,6600%	NIBOR3M	0,4000%	05.11.2021	Flytende	05.11.2021	Serie	05.11.2053
KLP VA-formål 2016 (8317.54.72641)	6 500 000,00	5 768 750,00	1,9700%	NIBOR3M	0,7000%		Flytende		Serie	01.12.2036
3 mnd Nibor Bullet	83 895 300,00	65 269 931,00	1,8600%							
KBN-20150062 Eidebakken skole	83 895 300,00	65 269 931,00	1,8600%	NIBOR3M	0,6000%		Flytende		Ingen avdrag	10.05.2033
Fastrente	191 100 000,00	186 465 600,00	1,8340%							
KBN-20160207 - Rådhus m/tilleggsareal	14 500 000,00	13 630 000,00	2,1200%				Fastrente	26.04.2021	Serie	26.04.2066
KBN-20170618 - Lenangen skole	70 176 000,00	68 421 600,00	1,5800%				Fastrente	01.12.2020	Serie	03.12.2057
KBN-20180468 - Kommunale formål 2018 (fastrente)	50 429 000,00	50 429 000,00	2,0900%				Fastrente	05.11.2021	Serie	05.11.2053
KBN-20180469	11 500 000,00	11 500 000,00	2,2700%				Fastrente	06.11.2023	Serie	06.11.2051
KBN-20180470	4 295 000,00	4 295 000,00	1,9900%				Fastrente	05.11.2021	Serie	06.11.2051
KLP 8317.54.72714 - Lenangen skole 2016	10 000 000,00	9 500 000,00	1,7000%				Fastrente		Serie	01.12.2056
KLP 8317.54.72722 - Sandneset kai	17 364 000,00	16 495 800,00	1,7000%				Fastrente		Serie	01.12.2056
KLP 8317.54.72773 Øra	12 836 000,00	12 194 200,00	1,7000%				Fastrente		Serie	01.12.2056
P.t. rente	307 202 340,00	256 471 780,00	2,0685%							
KBN-20030646 - Lyngstunet	70 000 000,00	36 241 570,00	2,0826%	Ordinær p.t.	0,0000%		Flytende		Serie	21.02.2035
KBN-20030647 - Lyngstunet	53 000 000,00	40 875 830,00	2,0927%	Ordinær p.t.	0,0000%		Flytende		Serie	01.09.2048
KBN-20090217 - Solhov bo og aktivitetssenter	10 000 000,00	45 697 620,00	2,1183%	Ordinær p.t.	0,0000%		Flytende		Serie	24.03.2051
KBN-20150061 - Refinansiering diverse	123 299 340,00	107 718 740,00	2,0670%	Ordinær p.t.	0,0000%		Flytende		Serie	12.02.2052
KBN-20150566 - Investeringer 2015	28 820 000,00	25 938 020,00	1,9290%	Ordinær p.t.	0,0000%		Flytende		Serie	20.11.2045
KLP 8317.54.72633 Kommunale formål 2016	22 083 000,00	20 610 800,00	1,8000%	Ordinær p.t.	0,0000%		Flytende		Serie	01.12.2046

Gjeldende rentebetingelser for kommunens dyreste lån er nå over 2,2 % - 2,2700% på lån nr. KBN-20180469.

Referanseindeks NIBOR 3mnd. var per 30. april gått opp til 1,40 %. Prognosene er at den fortsatt vil stige.

Fixing historikk - NIBOR3M - 2019/05/16

Zoom 1M 3M 6M YTD 1Å Alle



Lånegjelda er fordelt slik:



Fordeling av rentebærende gjelder er følgende:

Fastrente	186 465 600	33 %
NIBOR3M	115 020 681	21 %
Ordinær p.t.	256 471 780	46 %
Sum lånegjeld 1. tertial	557 958 061	

Siden 1. tertial 2018 har lånegjelda økt med 49,4 mill. kroner, og andelen fastrente økt med 8 prosentpoeng. Ordinær p.t. er redusert med 11 prosentpoeng.

Vedtatte låneopptak til investeringer for 2019

Det er ikke tatt opp lån til investeringsprosjekt som skal lånefinansieres i 2019. Så langt har kommunen hatt tilstrekkelig likviditet til å dekke investeringskostnader pga. ubrukte lånemidler, men det vurderes fortløpende når vedtatte låneopptak gjennomføres.

Ved nye låneopptak ber rådmannen alltid om tilbud på både fast og flytende rente, slik at man gjør en vurdering i hvert tilfelle for å holde rentekostnadene lavest mulig.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

Finansreglement – kommunestyresak 45/10.

Kommunestyresak 109/18 – Økonomiplan 2019-2022/årsbudsjett 2019

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Finansreglementet anbefaler en løpende vurdering av fordeling mellom fast og flytende rentebetingelser (p.t. og Nibor). Slik renteutviklinga har vært de siste par årene blir det ekstra viktig å følge opp dette da prognosene fortsatt tyder på en økning. Men inntil videre er det mekanismer som tilsier at økningen vil være relativt moderat.

Med en stadig økende rentebærende gjeld for Lyngen kommune, anbefaler rådmannen at handlingsreglene på låneopptak følges.



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
11/19	Lyngen næringsutvalg	28.05.2019
36/19	Lyngen formannskap	13.06.2019
35/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Kommunale næringsfond 2019

Henvisning til lovverk:

Utgangspunktet for vurderinger av saker tilknyttet kommunalt næringsfond er gjeldende lovverk og kommunens retningslinjer slik disse er definert i «Vedtekter for kommunalt næringsfond», sist revidert 25.3.2015.

Saksprotokoll i Lyngen næringsutvalg - 28.05.2019

Behandling:

VEDTAK:

Lyngen næringsutvalg tiltrer rådmannens innstilling. Enst

Vedtak:

Med referanse til gjeldende lovverk, vedtar Næringsutvalget å støtte forslaget om tilføring av midler til næringsfondet, stort kr. 1.000.000. Beløpet belastes kommunens disposisjonsfond.

Rådmannens innstilling

Med referanse til gjeldende lovverk, vedtar Næringsutvalget å støtte forslaget om tilføring av midler til næringsfondet, stort kr. 1.000.000. Beløpet belastes kommunens disposisjonsfond.

Budsjettdekning:

Årsbudsjett	Ansvar	Tjeneste	Art	Prosjekt	Økes	Reduseres

Kr _____ søkes innarbeidet i Lyngen kommunes økonomiplan _____ - _____

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

Det har gjennom 2018 og inn i 2019 kommet inn flere saker til næringsfondet enn forventet. Dette skyldes både høyt aktivitetsnivå og optimisme og søkerne har tro på at gode saker kan nå gjennom vurderinger om finansiell støtte i administrasjon og politiske utvalg. De aller fleste saker støttes med vesentlig mindre beløp enn omsøkte beløp og slik sett er det en nøkternhet i tildelinger. Likevel opplever vi gode tilbakemeldinger i forholdet til å bli «sett» og støttet av administrasjon og politiske organisasjoner.

Per dato er det ca. 300.000 tilgjengelig i næringsfondet som ikke er disponert. Samtidig gjenstår to søknadsrunder og vi vurderer at det vil være nødvendig med tilskudd til fondet for å kunne følge opp berettigede søknader.

Samlet konklusjon

Med utgangspunktet i gjeldende lovverk og kommunens retningslinjer, anbefales det at næringsfondet støttes med 1.000.000. Beløpet belastes kommunens disposisjonsfond.



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
36/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Økonomireglement Lyngen kommune

Henvisning til lovverk:

Ny kommunelov

Vedlegg

- 1 Økonomireglement del I Lyngen kommune

Rådmannens innstilling

1. Kommunestyret vedtar Økonomireglement for Lyngen kommune
2. Økonomireglementet med dets delegeringer erstatter tidligere delegeringer i Arbeids- og delegeringsreglement for Lyngen kommune

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

I forbindelse med forvaltningsrevisjon på økonomisk internkontroll er rådmannen bedt om å utarbeide et overordnet økonomireglement for Lyngen kommune.

Det eksisterer per i dag ingen lovkrav til et økonomireglement for kommuner, men dette vil endre seg når ny kommunelov blir gjeldende.

Reglementet tar utgangspunkt i gjeldende lover og forskrifter, erstatter og supplerer økonomiske delegeringer og bestemmelser i Arbeids- og delegeringsreglementet i tillegg til andre reglement vedtatt av kommunestyret.

Reglementet ble presentert for økonomiutvalg/formannskap i f-sak 3/19, og utvalget har hatt mulighet til å komme med innspill. Reglementet ble deretter sendt på høring til kommunens

revisjon, fylkesmannen, hovedtillitsvalgte og enhetsledere, høringsfrist 3. juni 2019. Det er ikke mottatt høringsinnspill.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

K-sak 46/10 – arbeids- og delegeringsreglement

K-sak 53/18 – økonomisk internkontroll

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Risiko- og sikkerhetsmessige konsekvenser

Bedret økonomisk internkontroll.

Miljøkonsekvenser

Ingen.

Folkehelse/friluftsliv

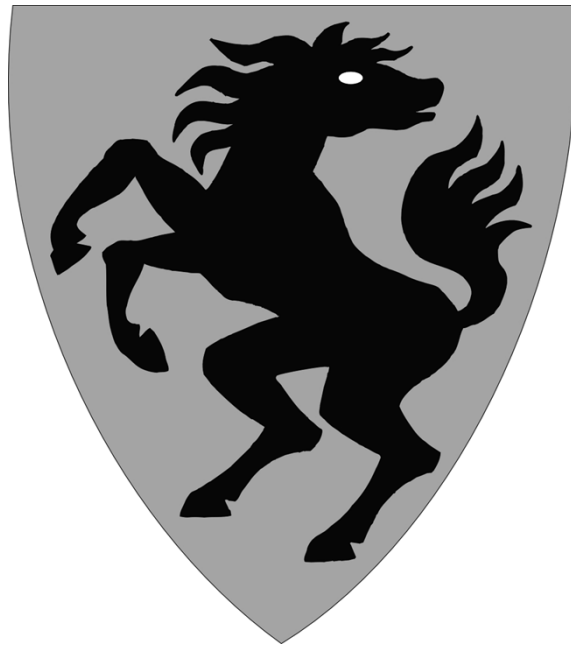
Ingen.

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Et økonomireglement er omfattende, og forelagte reglement vil ikke dekke alle områder hvor det er behov for mer detaljerte rutiner og retningslinjer. Derfor er dette et overordnet reglement hvor kommunestyret i hovedsak instruerer og delegerer til rådmannen. Rådmannen vil videre utarbeide et internt økonomireglement som er mer detaljert og som vil gjelde for hele administrasjonene (resten av organisasjonen). Dette skal gjenspeile de delegeringer kommunestyret har gitt rådmannen, og kan ikke gå ut over de fullmakter som er gitt.

Mange av de oppgavene kommunen ivaretar er gitt ihht særlover og forskrifter, og skal forvaltes av rådmannen og de rådmannen delegerer disse til. Disse er ikke spesifisert i økonomireglementet. Skattebetalingsloven er et eksempel på dette, og er en lov rådmannen må etterleve uavhengig av om kommunestyret har spesifisert denne loven i delegeringsreglementet. Slike delegeringer vil bli ivaretatt i nytt delegeringsreglement.

Økonomireglement for Lyngen kommune



Innhold

Innhold	2
1 Generelt om økonomireglementet	4
1.1 Formål.....	4
1.2 Hvem reglementet gjelder for	4
1.3 Hjemler	4
1.3.1 Særlover	5
1.3.2 Andre lover	5
2 Overordnende styringsprinsipper	5
2.1 Kommuneplanens langsiktige del.....	6
2.2 Handlingsregler	6
2.3 Handlingsprogram og årsbudsjett	7
2.4 Økonomirapportering.....	8
2.5 Årsregnskap og årsberetning.....	8
2.6 Investeringsprosjekter	8
3 Kommunens formål og funksjoner	9
4 Økonomistyring	9
5 Rammestyring	10
5.1 Rammestyring i Lyngen kommune	10
6 Budsjettfullmakt	11
6.1 Budsjettmyndighet	11
6.1.1 Kontrollutvalget.....	11
6.1.2 Fordelingsfullmakt.....	12
6.1.3 Disponeringsfullmakt.....	12
6.2 Fullmakter og delegeringer	12
6.3 Rådmannens fullmakter	12
6.3.1 Videredelegering	13
6.4 Budsjettansvar.....	13
6.4.1 Rådmannens ansvar	13
6.5 Delegering av anvisningsmyndighet	14
6.5.1 Hva innebærer det å ha anvisningsmyndighet	14
6.5.2 Stående anvisninger	15

6.5.3	Rett til å foreta ompostering	15
7	Økonomiplanprosess	16
8	Kommunale selskap og foretak	16
8.1.1	Eierskapsmelding	16
8.1.2	Kommunale foretak (KF)	17
9	Øvrige bestemmelser	17
9.1	Datasystemer	17
9.2	Kompetanse	17
9.3	Internkontroll	17

1 Generelt om økonomireglementet

1.1 Formål

- a) Økonomireglementet skal bidra til at kommunen forvalter økonomien slik at økonomisk handleevne blir ivaretatt over tid og:
 - sikre åpenhet om og kontroll med ressursbruken
 - sikre en forsvarlig forvaltning av finansielle midler og gjeld
- b) Økonomireglementet skal sikre at kommunens planlegging, rapportering og oppfølging er tilfredsstillende ut fra behovet om økonomisk styringsinformasjon ved at:
 - kvaliteten i budsjettet og rapporteringen er i samsvar med kommunens behov for planleggings- og styringsinformasjon
 - kommunen har økonomi- og delegasjonsbestemmelser som sikrer betryggende kontroll
 - samspeilet mellom politisk og administrativ ledelse er tilfredsstillende for å sikre god økonomistyring og oppfølging i kommunen
 - det er tilstrekkelig kunnskap i kommunens administrative og politiske ledelse om budsjettering og rapportering
- c) Økonomireglementet skal bidra til en effektiv og forsvarlig økonomiforvaltning i kommunen som sikrer god ressursutnyttelse og god kontroll ved at:
 - kommunens økonomiforvaltning holder god etisk standard og til enhver tid etterlever gjeldende lover, forskrifter og andre regler.
 - de viktigste arbeidsprosessene og økonomirutinene vurderes og dokumenteres
 - viktige fullmakter, ansvarsforhold og delegeringer avklares og gjøres skriftlig.

1.2 Hvem reglementet gjelder for

Reglementet gjelder for folkevalgte organer, administrasjonen og dens enheter/avdelinger (herunder kommunale foretak etter kommunelovens kapittel 11) og styrer for interkommunalt samarbeid etter kommuneloven § 27.

1.3 Hjemler

- Lov om [kommuner](#) og fylkeskommuner (kommuneloven)
- [Forskrift om årsbudsjett \(for kommuner og fylkeskommuner\)- jf. kommuneloven § 46 nr 8 \(budsjettforskriften\)](#)
- [Forskrift om årsregnskap og årsberetning \(for kommuner og fylkeskommuner\)](#) – jf. kommuneloven § 48 nr 6
- [Forskrift om rapportering fra kommuner og fylkeskommuner](#) – jf. kommuneloven § 49 nr 2
- [Forskrift om kommunale og fylkeskommunale garantier](#) – jf. kommuneloven § 51 nr 3
- [Forskrift om kommuner og fylkeskommuners finans- og gjeldsforvaltning](#) – jf. kommunelovens § 52 nr 2

- [Lov om offentlige anskaffelser](#)
- [Forskrift om offentlige anskaffelser](#)
- [Eigedomsskattelova](#)

Det vises også til [GKRS- Foreningen for god kommunal regnskapsskikk](#), som har en sentral rolle i forhold til budsjett- og regnskapsprinsipper.

1.3.1 Særlover

I tillegg til lovene nevnt foran, er kommunen pålagt en rekke krav i særlover. Disse medfører økonomiske konsekvenser.

Utgifter som følger av disse særlovene må innarbeides i virksomhetenes budsjetter. Lovene kan ikke brukes som argumenter for å overskride de økonomiske rammene som er tildelt.

Av viktige særlover som gjelder kommunen, kan nevnes:

- [Barnehageloven](#)
- [Opplæringslova](#)
- [Helse- og omsorgstjenesteloven](#)
- [Sosiale tjenesterloven](#)
- [Barnevernloven](#)
- [Personopplysningsloven](#)

1.3.2 Andre lover

På samme måte som særlovene vil også offentlighetsloven, arbeidsmiljøloven, forvaltningsloven og plan- og bygningsloven stille krav som kommunen må rette seg etter på økonomiområdet. Utgifter som følge av disse lovene må innarbeides i virksomhetenes budsjetter.

2 Overordnende styringsprinsipper

- a) Det kommunale økonomisystemet består av 5 hovedelementer:
1. Kommuneplanens langsiktige del
 2. Kommuneplanens kortsiktige del (handlingsdel/økonomiplan)
 3. Årsbudsjett
 4. Økonomirapporteringer
 5. Årsregnskap, årsberetning og nasjonal rapportering (KOSTRA)
- b) Som en del av kommunens økonomistyring har kommunestyret tidligere vedtatt:
- Finansreglement
 - Arbeids- og delegasjonsreglement
 - Attestasjons- og anvisningsinstruks
 - Innkjøpsreglement
 - Handlingsregler – kommuneplanens samfunnsdel

- Etiske retningslinjer
- c) Økonomireglementet er en del av kommunens internkontrollsystem og skal være gjenstand for løpende oppdateringer.
1. Kommunestyret skal behandle dette reglementet i sin helhet minst en gang per valgperiode.
 2. Formannskapet er kommunens økonomiutvalg og har ansvar for oppfølging og praktiseringen av reglene.
 3. Rådmann har ansvar for at oppdaterte versjoner av kommunens reglementer og rutiner på økonomiområdet er lett tilgjengelig gjennom et elektronisk verktøy.
 4. Rådmann skal ha et system for håndtering av avvik på økonomiområdet.

2.1 Kommuneplanens langsiktige del

Kommuneplanens langsiktige del trekker opp målsettinger og hovedprioriteringer for kommunen. Kommuneplanen har et 12 års perspektiv og rulleres hvert fjerde år, det vil si i hver kommunestyreperiode.

2.2 Handlingsregler

Kommunestyret skal ivareta kommunens økonomiske handlingsevne gjennom finansielle måltall og handlingsregler, og disse skal være retningsgivende for budsjettarbeidet.

1. Netto driftsresultat skal over tid være 1,75 % av brutto driftsinntekter

Netto driftsresultat ses gjennomgående på som det viktigste måltallet for kommunal økonomi. Det er også det måltallet som brukes når regnskapsresultatene skal sammenlignes med andre kommuner, blant annet i KOSTRA. Generelt er et godt netto driftsresultat en indikator på kommunens økonomiske handlefrihet.

2. Disposisjonsfond bør over tid være minimum 10 % av brutto driftsinntekter

Disposisjonsfondet er et fritt fond og står til kommunestyrets frie disposisjon. Bruk av fondet må vurderes nøye hver gang, da dette er kommunens «sparekonto». Fondene viser hvor mye kommunen har satt av til uforutsette eller ekstraordinære kostnader, senere års drifts- og investeringsformål og er den delen av kommunens reserver som gir best uttrykk for den økonomiske handlefriheten. Kommunen bør til enhver tid ha en buffer til å møte uforutsette hendelser, som svikt i inntekter eller økte utgifter som f.eks. renter og premieavvik.

3. Netto lånegjeld bør over tid ikke overstige 80 % av brutto driftsinntekter

En bærekraftig økonomi krever at lånegjeld og fremtidige investeringer reduseres. Lånegjelda bør derfor på sikt reduseres til 80 % av brutto driftsinntekter – dvs. at lånegjelda reduseres betraktelig ved at:

- Nye låneopptak kun kan utgjøre 50 % av budsjetterte avdrag
- Budsjetterte avdrag økes og minsteavdrag utgår i neste økonomiplanperiode (2020-2024)
- Egenkapital på investeringer - minimum 10-20 % av totale investeringskostnader

Det er naturlig at størrelsen på investeringene varierer mellom år. Et klart krav til egenfinansiering av investeringene vil sette begrensninger både på størrelsen på investeringene og låneopptaket. Dette vil igjen bidra til å holde rente- og avdragsbelastningen

nede. Ettersom slike måltall settes opp mot driftsinntekter, bør det jevnlig vurderes hvordan kommunen kan øke sine inntekter. Handlingsrommet her er flere selvkostområder og økning i brukerbetalingen.

2.3 Handlingsprogram og årsbudsjett

- a) Handlingsprogrammet har som formål å realisere målsetninger i kommuneplanen og kommunens øvrige planer, planlegge gjennomføringen av nye tiltak, og føre kontroll med kommunens ressurstilgang og -bruk. De økonomiske rammene vil være avgjørende for når prioriterte tiltak kan realiseres.
- b) Handlingsprogrammet skal være fullstendig, omfatte hele kommunens virksomhet og inneholde alle kjente utgifter og inntekter.
- c) Kommuneplanens kortsiktige del (handlingsdel/økonomiplan) har et 4-årig perspektiv og rulleres hvert år. Økonomiplanen utarbeides slik at den tilfredsstiller kravene til handlingsprogram, og disse dokumentene skal være identiske.
- d) Dokumentet, heretter betegnet som økonomiplanen, skal ta utgangspunkt i dagens situasjon, og angi et realistisk anslag på framtidige inntekter og utgifter.
- e) Den skal også følge opp og videreføre kommunens satsningsområder og vedtak som er gjort, inneholde en plan for kommunens investeringer, samt angi hvilken retning kommunen tenker å gå i fremtiden. Økonomiplanen skal vise hvordan langsiktige utfordringer, mål og strategier skal følges opp.
- f) Formannskapet har ansvaret for å utarbeide en innstilling til kommunestyret i handlingsprogrammet. Formannskapets innstilling skal ligge til offentlig høring i minst 30 dager før kommunestyrets behandling. Handlingsprogrammet skal vedtas av kommunestyret innen 31. desember.
- g) Årsbudsjettet er identisk med første året i økonomiplanen, og konkretiserer økonomiplanens og årsbudsjettets prioriteringer i kommuneplanens langsiktige del.
- h) Årsbudsjettet skal være et bevilgningsdokument som angir nettorammene til tjenesteområdene for det kommende året.
- i) Kommunestyret vedtar selv handlingsprogram og årsbudsjett ihht. obligatoriske tabeller i budsjettforskriften. Kommunestyret vedtar selv årets låneopptak med bakgrunn i vedtatt investeringsbudsjett og kommunens likviditet.
- j) Kommunestyret skal fatte vedtak i årsbudsjettsaken i henhold til kommuneloven § 45 og budsjettforskriften § 4. Kommunestyret skal selv vedta et budsjett satt opp i henhold til hovedoversikt drift med de krav til spesifikasjoner som fremkommer av budsjettskjema 1A. Årsbudsjettet skal vedtas med et innhold som følger av kommuneloven § 46.
- k) Kommunestyret vedtar driftsbudsjettet på rammenivå. Nivået kommunestyret vedtar budsjettet på, bestemmer når kommunestyret selv må godkjenne budsjettjusteringer.
- l) Reguleringer av rammeområder skal i hovedsak legges frem for kommunestyret i forbindelse med behandlingen av økonomirapportene.
- m) Rådmannen har ihht. budsjett- og regnskapsforskriftene disposisjonsfullmakt og skal

foreta fordeling av kommunestyrets rammebevilgninger i henhold til:

- mål, tiltak og prioriteringer i vedtatt handlingsprogram og årsbudsjett
 - framstilling på budsjettansvar og prosjekt
- n) Rådmannen kan justere enhetenes driftsrammer som følge av lønnsoppgjør og andre ikke-prinsipielle korrigeringer som ikke er i konflikt med mål og prioriteringer i handlingsprogrammet eller andre politiske vedtak.
- o) Vedtatte endringer i forhold til opprinnelig budsjett presenteres som revidert budsjett i rapporteringen

2.4 Økonomirapportering

- a) I løpet av året er det to hovedrapporteringer til kommunestyret:
- 1. tertialrapport per 30. april
 - 2. tertialrapport per 31. august
- b) Det skal rapporteres på vesentlige avvik i forhold til vedtatte mål og tiltak, og på regnskap og økonomisk status, både for driftsbudsjettet og investeringsbudsjettet.
- c) Rapporteringen fremmes for politisk behandling snarest mulig etter rapporteringsdato.
- d) Kommunestyret behandler som hovedregel budsjettjusteringer og tilleggsbevilgninger i de faste tertialrapportene.
- e) Ved vesentlige avvik skal rådmannen umiddelbart rapportere til kommunestyret.
- f) Avvik av betydning som har konsekvenser utover årets budsjett, skal medføre revidering av gjeldende handlingsprogram med forslag til finansiering.
- g) Kommunestyret vedtar selv endringer i vedtatt budsjett, jf pkt. 2.2 i).

2.5 Årsregnskap og årsberetning

- a) Rådmannen har ansvaret for at kommunens økonomistyring og regnskapsførsel til enhver tid er ihht. gjeldende lover og regler.
- b) Rådmannen skal utarbeide årsregnskap og årsberetning i henhold til kommuneloven § 48 og de frister som følger av forskrift om årsregnskap og årsberetning.
- c) Årsregnskapet og årsberetningen legges frem etter samme mal som vedtatt budsjett. Det skal rapporteres på
- i. Regnskapsmessige avvik i forhold til revidert budsjett
 - ii. Vesentlige budsjettendringer i løpet av året
 - iii. Oppnådde mål i forhold til forutsetninger og styringsmål i handlingsprogrammet.
- d) Minimumsavdrag jf. kommuneloven § 50.7 beregnes i forhold til avskrivningene, forenklet metode.

2.6 Investeringsprosjekter

- a) Kommunestyret bevilger brutto utgifter eks. mva til de ulike investeringsrammene eller prosjektene.
- b) Kommunestyret skal selv foreta endringer i investeringsbudsjettet på samme nivå som dette ble vedtatt i budsjettvedtaket.
- c) Bevilgningene til investeringer med driftsmessige konsekvenser gjøres fortrinnsvis i behandlingen av økonomiplanen.

- d) Vesentlige og/eller komplekse investeringsprosjekter skal ha følgende prosess:
- i. Gjennomføres etter bestilling fra kommunestyret.
 - ii. Med bakgrunn i vedtak fra kommunestyret gjennomføres det et forprosjekt hvor alternative løsninger utredes.
 - iii. Med bakgrunn i forprosjektet vedtar kommunestyret igangsetting av hovedprosjekt med finansiering av investerings- og driftsutgifter.
 - iv. Når hovedprosjektet er gjennomført, fremmes det sak til kommunestyret med sluttrapport som rapporterer på resultatet i forhold til kommunestyrets vedtak i hovedprosjektet.

3 Kommunens formål og funksjoner

Kommunen er et selvstendig forvaltningsnivå og skal som organisasjon bidra til at Lyngen kommune er en god kommune å bo i.

Dette ivaretas gjennom to primære funksjoner:

- Den lokalpolitiske funksjonen
- Den tjenesteytende funksjonen

Kommunen har en viktig samordnende rolle. Dette innebærer at:

- Man setter mål for hva Lyngen kommune skal utvikles mot, og de verdier som er viktige å ivareta.
- Det utformes politikk som skal føre mot målene.
- Det utvikles gode rammer for Lyngen kommune som organisasjon, for på best mulig måte kunne gjennomføre den politikk som er valgt og de mål som er satt.

Dette gjelder både for kommunens politikere i tillegg til egne tjenesteproduserende virksomheter og virkemidler som kommunen rår over.

Den tjenesteytende funksjonen er knyttet opp til kommunen sitt ansvar som tjenesteproducent overfor befolkningen i Lyngen. Kommunens overordnede mål er å opprettholde og utvikle samfunnsservice og gode levevilkår til innbyggerne i alle deler av kommunen. Dette må gjøres ved å produsere tjenestene kostnadseffektivt slik at kommunens ressurser bidrar til å realisere de mål og den politikk som er valgt.

De politiske organer, først og fremst kommunestyre og formannskap, skal foreta verdivalg ved å gjøre avveininger og prioriteringer på vegne av befolkningen i Lyngen. Dette innebærer at valg av standarder, kvalitet og tjenestetilbud kan avvike fra de valg andre kommuner gjør.

Siden det meste av tjenesteytende funksjoner som kommunen utfører, gjøres på vegne av staten, vil statlige krav og prioriteringer sette rammer for kommunens egne prioriteringer. Dette kan være konfliktfylt dersom de statlige styringssignalene er for sterke og kommer i konflikt med kommunens egne prioriteringer.

4 Økonomistyring

Økonomistyring er en nødvendig del av det arbeidet som utføres i kommunen. God økonomisk styring er viktig i alle sammenhenger der det brukes penger. Det medfølger alltid et ansvar å

forvalte gitte bevilgninger som er ment for alle brukere av sluttproduktet og de tjenester vi produserer på en effektiv måte. For kommunesektoren dreier det seg ikke bare om å ha tilstrekkelig med ressurser, men å kunne utnytte disse på en slik måte at man når de målsettinger og innfrir de krav som organisasjonen selv og samfunnet for øvrig stiller.

Innenfor det lovverk og de økonomiske rammer kommunen er underlagt, skal den økonomiske styringen i organisasjonen bidra til å produsere tjenester for befolkningen som er gode og dekker «alle» behov. Sistnevnte lar seg ofte ikke gjøre som følger av begrensede ressurser og en gitt ramme på bevilgningen, og dermed blir det desto viktigere å kunne styre bruken av pengene slik at de kommer til anvendelse på beste mulige måte for befolkningen.

Økonomistyring er den prosess som skal sikre at kommunens ressurser utnyttes best mulig og gir befolkningen størst mulig velferd.

Kommunen er en tjenesteprodusent, der alle sektorer i organisasjonen produserer, leverer, bidrar og legger til rette for det til enhver tid lovpålagte tjenestetilbudet til innbyggerne. Økonomistyringen i kommunen foregår ved styring av ressurser, produktivitet og effektivitet. For å kunne styre virksomheten krever det at det foreligger klare mål for ønsket aktivitet.

Ansvar ligger først og fremst hos de politiske styringsorganer, i forbindelse med behandling av økonomiplan og årsbudsjett. De tjenesteproduserende enhetene har et ansvar i forbindelse med gjennomføring av tjenesteproduksjonen. Vedtatt årsbudsjett danner grunnlaget for tjenesteproduksjonen og budsjettoppfølgingene er et viktig verktøy for løpende styring og evaluering av ressursbruk, med innrapportering til nærmeste overordnede.

Styring av ressursbruken innebærer planlegging, styring og kontroll med at ressursene brukes etter gitte fullmakter, i tråd med lover, forskrifter og andre rammebetingelser. Herunder budsjettoppfølging og overholdelse av budsjett. Ansvar for ressursstyring ligger hos den anvisningsansvarlige, og er samtidig en oppgave for ledere på alle nivå i organisasjonen.

5 Rammestyring

Dagens inntektssystem for kommuner er basert på rammefinansieringsprinsippet. Det betyr at en vesentlig del av kommunesektorens inntekter består av midler som kan disponeres fritt innenfor gjeldende lover og regler; frie inntekter som består av skatteinntekter og rammetilskudd.

Inntektssystemet skal bidra til å utjevne de økonomiske forutsetningene slik at kommunene kan gi et likeverdig tjenestetilbud. I tillegg kan rammeoverføringer fremme effektiv ressursbruk i kommunesektoren, stimulere lokaldemokratiet og bidra til god makroøkonomisk styring med sektorens inntektsrammer. Oppgaveløsningen og tjenestetilbudet kan i større grad tilpasses lokalbefolkningens ønsker og lokale kostnadsforhold.

5.1 Rammestyring i Lyngen kommune

Lyngen kommune har valgt rammestyring som et grunnleggende prinsipp for økonomistyring og oppfølging. Dette innebærer at et nivå i organisasjonen styrer lavere nivå i organisasjonen gjennom et sett av rammer og rammebetingelser. Dette er gjennomført i hele organisasjonen, og er i tråd med kommunens grunnideer knyttet til økonomistyring med utstrakt bruk av delegering.

På organisasjonsnivå vil de sektorer og enheter som blir gitt en ramme selv velge de konkrete handlinger som må til for å oppnå mål og resultater i tråd med rammebetingelsene. Rammestyring

baserer seg på at det nivå som produserer tjenesten innehar den beste og mest detaljerte kunnskapen om valg av virkemidler og beslutninger i forhold til tjenesteproduksjonen i enheten/sektoren.

Med de utdelte rammer medfølger delegering av myndighet, rettigheter, plikter og ansvar for både beslutninger og resultat. Delegering av myndighet står sentralt i kommunen og behandles i kapittel 6.2 Fullmakter og delegeringer.

Innenfor de fastlagte rammer er tjenesteytende nivå ansvarlig for planlegging og gjennomføring av den forutsatte produksjonen. Selv om ansvar og myndighet i stor utstrekning er delegert, skal overordnet nivå følge opp og stille krav til underliggende nivå. Dette er nærmere omtalt i kapittel 6.5 Delegering av anvisningsmyndighet

- Viderelegering
- a) Rådmannen kan videredelegere sine fullmakter i henhold til dette reglementet. Det er en forutsetning at dette også skjer ihht. attestasjons- og anvisningsinstruks, innenfor budsjettammer, mål, tiltak og andre politiske føringer vedtatt av kommunestyret.
 - b) Delegeringer skal være skriftlig.

5.2 Budsjettansvar

Budsjettansvaret som er delegert til ledere på alle nivå innebærer at man planlegger og driver området, enheten eller avdelingen innenfor den økonomiske rammen som er tildelt. Dersom dette ikke er mulig skal dette rapporteres til nærmeste overordnede umiddelbart. Til budsjettansvaret ligger at den enkelte leder anviser alle utgifter på egen enhet eller avdeling. Kontering og attestasjon skal også utføres av virksomheten. Anvisningsmyndighet og myndighet til å disponere hele eller deler av beløp på de enkelte budsjettposter kan virksomhetsleder bemyndige til lavere nivå.

5.2.1 Rådmannens ansvar

Rådmannen har et ledelses- og oppfølgingsansvar (tilsynsansvar) overfor alle de anvisningsansvarlige. Antall sektorledere og omfanget av den enkeltes tilsynsansvar kan variere over tid ut fra hva rådmannen til enhver tid finner hensiktsmessig.

Rådmannen er administrativ og faglig leder for kommunens samlede virksomhet innenfor rammen av vedtatt organisasjonsplan, og har ansvar for at lederne følger de lover, regler og retningslinjer som til enhver tid gjelder og for en hensiktsmessig organisering av dens virksomhet, jf. kommunelovens § 23.

Rådmannen har ansvar for iverksetting og oppfølging av vedtak fattet i formannskap eller kommunestyre.

Rådmannen har følgende hovedoppgaver:

- ledelse av kommunens samlede virksomhet, inklusive intern og ekstern koordinering
- ansvar for at kommunens totale drift skjer på den mest rasjonelle og økonomiske måte i samsvar med sektorens målsetting, budsjetter og retningslinjer trukket opp av kommunestyret
- plan-, utviklings- og budsjettarbeid
- sikre at saksutredning og eventuelle utkast til innstilling er i overensstemmelse med gjeldende lover, forskrifter og reglement
- plikt til å holde kommunestyret informert om alle aktuelle forhold som har relevans for de saker rådmannen har ansvar for

- Sørg for at disposisjonsfullmakter følges

I de økonomiske planprosessene har rådmannen ansvaret for kommunikasjon og tilbakemelding til de anvisningsansvarlige i kommunens enheter og avdelinger:

- Avklare rammebetingelser
- Stille produksjonskrav
- Stille krav til planlegging
- Samordne planene og rapportene innenfor sitt ansvarsområde og gi rådmannen samlet informasjon innenfor tidsfrister
- Sørg for at det blir utarbeidet budsjettoppfølginger to ganger i året til kommunestyret
- I tilfelle avvik, sørg for å utarbeide handlingsplaner, tiltak og konsekvenser av å holde ressursforbruket innenfor bevilget ramme
- Avgi økonomirapporter utover de to til kommunestyret dersom det oppstår avvik

Delegering av anvisningsmyndighet.

Valg av styringsmodell har konsekvenser for arbeids- og ansvarfordelingen i organisasjonen. Med rammestyring vil detaljkunnskapen ligge i det tjenesteytende nivået, og styringsinformasjonen blir mindre detaljert jo høyere opp i organisasjonen en kommer. Dette innebærer at økonomisk planlegging og styring i sentrale styringsorgan som kommunestyre, formannskap og til dels sentraladministrasjonen vil være å drive overordnet planlegging, samordning, budsjettoppfølging og resultatvurdering. Disse vil ha begrenset oversikt og styringsmuligheter på detaljnivå, og understreker nødvendigheten av klare målsettinger og evaluering av oppnådde resultater som et sentralt og nødvendig element i styringsmodellen. Det krever også at rettigheter, plikter og ansvar er klart for alle.

6 Budsjettfullmakt

Kommuneloven og en rekke særlover legger myndighet til kommunestyret. For å få til en praktisk forvaltning er det nødvendig for kommunestyret å delegerer (overdra) myndighet til formannskap, ordfører og rådmann. Kommuneloven slår imidlertid fast at saker som er av prinsipiell betydning som hovedregel ikke kan delegeres.

Delegeringsfullmakten skal følge to overordnede hensyn:

- Beslutningen foretas innenfor vedtatt budsjettamme for inneværende år.
- Beslutningen skal ikke endre grunnleggende hovedtrekk/rammer i budsjettet som kommunestyret har vedtatt. Beslutningene skal treffes på lavest mulig beslutningsnivå når de nødvendige hensyn er tatt for en best mulig ressursutnyttelse og overholdelse av overordnede politiske mål.

6.1 Budsjettmyndighet

Med budsjettmyndighet menes myndighet til å vedta årsbudsjettet, herunder reguleringer av årsbudsjettet, i henhold til de krav til årsbudsjettet som er stilt i Kommuneloven og budsjettforskriften. Myndigheten omfatter så vel årsbudsjettets bevilgninger som inntektssiden i årsbudsjettet, jfr. budsjettforskriften § 2 k).

Det er kun kommunestyret som har budsjettmyndighet.

6.1.1 Kontrollutvalget

Kontrollutvalget har myndighet til å fordele kommunestyrets rammebevilgning til *Kontrollorganer*.

Kontrollutvalget kan delegere til sekretariat å spesifisere budsjettet ytterligere etter behov innenfor kontrollutvalgets ansvarsområde.

6.1.2 Fordelingsfullmakt

Med fordelingsfullmakt menes myndighet til å fordele de bevilgninger som er ført opp i årsbudsjettet samt myndighet til å gi interne retningslinjer knyttet til de inntekter som er ført opp i årsbudsjettet, fr. forskrift om årsbudsjett § 2 o).

Kommunestyret har fordelingsfullmakt for hele driftsbudsjettet med unntak av den del av budsjettet som ligger til Kontrollutvalgets disposisjon.

6.1.3 Disponeringsfullmakt

Med disponeringsfullmakt menes myndighet til å disponere de bevilgninger som er ført opp i årsbudsjettet, jfr. forskrift om årsbudsjett § 2 p).

Rådmannen har disponeringsfullmakt jf. budsjettforskriften § 9 med unntak av årlig tilskuddspott og fond som bevilges Levekårsutvalget og Næringsutvalget.

6.2 Fullmakter og delegeringer

Delegeringsfullmakt er basert på hovedprinsippet om at dette skal legges til et politisk nivå. De største og mest politiske sakene legges til kommunestyret med innstilling fra formannskapet, mens vedtak i kurante saker legges til formannskapet eller rådmannen. Når fullmakten delegeres skal dette skje ut fra at den overordnede politikken er utformet av kommunestyret og at enkeltsakene ikke overprøver politisk skjønn.

Delegering i bevilgningssaker er i første omgang knyttet kommunens næringsfond, og kommunale kultur- og tilskuddsmidler.

Delegeringsfullmaktene har også som grunnleggende forutsetning at de vedtatte organisasjonsplaner og retningslinjer for saksbehandling skal bidra til kvalitetssikrede, gode saksframstillinger og vedtak, og trekke opp en hensiktsmessig og mest mulig effektiv arbeidsfordeling mellom kommunestyre, formannskap og rådmannen.

6.3 Rådmannens fullmakter

- a) Rådmannen har det overordnede budsjett- og anvisningsansvar innenfor vedtatte rammer.
- b) Rådmannen har ihht. budsjett- og regnskapsforskriftene disposisjonsfullmakt og skal foreta fordeling av kommunestyrets rammebevilgninger i henhold til:
 - mål, tiltak og prioriteringer i vedtatt handlingsprogram og årsbudsjett
 - framstilling på budsjettansvar, art, funksjon og prosjektDersom fordelingen innebærer vesentlige endringer i aktivitetsnivå eller prioriteringer ut over allerede vedtatte rammer eller endringer, skal fordelingen behandles av kommunestyret.
- c) Rådmannen har fordelingsfullmakt for sentrale/sektorovergripende poster og kan justere enhetenes driftsrammer som følge av lønnsoppgjør og andre ikke- prinsipielle korrigeringer

som ikke er i konflikt med mål og prioriteringer i handlingsprogrammet eller andre politiske vedtak.

- bevilgninger og innsparinger knyttet til lønnsvekst, pensjon, arbeidsgiveravgift og momskompensasjon.
- d) Rådmannen gis fullmakt til å avskrive tap på fordringer og å bortskrive uerholdelige krav når disse er kurante og eldre enn 3 år og under 0,5 mill. kroner forutsatt at kommunestyret har vedtatt tapsfond. Rådmannen gis fullmakt til å ta avgjørelse i gjeldsordningssaker.
- e) Rådmannen gis fullmakt til å inngå
 - I. avtaler av rent driftsmessig betydning innenfor vedtatte budsjetttrammer
 - II. nødvendige byggekontrakter innenfor vedtatt investeringsramme.
- f) Å foreta finansiering av investeringsregnskapet jf. finans- og gjeldsreglement
- g) Rådmannen gis fullmakt til å selge og fastsette pris på utrangert utstyr og inventar med opp til kr 200.000,-
- h) Rådmannen gis fullmakt til å:
 - I. inndrive misligholdte lån gitt fra kommunens næringsfond
 - II. inndrive misligholdte lån i tilknytning til Husbankens utlånsvirksomhet
 - III. frafalle rettigheter herunder slette tinglyste heftelser i fast eiendom som forkjøpsrett, festerett og servitutter når saken anses kurant
 - IV. frafalle pant for lån i mindre parseller og vike prioritet når dette ikke innebærer vesentlig tapsrisiko for kommunen

6.3.1 Videredelegering

- c) Rådmannen kan videredelegere sine fullmakter i henhold til dette reglementet. Det er en forutsetning at dette også skjer ihht. attestasjons- og anvisningsinstruks, innenfor budsjetttrammer, mål, tiltak og andre politiske føringer vedtatt av kommunestyret.
- d) Delegeringer skal være skriftlig.

6.4 Budsjettansvar

Budsjettansvaret som er delegert til ledere på alle nivå innebærer at man planlegger og driver området, enheten eller avdelingen innenfor den økonomiske rammen som er tildelt. Dersom dette ikke er mulig skal dette rapporteres til nærmeste overordnede umiddelbart. Til budsjettansvaret ligger at den enkelte leder anviser alle utgifter på egen enhet eller avdeling. Kontering og attestasjon skal også utføres av virksomheten. Anvisningsmyndighet og myndighet til å disponere hele eller deler av beløp på de enkelte budsjettposter kan virksomhetsleder bemyndige til lavere nivå.

6.4.1 Rådmannens ansvar

Rådmannen har et ledelses- og oppfølgingsansvar (tilsynsansvar) overfor alle de anvisningsansvarlige. Antall sektorledere og omfanget av den enkeltes tilsynsansvar kan variere over tid ut fra hva rådmannen til enhver tid finner hensiktsmessig.

Rådmannen er administrativ og faglig leder for kommunens samlede virksomhet innenfor rammen av vedtatt organisasjonsplan, og har ansvar for at lederne følger de lover, regler og retningslinjer som til enhver tid gjelder og for en hensiktsmessig organisering av dens virksomhet, jf. kommunelovens § 23.

Rådmannen har ansvar for iverksetting og oppfølging av vedtak fattet i formannskap eller kommunestyre.

Rådmannen har følgende hovedoppgaver:

- ledelse av kommunens samlede virksomhet, inklusive intern og ekstern koordinering
- ansvar for at kommunens totale drift skjer på den mest rasjonelle og økonomiske måte i samsvar med sektorens målsetting, budsjetter og retningslinjer trukket opp av kommunestyret
- plan-, utviklings- og budsjettarbeid
- sikre at saksutredning og eventuelle utkast til innstilling er i overensstemmelse med gjeldende lover, forskrifter og reglement
- plikt til å holde kommunestyret informert om alle aktuelle forhold som har relevans for de saker rådmannen har ansvar for
- Sørge for at disposisjonsfullmakter følges

I de økonomiske planprosessene har rådmannen ansvaret for kommunikasjon og tilbakemelding til de anvisningsansvarlige i kommunens enheter og avdelinger:

- Avklare rammebetingelser
- Stille produksjonskrav
- Stille krav til planlegging
- Samordne planene og rapportene innenfor sitt ansvarsområde og gi rådmannen samlet informasjon innenfor tidsfrister
- Sørge for at det blir utarbeidet budsjettoppfølginger to ganger i året til kommunestyret
- I tilfelle avvik, sørge for å utarbeide handlingsplaner, tiltak og konsekvenser av å holde ressursforbruket innenfor bevilget ramme
- Avgi økonomirapporter utover de to til kommunestyret dersom det oppstår avvik

6.5 Delegering av anvisningsmyndighet

Anvisningsmyndighet er knyttet til myndigheten til å disponere bevilgninger innenfor vedtatt budsjett for det enkelte år og å gi ordre om en utbetaling. I dette ligger også bilagsforberedelse, kontroll og godkjenning av en utgift. Anvisningsmyndighet er også knyttet til det å være øverste leder for en virksomhet og ivareta det totale økonomiske ansvaret for denne virksomheten. Her inngår budsjettering, driftsgjennomføring og rapportering; det vil si utøve ansvarlig og resultatorientert ledelse (budsjettansvar).

Kommunestyret har delegert sektorovergrepene anvisningsmyndighet til rådmannen. Videre er hver enkelt kommunalsjef delegert anvisningsmyndighet innenfor deres respektive rammeområder. Den enkelte kommunalsjef kan delegere denne myndigheten videre til enhetsledere eller avdelingsledere i sin del av organisasjonen.

De som får delegert anvisningsmyndighet, står personlig ansvarlig overfor kommunestyret for at kravene som følger blir ivaretatt. Dersom ansvaret ikke blir tilfredsstillende ivaretatt, kan myndigheten trekkes tilbake.

Rådmannen har på vegne av kommunestyret tilsynsansvar for at delegert anvisningsmyndighet blir ivaretatt på en tilfredsstillende måte og ihht. attestasjons- og anvisningsinstruks.

6.5.1 Hva innebærer det å ha anvisningsmyndighet

- Rett til å disponere ressurser innenfor vedtatt budsjett.
- Rett til å gi ordre om utbetaling.

- Plikt til å kontrollere at de regninger som anvises, faktisk er en kommunal utgift.
- Plikt til å påse at nødvendig og tilfredsstillende dokumentasjon er vedlagt bilagene.
- Plikt til å planlegge virksomheten slik at de bevilgede midler fordeles over året, og at de driftsforutsetninger bevilgningsvedtaket bygger på, blir oppfylt.
- Plikt til å holde seg innenfor de rammer kommunestyret har vedtatt under behandlingen av årsbudsjettet
- Plikt til å holde seg orientert om realisert forbruk og aktivitetsnivå.
- Plikt til å påse at interne rutiner og kontroll er etablert og fungerer, og tilfredsstillende fastsatte krav. I dette ligger å sørge for tilfredsstillende organisering av arbeidet slik at unndragelse av midler og dobbeltutbetalinger ikke kan finne sted. Det vil si å sørge for gode kontrollrutiner og tilfredsstillende arbeidsdeling mellom rekvisisjon, bilagsforberedelse, attestasjon, anvisning og regnskapsregistrering.
- Plikt til å sørge for at administrativt personell (alle ansatte som har ansvar eller oppgaver knyttet til økonomi) innehar nødvendig kompetanse.
- Plikt til jevnlig å rapportere til overordnet om aktivitets- og budsjettgjennomføring i forhold til hva som var planlagt og vedtatt. I tillegg skal årsprognoser og avvik samt tiltak for å sikre budsjettbalanse og realisering av planlagt produksjonsnivå framgå i rapporten
- Plikt til å sørge for å opprettholde verdien på utstyr, bygninger og anlegg. Det vil si sørge for budsjettering og gjennomføring av tilstrekkelig vedlikehold/utskifting av utstyr- og bygningsmasse.

I styringsprosessen i Lyngen kommune vil praktisering av anvisningsmyndighet være siste ledd i en lang prosess hvor ressurser styres og brukes for å realisere mål.

Anvisningsmyndigheten er en personlig myndighet som er tildelt enkeltpersoner. Den som innehar en slik myndighet, er personlig ansvarlig for at det ikke brukes flere ressurser enn hva som er stilt til disposisjon. Uansett hvordan prosessen måtte utvikle seg, så er det den anvisningsansvarliges oppgave å ta forholdsregler og gjøre nødvendige tiltak for å ivareta dette ansvaret.

Det er vanskelig å balansere hensynet til produksjonsresultater, brukere, ansatte, regler og pålegg innenfor en budsjettamme. Like fullt er dette en lederoppgave, og det er denne oppgaven kommunens ledere er satt til. Det er med få unntak ingen akseptable grunner til å avvike fra de rammene som er gitt. Delegert anvisningsansvaret er personlig og absolutt.

6.5.2 Stående anvisninger

I enkelte tilfeller kan noen utbetalinger foretas uten at en formell anvisning finner sted. Eksempler på stående anvisninger er:

- Den månedlige utbetalingen av fast lønn (en person med anvisningsmyndighet har anvist personalmelding og angitt konto for belastning ved tiltredelsen).
- Terminbeløpene ved betaling av renter og avdrag på lån (rådmannen har skrevet under på lånedokumentene).
- Husleie for leide lokaler med langsiktig avtale (ordfører eller rådmannen har skrevet under på en leiekontrakt).
- Diverse trekk gjort i lønssystemet utbetales kreditor uten anvisning (beløpene blir kreditert gjeldskontoen ved hver lønnskjøring).

6.5.3 Rett til å foreta ompostering

Den enkelte budsjettansvarlige har ansvar for å følge opp at utgifter blir ført på rett konto i regnskapet. Hvis feilføringer blir oppdaget, har budsjettansvarlig ansvar for å foreta de nødvendige omposteringer.

Tilsvarende har ansatte under økonomisjef rett til å foreta omposteringer i regnskapet når åpenbare feil blir oppdaget og på anmodning (e-post) fra ansvarlige personer ved den enkelte virksomhet. Når administrasjonen foretar slike omposteringer skal ansvarlige personer i virksomheten det gjelder informeres.

7 Økonomiplanprosess

Tidsplan for utarbeidelse av årsbudsjett og økonomiplan, økonomiske forutsetninger, endringer i statsbudsjett og kommuneproposisjonen fremlegges økonomiutvalget inne utgangen av august.

ÅRSHJUL	J	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
Økonomiplanprosess og -arbeid												
Sak til økonomiutvalg om økonomiske premisser for budsjettarbeid												
Økonomiplan grunnlag												
Statsbudsjett klart – budsjettforslag ferdigstilt til politisk behandling												
Økonomiutvalgets innstilling til budsjett												
Vedtatt økonomiplan												
Oppdatering årsbudsjett												

Det utarbeides hvert år en detaljert tidsplan og ansvarsbeskrivelse for økonomiplanprosessen internt.

Økonomiplanen/handlingsdelen og årsbudsjettet skal utarbeides i henhold til budsjettforskriften, og skal offentliggjøres minimum en måned før kommunestyrets behandling.

Årsbudsjett og økonomiplan vedtas av kommunestyrets innen 31.12.

8 Kommunale selskap og foretak

8.1.1 Eierskapsmelding

- Kommunestyret skal minst en gang i valgperioden gjennomgå kommunens eierskap i

kommunale selskaper og interkommunalt samarbeid i behandlingen av eierskapsmeldingen.

- b) Eierskapsmeldingen skal beskrive rutiner for styring, oppfølging og kontroll av kommunens eierskap i selskaper.

8.1.2 Kommunale foretak (KF)

Bestemmelsene i dette reglementet gjelder også for kommunale foretak (KF) i den utstrekning det er relevant.

9 Øvrige bestemmelser

9.1 Datasystemer

- a) Rådmannen har ansvar for at kommunen har moderne og effektive datasystemer på økonomiområdet.
- b) Rådmannen har ansvaret for at ansatte har god kompetanse i bruk av datasystemene.
- c) Kommunen skal ha elektroniske løsninger som bidrar til rasjonelle og kostnadsbesparende arbeidsprosesser, gir god tilgang til relevante styringsdata og trygg utveksling av data med eksterne parter.

9.2 Kompetanse

- a) Rådmann har ansvar for at ledere og medarbeidere i administrasjonen har riktig kompetanse på lover, forskrifter, reglementer, rutiner og datasystemer på økonomiområdet slik at økonomifunksjonen ivaretas på en forsvarlig og god måte.
- b) Det skal gis opplæring til nye medarbeidere før de gis fullmakter og ansvar på økonomiområdet.
- c) Det skal regelmessig avholdes internopplæring i aktuelle tema for ledere og ansatte på økonomiområdet.
- d) Det overordnede ansvaret for kommunens økonomi tilligger kommunestyret. Kommunestyret har ansvar for at folkevalgte får god opplæring på sentrale tema om kommunal økonomi slik at de kan utøve sitt verv iht. dette reglementet på en tilfredsstillende måte.

9.3 Internkontroll

Rådmann har ansvar for at det skal foreligge et internkontrollsystem som understøtter god kvalitet og kontroll, og forhindrer misligheter og andre uønskede hendelser.



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
37/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Politisk organisering

Henvisning til lovverk:

Vedlegg

- 1 Særutskrift Fremtidig organisering av kommunestyre, formannskap, råd og utvalg Lyngen kommune
- 2 Politisk organisering

Rådmannens innstilling

Saksopplysninger

Lyngen kommunestyre behandlet i møte 19.12.19 i sak 111/18 «Fremtidig organisering av kommunestyre, formannskap, råd og utvalg i Lyngen kommune» jfr. vedlegg.

Det ble fattet flg vedtak:

«Kommunestyret opprettholdes med 19 representanter og formannskapet opprettholdes med 7 representanter. Det legges fram en egen sak om utvalgsstruktur før valget i 2019.»

Ny kommunelov trer i kraft fra og med det konstituerende kommunestyret.

Loven inneholder en rekke nye bestemmelser i «Andre del. Folkevalgte». Rådmannen vil gi en kort redegjørelse for noen av de viktigste endringene.

Det siteres fra den nye lovens §§ 5-1 og 5-2:

§ 5-1. Folkevalgte organer

Folkevalgte organer skal opprettes etter bestemmelsene i denne loven eller etter bestemmelser om slike organer i andre lover.

Folkevalgte organer etter denne loven er

- a) kommunestyre og fylkesting
- b) formannskap og fylkesutvalg
- c) kommuneråd og fylkesråd
- d) utvalg, inkludert kommunedelsutvalg og kontrollutvalg
- e) arbeidsutvalg
- f) felles, folkevalgt nemnd i vertskommunesamarbeid
- g) kommunestyre- og fylkestingskomiteer
- h) styret for deler av den kommunale eller fylkeskommunale virksomheten i parlamentarisk styrte kommuner eller fylkeskommuner
- i) representantskap og andre styringsorganer for et interkommunalt politisk råd
- j) representantskap for et kommunalt oppgavefellesskap
- k) et kommunalt eller fylkeskommunalt folkevalgt organ hjemlet i særlov.

Folkevalgte organer som er nevnt i andre ledd bokstav a til d og g, skal ha navn som inkluderer den betegnelsen som er brukt om organet der. I navnet kan betegnelsen by eller herad brukes i stedet for betegnelsen kommune.

Med folkevalgte menes i denne loven medlemmer av kommunestyret og fylkestinget og personer som et folkevalgt organ har valgt inn i et folkevalgt organ eller et annet kommunalt organ etter § 5-2. Personer nevnt i § 7-3 første ledd bokstav b og c og som er valgt inn i underordnet styringsorgan i kommunalt oppgavefellesskap, er likevel ikke å anse som folkevalgte.

I kraft fra og med det konstituerende møtet i det enkelte kommunestyret og fylkestinget ved oppstart av valgperioden 2019-2023.

§ 5-2. Andre kommunale organer

Andre kommunale organer skal opprettes etter bestemmelsene i denne loven.

Andre kommunale organer etter denne loven er

- a) partssammensatte utvalg
- b) styret for en institusjon
- c) underordnede styringsorganer for et kommunalt oppgavefellesskap
- d) styret for et kommunalt eller fylkeskommunalt foretak
- e) elderråd, råd for personer med funksjonsnedsettelse og ungdomsråd eller annet medvirkningsorgan for ungdom.

For øvrig gjelder de samme bestemmelsene som for folkevalgte organer etter § 5-1.

I kraft fra og med det konstituerende møtet i det enkelte kommunestyret og fylkestinget ved oppstart av valgperioden 2019-2023.

Lovens § 5-7 omhandler utvalg:

§ 5-7. Utvalg

Kommunestyret og fylkestinget kan selv opprette utvalg for kommunale og fylkeskommunale formål og for deler av den kommunale eller fylkeskommunale virksomheten. Kommunestyret kan selv også opprette utvalg med ansvar for en geografisk del av kommunen (kommunedelsutvalg). Utvalg etter denne paragrafen skal ha minst tre medlemmer.

Kommunestyret og fylkestinget velger selv en leder, en nestleder og øvrige medlemmer og varamedlemmer til utvalget. Kommunestyret og fylkestinget fastsetter selv hva slags saker utvalget skal behandle. Utvalget kan få tildelt vedtaksmyndighet hvis ikke noe annet følger av lov.

Utvalget kan opprette et arbeidsutvalg med medlemmer som er valgt blant medlemmene av utvalget. Dette kravet gjelder ikke når kommunedelsutvalget velger arbeidsutvalg.

Utvalget kan gi lederen eller arbeidsutvalget myndighet til å treffe vedtak i saker som ikke har prinsipiell betydning, hvis ikke kommunestyret eller fylkestinget selv har bestemt noe annet. Kommunedelsutvalg kan i tillegg gi lederen av administrasjonen i kommunedelen tilsvarende myndighet.

Kommunestyret og fylkestinget kan selv når som helst omorganisere eller nedlegge utvalg.

I kraft fra og med det konstituerende møtet i det enkelte kommunestyret og fylkestinget ved oppstart av valgperioden 2019-2023.

I henhold til § 5-11 skal det opprettes ett eller flere partssammensatte utvalg (**administrasjonsutvalg**) for behandling av saker som gjelder forholdet mellom de ansatte og kommunen. Dette utvalget skal settes sammen av representanter for kommune og de ansatte. Dette utvalget vil erstatte PAU. Forhandlingsutvalget vil også utgå, da rådmannen i den nye loven har det løpende personalansvaret.

§ 5-12 krever at kommunen skal velge ett **eldreråd**, ett **råd for personer med funksjonsnedsettelse** og ett **ungdomsråd** eller annet medvirkningsorgan for ungdom. Det er fastsatt nærmere regler om sammensetning. Forskrift om disse rådene har nylig vært ute på høring, men er enda ikke vedtatt. Forskriften inneholder forslag om at det fortsatt skal være mulig å opprette ett felles råd for eldre og personer med funksjonsnedsettelse hvis det er vanskelig å få opprettet to separate råd. Råd for folkehelse har tidligere anbefalt at rådet bør bestå som nå, men utvides til 7 medlemmer.

Det er videre krav til at det skal utarbeides reglement for folkevalgte organer som fastsetter virkeområde og evt vedtaksmyndighet, jfr § 5-13.

Videre inneholder loven ett eget kap 23 om **kontrollutvalget**. Utvalget skal ha minst fem medlemmer. Minst ett medlem skal velges blant kommunestyrets medlemmer og leder kan ikke være medlem av samme parti eller tilhøre samme gruppe som ordføreren.

Utvalg opprettet i medhold av særlov vil fortsatt være: **valgstyret/samevalgstyret og AMU**.

Det er kommunestyre i hht lovens § 5-7 som oppretter **utvalg** for bestemte formål, avgjør hvilke saker utvalget skal behandle og tildele vedtaksmyndighet. Utvalget skal ha minst 3 medlemmer. Slike utvalg må ha «utvalg» i navnet. Kommunestyret kan også når som helst omorganisere og legge ned slike utvalg.

Inneværende kommunestyreperiode har vi flg tre utvalg (sitat fra hjemmesiden):

- **Levekårsutvalget**
har 7 [medlemmer](#). Det har ansvaret for barnehager, grunnskoler, voksenopplæringen, sykehjem, bosentra, hjemmetjenester, legetjenester, sosiale tjenester, ungdomsklubb, kultur og fritid.
- **Næringsutvalget**
består av 7 [medlemmer](#); 4 politikere og 3 fra Lyngen næringsforening. Utvalget behandler bl.a. søknader til næringsfondet.
- **Klima- og miljøutvalget**
Består av 3 [medlemmer](#).
Utvalget er nytt i denne kommunestyreperioden og det skal utarbeides og vedtas arbeids- og delegasjonsreglement for utvalget.

Klima- og miljøutvalget har ikke fungert, noe som i hovedsak skyldes at en ikke fikk vedtatt ett arbeids- og delegasjonsreglement for utvalget.

Rådmannens innstilling til K-sak 111/18 og som forøvrig ble videreført i budsjett/økonomiplan, skapte stort engasjement og debatt i styrer, råd og utvalg. Rådmannen innstilte på at kommunelovens krav til minimum dimensjonering av kommunestyre, formannskap, råd og utvalg skulle følges.

Både næringsutvalget og levekårsutvalget fremmet flg uttalelser:

Næringsutvalget skal opprettholdes. Det må foretas en evaluere av sammensetningen av utvalget bla bruken av personlige varamedlemmer. Videre bør det ses på antall møter og arbeids- og ansvarsoppgaver. Det vises forøvrig til brev dat 26.11.18 fra Lyngen Næringsforening.

Vurderinger rundt viktighet av næringslivets innflytelse for videre næringsutvikling i Lyngen kommune.

- Brev fra styret i Lyngen næringsforening

Selv om vi ser en positiv trend i tilflytting og selskapsopptak, så viser befolkningsprognosene fortsatt nedadgående trend i Lyngen kommune. Det betyr at vi må satse enda mer på næringsutvikling fremover.

Som vi alle vet har Lyngen enorme ressurser i form av blant annet landbruk, havbruk, reiseliv og industri som må ivaretas og sikres også for fremtidige generasjoner. Lyngen Næringsforening har i stort omfang bidratt i utarbeidelsen av Strategisk Næringsplan 2013-2020, samt bidratt gjennom representasjon i det kommunale næringsutvalget. Dette har vist seg å gi faglig kvalitet inn i beslutningsprosessene.

Vi vil med dette signalisere at det er særs viktig at representanter fra næringslivet får anledning til å delta i de fremtidige prosesser som angår næringsutvikling. Styret stiller seg til disposisjon for å se på alle alternativer som angår videre fremtid for næringsutvalget og de oppgaver som naturlig tilfaller dette.

Levekårsutvalget uttrykker bekymring for at en reduksjon av antall medlemmer i formannskap og kommunestyre, og en nedleggelse av utvalgene vil kunne medvirke til at lokaldemokratiet forringes.

Også Råd for folkehelse har uttrykt bekymring:

- Det ligger inne kutt på ramme 1 vedr. reduksjon i antall folkevalgte, antall utvalg og endring i møtetid. Råd for folkehelse er meget bekymret for at lokaldemokratiet blir svekket dersom reduksjonene blir betydelige. Det kan ende opp med at det kun er et fåtall partier som blir representert blant de folkevalgte. I tillegg vil det kunne bli vanskelig å få personer å delta i det politiske livet dersom møter skal legges til kveldstid.

Kommunestyre har i budsjettet for 2019 og i økonomiplanen foretatt flg reduksjoner:

(Tall i tusen kroner)	Budsjett	Økonomiplan		
	2019	2020	2021	2022
Ramme 1: POLITIKK OG LIVSSYN				
Økte valgutgifter 2019-2022	85	-	55	-
Nord-Troms Regionråd - økt kommunal egenandel	112	112	112	112
Reduksjon Kommunestyret	-66	-163	-163	-163
Reduksjon Formannskap	-40	-272	-272	-272
Reduksjon politiske utvalg	-	-208	-208	-208

Disse reduksjonene baserer seg på rådmannens forslag til minimums dimensjonering, jfr K-sak 111/18, og ble **ikke** justert etter vedtaket om å opprettholde antall medlemmer i kommunestyre og formannskap. Det er mao vedtatt og budsjettert en «reduksjon politiske utvalg».

Rådmannen vil presentere litt statistikk for antall møter, saker og forfall i utvalg og tar utgangspunkt i de tre siste årene (2016-2018).

I perioden 2016-2018 har Lyngen formannskap avvirket i alt 50 møter (50/3 ca 16 møter pr år), derav 9 epostmøter. De har behandlet ialt 475 saker (475/3 ca 158 saker pr år).

Levekårsutvalget har i samme periode hatt 18 møter og behandlet i alt 147 saker (147/3 ca 49 pr år). 34 av disse sakene har vært meldt opp til behandling i formannskapet og 56 saker har vært meldt opp til behandling i kommunestyre (inkl de fleste av de 34 som har vært i f-skap).

Næringsutvalget har i disse tre årene hatt 17 møter og behandlet i alt 156 saker (156/3 ca 52 saker pr år). Dette har i hovedsak vært næringsfondsaker.

Levekårsutvalget har i perioden 2016-2018 ikke avvirket ett møte der samtlige faste medlemmer har vært tilstede. I 17 av 18 møter var 2 eller flere faste medlemmer fraværende og i hele 9 møter var 4 eller flere av de faste fraværende. Det viser seg å være svært vanskelig å få nok vararepresentanter til å stille på møtene og i hele 12 møter var en ikke fulltallig.

Næringsutvalget har heller ikke klart å avvikle ett møte der samtlige faste medlemmer har vært tilstede i perioden 2016-2018. I 14 møter var 2 eller flere faste medlemmer borte og også her har det vært vanskelig å få inn vararepresentanter slik at en har vært fulltallig. I kun 2 møter har det vært 7 representanter til stede. I 16 av disse møtene har det vært forfall fra representanter fra Lyngen næringsforening. De har hatt personlige vararepresentanter, noe som har gjort det ekstra vanskelig å få inn vara.

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Rådmannen ser ikke behov å opprette nye utvalg.

Spørsmålet blir derfor om alle utvalgene skal videreføres eller om en skal avvikle en eller flere utvalg og legge oppgavene til formannskapet.

Videre er det viktig å ta stilling til om de utvalg som ikke er lovpålagt etter ny kommunelov skal opprettholdes.

Det som taler for en dimensjonering etter lovens krav, er at en stor del av sakene i eksempelvis Levekårsutvalget er behandlet i formannskap og kommunestyre, og at det er lite nye saker som fremmes. Næringsutvalget foretar stort sett økonomiske tildelinger i forhold til næringsfondet, noe økonomiutvalget (formannskapet) kan ivareta.

Det at utvalgene sliter med å få representantene til å møte, sikrer heller ikke forsvarlig behandling av sakene. Forfall meldes sent eller meldes ikke, noe som ikke gir vararepresentanter mulighet til å sette seg inn i sakene. Det blir heller ikke kontinuitet i utvalgenes arbeide.

I avvikling av ikke lovpålagte utvalg, ligger det også en økonomisk besparelse.

Saksmengden vil øke noe for formannskapet, men ikke vesentlig.

Rådmannen vil med bakgrunn i våre erfaringer, sterkt anbefale at dagens Råd for folkehelse videreføres og at en ikke oppretter eget eldreråd og råd for personer med funksjonsnedsettelse.

Det foregår nå en revisjon av arbeids- og delegasjonsreglementet for Lyngen kommune. Dette skal legges frem for behandling for det nye kommunestyret. Kommunelovens § 5-14 krever at dette skal gjøres innen 31. desember. Videre er det også krav om fastsettelse av reglement for folkevalgte organer.

Kommunestyret har anmodet om en utredning, denne fremmes nå uten innstilling. Da er det mulighet for en god og bred debatt.



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
95/18	Lyngen kommunestyre	18.12.2018
111/18	Lyngen kommunestyre	19.12.2018

Fremtidig organisering av kommunestyre, formannskap, råd og utvalg Lyngen kommune

Henvisning til lovverk:

Lov om kommuner og fylkeskommuner (Kommuneloven)

Vedlegg

1 Mandatfordeling

Saksprotokoll i Lyngen kommunestyre - 19.12.2018

Behandling:

Forslag fra AP, KRF og LTL v/Dan-Håvard Johnsen:

Kommunestyret opprettholdes med 19 representanter og formannskapet opprettholdes med 7 representanter. Det legges fram en egen sak om utvalgsstruktur før valget i 2019.

Forslag fra Line Van Gemert:

Kommunestyret reduseres fra 19 til 15 representanter. Formannskapet holdes uendret. Andre ikke lovpålagte utvalg legges ned.

Det ble først votert over rådmannens innstilling til vedtak og forslaget fra AP, KRF og LTL v/Dan-Håvard Johnsen.

VEDTAK:

Lyngen kommunestyre tiltrer forslaget fra AP, KRF og LTL v/Dan-Håvard Johnsen. Vedtatt med 11 stemmer. 8 stemte for rådmannens innstilling til vedtak.

Det ble deretter votert over forslaget fra AP, KRF og LTL v/Dan-Håvard Johnsen og forslaget fra Line Van Gemert.

VEDTAK:

Lyngen kommunestyre tiltrer forslaget fra AP, KRF og LTL v/Dan-Håvard Johnsen. Vedtatt med 11 stemmer. 8 stemte for forslaget fra Line Van Gemert.

Vedtak:

Kommunestyret opprettholdes med 19 representanter og formannskapet opprettholdes med 7 representanter. Det legges fram en egen sak om utvalgsstruktur før valget i 2019.

Saksprotokoll i Lyngen kommunestyre - 18.12.2018

Behandling:

Utsatt til kommunestyremøte 19.12.18

Rådmannens innstilling

- a) Kommunelovens krav til minimum dimensjonering av kommunestyre, formannskap råd og utvalg følges.
- b) Iverksettelse skjer etter valget høst 2019.

Saksopplysninger

På oppfordring av ordføreren er det bedt om å vurdere kommunestyrets og formannskapets størrelse samt hvilke utvalg som er pålagt for Lyngen kommune. Dette for å ha en korrekt dimensjonering i forhold til kommunelovens krav samt redusere kostnadene.

I kommuneloven er det regler om hvilke folkevalgte organer en kommune skal og kan ha, se særlig kapittel 2 *De kommunale og fylkeskommunale organer*, men også andre steder i loven.

Enkelte organer må kommunen å ha. Det gjelder kommunestyre, formannskap (ikke for parlamentarisk styrte kommuner som i stedet har kommuneråd), kontrollutvalg og partssammensatt utvalg/ administrasjonsutvalg. Videre inneholder noen særlover krav om utvalg. Andre organer er *frivillige*, slik at kommunestyret selv kan velge om det ønsker å opprette dem. Dette gjelder blant annet faste utvalg, komiteer, kommunestyrekomiteer, kommunedelsutvalg og styre for institusjon.

For disse organene finnes det ulike regler om hvordan de opprettes og settes sammen, hvilken myndighet de har eller kan få delegert, samt regler for åpenhet og saksbehandling for øvrig. Dette fremkommer i hovedsak i kommuneloven kapittel 2 om organene og kapittel 6 om saksbehandlingsreglene.

Kommunestyre

Kommunestyret er det øverste organet i kommunen, jf. kommuneloven § 6. Det er dette organet som treffer vedtak på vegne av kommunen, med mindre noe annet følger av lov eller delegeringsvedtak. Kommunal eller fylkeskommunal myndighet som andre forvalter, enten det er folkevalgte eller administrasjonen, gjøres i utgangspunktet på vegne av kommunestyret og under kommunestyrets politiske ansvar.

Kommunestyret blir sammensatt på bakgrunn av kommunestyrevalget og i tråd med reglene i valgloven. Hvor mange medlemmer det skal være i kommunestyret, blir fastsatt av foregående kommunestyre, men skal etter § 7 være et ulike tall og ha et minstetall som avhenger av kommunestørrelse. Valgbarhetsregler for kommunestyret følger av valgloven.

Formannskap

Formannskapet, jf. kommuneloven § 8, er et organ som alle kommuner skal ha. Eneste unntak er kommuner med parlamentarisk styreform. Der er det i stedet kommuneråd, som også er et folkevalgt organ. Formannskapet skal ha minst fem medlemmer, og som medlem kan kun kommunestyrets representanter velges. Kommunestyret velger medlemmene til formannskapet, og valget skjer som avtalevalg med mindre noen krever forhold valg, jf. reglene i kapittel 6, som også har bestemmelser om kjønnsbalanse. Medlemmene velges for fire år.

Formannskapet skal etter § 8 nr. 3 behandle forslag til økonomiplan, årsbudsjett og skattevedtak. Av henholdsvis §§ 44, 45 og 48 følger det at formannskapet skal avgi innstilling til vedtak om økonomiplan, årsbudsjett og årsregnskap. Dette blir grunnlaget kommunestyret fatter vedtak på i disse sakene.

I tillegg behandler formannskapet alt kommunestyret har fastsatt at det skal behandle. Formannskapet kan tildeles avgjørelsesmyndighet i alle saker hvor ikke annet følger av lov.

Faste utvalg

Faste utvalg, jf. kommuneloven § 10, er organer som kommunestyret velger om det vil opprette. Disse opprettes for kommunale formål eller for deler av den kommunale virksomheten. Kommunestyret fastsetter selv området for de faste utvalgenes virksomhet, og utvalgene kan tildeles avgjørelsesmyndighet i alle saker hvor ikke annet følger av lov. Slike utvalg skal ha minst tre medlemmer som velges av kommunestyret. Medlemmene trenger ikke være medlem av kommunestyret. De generelle valgbarhetsreglene (§ 14) om at den som har stemmerett og bor i kommunen, er valgbar og pliktig til å ta imot valg, gjelder. En del personer med sentrale ledende stillinger i kommunen og fylkesmannen kan ikke velges. Saksbehandlingsreglene i kapittel 6 gjelder.

Kommunelovens § 7 inneholder flg bestemmelser om kommunestyrets sammensetning:

«...2. Kommunestyrets medlemstall skal være ulike tall, som fastsettes slik for kommuner med:

- a. Ikke over 5000 innbyggere, minst 11»

I hht pkt 3 må endring av medlemstallet vedtas av kommunestyret selv i løpet av de tre første år av valgperioden, med virkning fra kommende valgperiode.

Dette innebærer at kommunestyret må vedta endringer innen utgangen av desember 2018, for at dette skal ha virkning fra høsten 2019.

Kommunelovens § 8.1:

«Kommunestyret og fylkestinget velger selv henholdsvis formannskap og fylkesutvalg på minimum 5 medlemmer.....» Ikke krav om oddetall, men anbefales sterkt.

Av kommentarene til loven fremgår det at det må antas at formannskapets medlemstall ikke kan endres i løpet av valgperioden.

Kommunelovens § 10 Faste utvalg. Komiteer:

Kommunestyret og fylkestinget kan selv opprette faste utvalg for kommunale og fylkeskommunale formål eller for deler av den kommunale eller fylkeskommunale virksomhet. Slike utvalg skal ha minst tre medlemmer.

Kommunestyret kan i hht § 10.6 når som helst omorganisere eller nedlegge faste utvalg og komiteer.

Lovbestemte utvalg:

- kommunestyret (min 11)
- formannskapet (min 5)
- kontrollutvalget (min 3)
- Råd for folkehelse (eldrerådet og råd for funksjonshemmede) (k-styre bestemmer antall)
- valgstyre/samevalgstyre (k-styre bestemmer antall)
- arbeidsmiljøutvalget (like mange fra arbeidsgiver som arbeidstaker – protokoll)
- personal- og arbeidsgiverutvalget (protokoll om tre fra arbeidstakersiden)

Reduksjon i antall folkevalgte, antall utvalg og endring i møtetid kan gi en innsparing på minimum 643 000 på ramme 1.

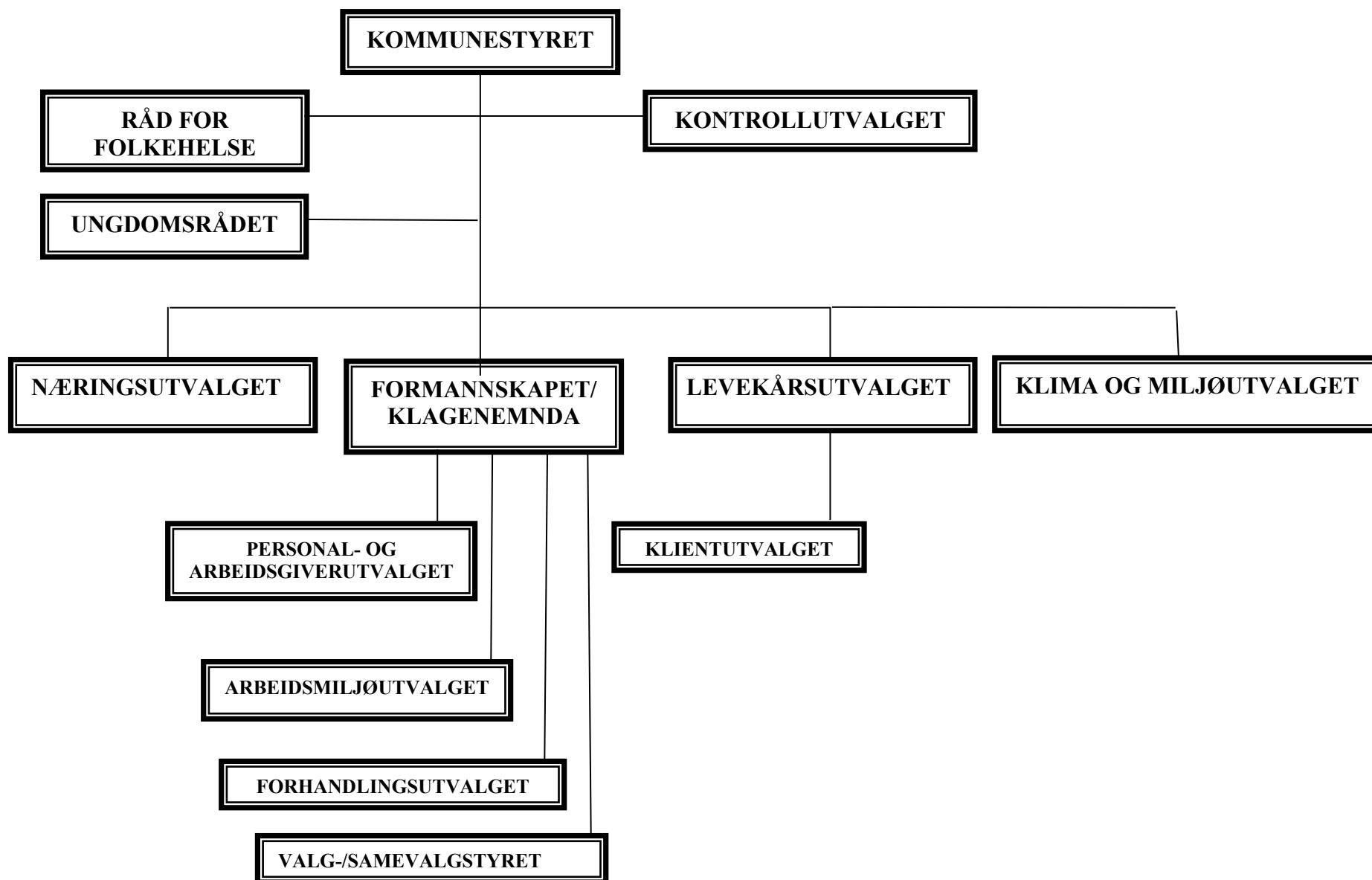
Kommunelovens minsteantall til kommunestyret og formannskap for kommuner med innbyggere opp til 5 000 personer er henholdsvis 11 og 5. Ved å redusere antallet i kommunestyret til 13 vil dette utgjøre en innsparing på kr 163 000,00 gjeldende fra 2020.

Ved å legge kommunestyremøter på ettermiddag- og kveldstid kan man allerede fra 2019 dekke inn rammekuttet på kr 65 000,00 ved reduksjon av tapt arbeidsfortjeneste, og deler av rammekuttet i økonomiplanperioden ved redusert antall medlemmer i kommunestyret.

Kostnader til merarbeid/overtid for møtesekretær er tatt med i beregningen.

		2019	2020	2021	2022
91-04	Reduksjon Kommunestyret	-66	-163	-163	-163
91-05	Reduksjon Formannskap	-40	-272	-272	-272
91-06	Reduksjon politiske utvalg	-	-208	-208	-208
		-106	-643	-643	-643

Dagens politiske organisering kan skisseres opp slik:





Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
38/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Områderegulering for del av Furufleten, Lyngen kommune – Sluttbehandling

Henvisning til lovverk:

Vedlegg

- 1 Plankart
- 2 Reguleringsbeskrivelse
- 3 Reguleringsbestemmelser
- 4 Merknadsbehandling
- 5 Dokumenter fra Sweco om grunnforhold

Rådmannens innstilling

1. Områderegulering for del av Furufleten med tilhørende reguleringsbestemmelser, datert 23. mai 2019, vedtas.
2. Tidligere reguleringsplaner som blir berørt av «Områderegulering for del av Furufleten, datert 23. mai 2019, oppheves.

Saksopplysninger

Høgtuns Plankontor AS, har på vegne av Lyngen kommune, utarbeidet «Områderegulering for del av Furufleten». Det aktuelle området ligger langs FV 838 i Furufleten sentrum.

Merknadene til planen som framkom i den formelle høringsrunden er framstilt i eget dokument (*Merknadsbehandling*). Det er disse merknadene som skal gis en politisk behandling. Dokumentet følger vedlagt.

Dersom den politiske behandlingen medfører endringer (ønsker å endre på administrasjonens innstilling) vil plankart og plandokumenter endres i forhold til dette.

Dersom formannskapet slutter seg til administrasjonens vurdering og innstilling til vedtak, oversendes planen direkte til kommunestyret for sluttbehandling.

Hensikt med omreguleringen

Hovedhensikten med reguleringsendringen er å forbedre trafikksikkerheten i kryssområdet Grønnvollvegen/Fylkesveg 868 og legge til rette for parkering og busslommer. Plankart, planbeskrivelse og reguleringsbestemmelser er framstilt som egne dokumenter som belyser ulike sider ved planarbeidet nærmere.

Oppstartmelding

Oppstartmøte er avviklet med kommunen og det ble konkludert med at planarbeidet ikke omfattes av forskrift for konsekvensutredning. Sektormyndigheter, grunneiere og naboer ble direkte varslet i brev.

Førstegangs behandling

Planforslaget ble førstegangsbehandlet i formannskapet 12/3 2019 og lagt ut til offentlig ettersyn den 26/3 2019. Arbeidet ble annonsert på kommunens hjemmeside og i Framtid i Nord. Innen svarfristen den 10/5 2019 var det innkommet 6 merknader.

Merknader

De vesentligste merknadene var fra fylkesmannen og fylkeskommunen som ønsket en tydeligere beskrivelse av virkninger av planen. Dette er tatt hensyn til i planbeskrivelsen (se pkt. 7, fra side 15). Alle endringer som følge av merknadene er i reguleringsbeskrivelse og -bestemmelser vist med rød skrift.

Innsigelser

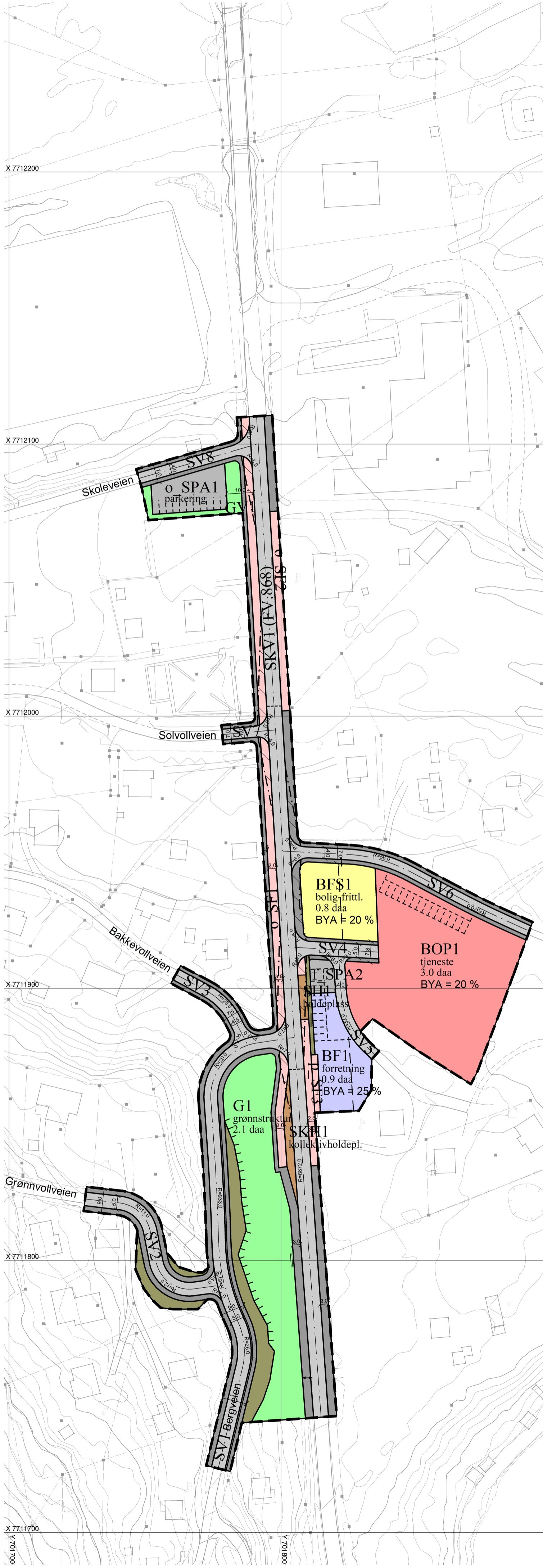
Det ble ikke varslet innsigelser til planforslaget. Kommunestyret kan dermed vedta planen.

Tilleggsundersøkelser

Under planprosessen har det vært nødvendig å gjøre nærmere vurderinger av grunnforhold, miljøgifter og høyspentanlegg. Dokumentene følger med som vedlegg.

Vurdering

- Vurdering av merknadene framgår i dokumentet «Merknadsbehandling» av 23/5 2019.
- Vurdering av planinnhold framgår av dokumentet «Reguleringsbeskrivelse», datert 23/5 2019.

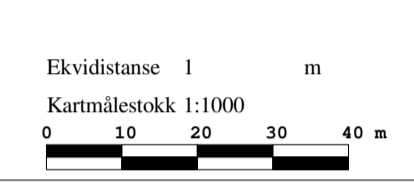


TEGNFORKLARING

- Plandata**
- Reguleringsplan-Bebbyggelse og anlegg (PBL2008 §12-5 NR.1)
 - Boligbebyggelse - fritliggende småhusbebyggelse
 - Forretninger
 - Tjenesteyting
 - Reguleringsplan-Samferdselsanlegg og teknisk infrastruktur (PBL2008 §12-5 NR.2)
 - Veg
 - Kjøreveg
 - Fortau
 - Annen veggrunn - tekniske anlegg
 - Annen veggrunn - grøntareal
 - Holdplassplattform
 - Kollektivholdeplass
 - Parkering
 - Parkingsplasser med bestemmelser
 - Reguleringsplan-Grønnstruktur (PBL2008 §12-5 NR.3)
 - Grønnstruktur
 - Vegetasjonsskjerm
 - Reguleringsplan-Hensynsoner (PBL2008 §12-6)
 - Sikringsone - Friskt
 - Reguleringsplan-Juridiske linjer og punkt PBL2008
 - Sikringsgrense
 - Reguleringsplan-Felles for PBL 1985 og 2008
 - Regulerings- og bebyggelsesplanområde
 - Planens begrensning
 - Formålsgrense
 - Byggingsgrense
 - Regulert senterlinje
 - Regulert parkeringsfelt
 - Regulert fotgjengerfelt
 - Regulert stettmur
 - Sikringslinje
 - Målelinje/Avstandslinje
 - Stenging av avkjørsel
 - Avkjørsel
 - Plåskrift fornavn
 - Plåskrift reguleringsformål/arealformål
 - Plåskrift areal
 - Plåskrift bredde
 - Plåskrift radius
 - Regulerings- og bebyggelsesplan - plåskrift

Basiskartet er tegnet med svak gråfarge

Kartopplysninger
 Kilde for basiskart:
 Dato for basiskart:
 Koordinatsystem: UTM sone 33 / Euref89
 Høydegrunnlag: NN2000



OMRÅDEPLAN Reguleringsendring for del av Furufleten

Lyngen kommune

Nasjonal arealplan-ID
19382018002
 Plantype:
Områdeplan
 Forslagsstiller:
Lyngen kommune
 Saksnummer:

SAKSBEHANDLING ETTER PLAN- OG BYGNINGSLOVEN

Kunngjøringsdato for planvedtak:	Behandlingsorgan	Møtesaksnr	Dato	Sign
Dato for siste revisjon av plankart: 20.05.2019				
Planvedtak:				
Sluttbehandling				
2. gangs behandling (merkadsbehandling)				
Høring offentlig ettersyn planforslag fra 29.03.19 - 10.05.19				
1. gangs behandling planforslag				
Høring oppstartsmelding/planprogram fra 07.03.18 - 09.04.08				
Kunngjøring av oppstart av planarbeidet:				
PLANEN ER UTARBEIDET AV:				
Høgtuns Plankontor AS				

Høgtuns Plankontor AS
Sommerstetia 39, 9143 Skibotn
e-mail: shogtun@hotmail.com
Tlf.: +47 908 34114

Steinar Høgtun

OMRÅDEREGULERING FOR DELER AV FURUFLATEN, LYNGEN KOMMUNE



PLANBESKRIVELSE - SLUTTBEHANDLING

Innhold

2.1	Lokalisering	4
2.2	Topografi, vegetasjon og grunnforhold	5

DATO: 11/3 2019 - SIST REVIDERT 23.05.19

2.3	Eiendomsforhold og bebyggelse.....	5
3.	OVERORDNEDE RAMMER OG FØRINGER.....	5
3.1	Nasjonale føringer	5
3.2	Regionale føringer	5
3.3	Kommunale føringer.....	5
4.	OPPSTARTSMELDING OG OFFENTLIG ETTERSYN.....	6
4.1	Tilsendte interessenter og mottatte svar	6
5.	ORGANISERING, MEDVIRKNING OG FRAMDRIFT	8
5.1	Organisering/deltakelse	8
5.2	Medvirkning/rådgivning.....	8
5.3	Arbeidsprosess og framdrift	9
6.	BESKRIVELSE AV PLANFORSLAGET	10
6.1	Alternativer	10
6.2	Beskrivelse av valgt alternativ.....	11
6.2.1	Oversikt over arealformål	12
6.2.2	Bygningsområdene i planforslaget	12
6.2.3	Trafikkforhold.....	12
6.2.4	Grønnstruktur.....	14
6.2.5	Øvrig del av planområdet.....	14
7.	VIRKNINGER AV PLANFORSLAGET	15
7.1	Konsekvensutredning	15
7.2	Virkninger for miljø og samfunn.....	15
7.2.1	Infrastruktur og trafikk.....	15
7.2.2	Folkehelse	15
7.2.3	Universell utforming.....	15
7.2.4	Barn og unge	16
7.2.5	Naturmangfold	16
7.2.6	Kulturminner.....	16
7.2.7	Kommunal økonomi	16
7.3	Risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS-analyse).....	17
7.3.1	Vurdering av relevante farer knyttet til <i>trafikk</i>	17
7.3.2	Vurdering av relevante <i>naturgitte</i> farer	17
7.3.3	Vurdering av relevante farer knyttet til <i>virksomheter</i>	18
7.3.4	Vurdering av relevante farer knyttet til <i>samfunnsikkerhet</i>	19
7.4	Nærmere vurdering av relevante farer.....	20
7.4.1	Vurdering av grunnforholdene.....	20
7.4.2	Vurdering av flomfare.....	21
7.4.3	Vurdering av miljøgifter i grunnen.....	21
7.4.4	Vurdering av høyspentkabler.....	21
7.4.5	Metode	21

1. SAMMENDRAG

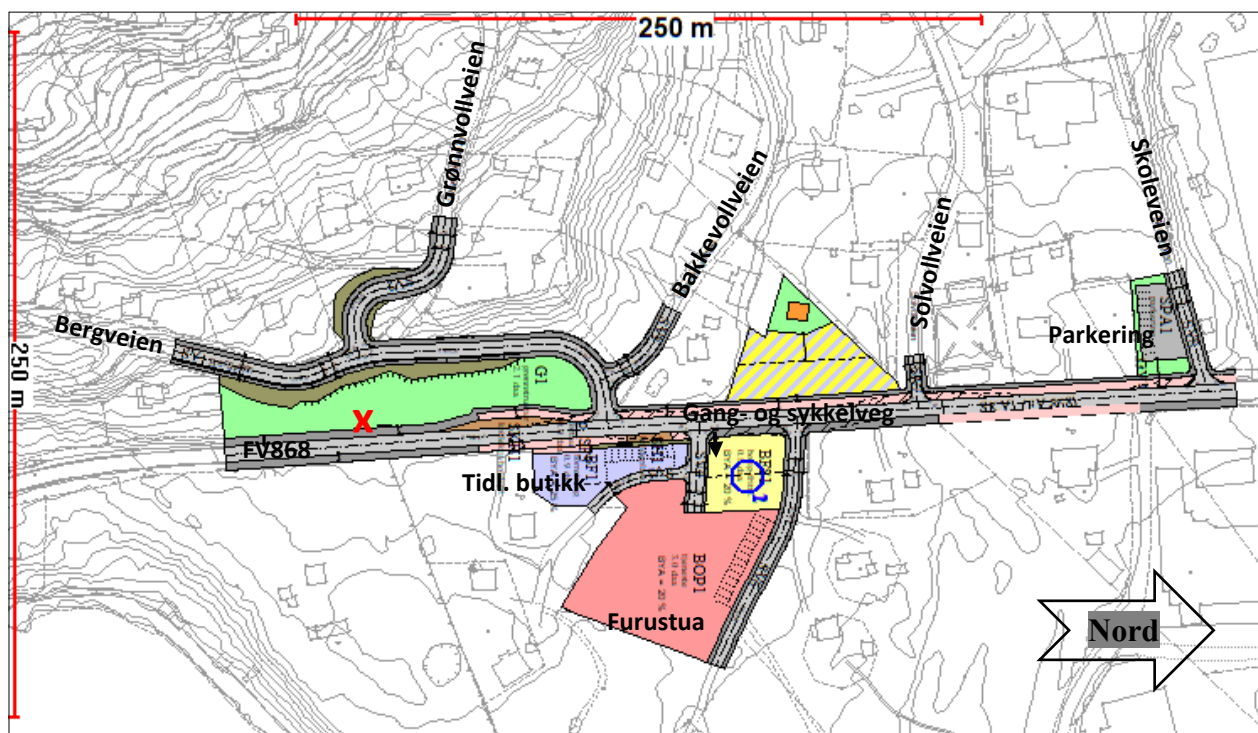


Fig. 1 - Reguleringsplanen

Bakgrunn og hensikt

Det foreligger godkjent reguleringsplan for hele tettstedet. Lyngen kommune ønsker at deler av reguleringsplanen endres. Hovedhensikten med reguleringsendringen er først og fremst å forbedre trafikksikkerheten i vegkryss Grønnvollveien/Fylkesveg 868 og legge til rette for parkering nær skole/idrettsplass. Oppstartmeldingen hadde fokus på disse forholdene og planavgrensningen omfattet dermed bare vestsiden av fylkesveg 868.

Under planprosessen framkom det spørsmål fra Statens vegvesen om lokalisering av busslommer og avkjørselsforholdene ved Furustua. I tillegg kom det innspill fra bygdeutvalget om parkeringsproblematikken i området. I møte med administrasjonen i Lyngen kommune den 11/1 2019, ble innspillene drøftet nærmere. Det ble enighet om at planområdene skulle utvides til også å gjelde lokalisering av busslommer og atkomst/parkering til tidligere butikk og Furustua. Deler av østsiden av fylkesveg 868 omfattes dermed også av reguleringsendringen.

Beskrivelse av endringer

Vegkryss Grønnvollvegen/FV868)

- Eksisterende vegkryss stenges (markert med «X» på fig. 1) og flyttes ca. 80 m lenger mot nord. Dette innebærer at Grønnvollvegen får en slakkere helning, og knyttes sammen med både Bergvegen og Bakkevollvegen før kryssløsning mot fylkesveg 868.

Busslommer

- I gjeldende plan er det ikke regulert busslommer, men området på østsiden av butikken er brukt som busslomme. Denne opprettholdes og inntegnes som busslomme i nåværende planforslag. På østsiden av fylkesvegen er det regulert kantstopp på grunn av begrenset areal til både avkjørsel og busslomme.

Parkering ved butikk

- Butikken er nedlagt i dag, men bygget antas å bli tatt i bruk. Samordning/omlegging av vegene SV4 og SV5 gjør det mulig å regulere parkeringsplasser tilknyttet bygget.

Parkering Furustua

- Parkeringsareal ved Furustua er begrenset og det er regulert flere parkeringsplasser for Furustua mot bakenforliggende veg (SV6).

Parkeringsplasser for funksjonshemmede

- I forlengelse av parkeringsplassen ved butikken er det regulert 2 parkeringsplasser for funksjonshemmede (SPA2). Parkeringsplassene tenkes nyttet til felles parkering for både butikken og Furustua.

Parkering ved skole/idrettsplass.

- Skolevegen er i gjeldende plan forutsatt stengt, men fysisk stenging er ikke gjennomført. Stenging av vegen vil gi uheldige virkninger ved avvikling av fotballkamper og bidra til at parkeringsplassene for industrien på motsatt side av fylkesvegen tas i bruk. Dette vil også generere uheldig gangtrafikk over fylkesvegen.
- Endringen medfører at krysset Skolevegen/FV868 opprettholdes som tidligere og at det reguleres en parkeringsplass (SPA1) som tilknyttes denne.

Øvrige del av kjøre- og gangvegnett opprettholdes i stor grad som i gjeldende reguleringsplan for Furuflaten. I nåværende forslag er imidlertid fortauene forlenget noe for å nå fram til bussholdeplassene.

Planprosess.

Melding om oppstart har vært ute til offentlig ettersyn i perioden 07/3 2018 til 9/4 2018. Oppstartmeldingen ble annonsert i Framtid i Nord og har vært lagt ut på kommunens hjemmeside. Innen fristens utløp var det tilsammen innkommet 4 merknader.

Planforslaget ble ut til offentlig ettersyn i perioden 26/3 2019 til 10/5 2019. Ved fristens utløp var det tilsammen innkommet 6 merknader (5 fra offentlige instanser og 1 fra privat grunneier. Merknadenes innhold og behandling framgår av vedlagt dokument «Merknadsbehandling. Under planprosessen har det vært dialog med grunneier, Lyngen kommune og arbeidsgruppe for bygdeutvalget i Furuflaten.

2. BESKRIVELSE AV EKSISTERENDE SITUASJON

2.1 Lokalisering



Fig. 2 – Oversiktskart Furuflaten

Avgrensning av området som skal endres er vist med rød stiplet linje. Endringen omfatter en liten del av gjeldende reguleringsplan.



Fig. 3 – Flyfoto av planområdet

2.2 Topografi, vegetasjon og grunnforhold

Området er forholdsvis flatt der Skoleveien, Solvollveien og Bakkevollveien knytter seg til fylkesvegen. I sørlige del av planområdet er imidlertid terrenget på vestsiden av fylkesvegen bratt og Grønnvollvegen har et stigningsforhold på ca. 1:7 før den munner ut på fylkesveg 868. På glatt føre representerer dette fare for trafikkuhell.

Mesteparten av planforslaget vest for fylkesveg 868 består av vegnett. I sørlige del av området er det et lite område definert som snaumark (Nibio) med noen trær oppå skrenten.

Ifølge NGUs løsmassekart (geo.ngu.no/kart/losmasse, søk 11.03.19) består grunnforholdene i området i stor grad av elveavsetninger. Sør i planområdet ved Grønnvollveien består grunnforholdene av forvittringsmateriale. Sweco AS har vært engasjert til å utføre grunnundersøkelser og gjøre geotekniske vurderinger. Se 7.4.1 vurdering av grunnforholdene.

2.3 Eiendomsforhold og bebyggelse

Vest for fylkesvegen er eiendommene 67/78, -2, -78, -89, -120, -135, -52, -113 og -121 innenfor planavgrensningen. På østsiden av fylkesvegen inngår byggeområder for tidligere butikk (67/89), Furustua (67/15) og én bolig (67/35) inn i planforslaget.

3. OVERORDNEDE RAMMER OG FØRINGER

3.1 Nasjonale føringer

Kommunal planlegging må forholde seg til lover, forskrifter, bestemmelser og retningslinjer. Av de mest sentrale for reguleringsområdet nevnes følgende:

- Plan og bygningsloven
- Vegloven
- Regjeringens handlingsplan for universell utforming og økt tilgjengelighet 2009-2013

3.2 Regionale føringer

- Fylkesplanen for Troms 2014 -2020, kap. 5 - arealpolitiske retningslinjer
- Ingen regionale plandokumenter legger direkte føringer for reguleringsendringene.

3.3 Kommunale føringer

- Kommuneplanens samfunnsdel 2017-2029. Vedtatt 14.06.17
- Kommuneplanens arealdel 2017-2029. Vedtatt 12.02.18
- Gjeldende reguleringsplan for Furufalten (1938200901)

4. OPPSTARTSMELDING OG OFFENTLIG ETTERSYN

4.1 Tilsendte interessenter og mottatte svar

Nr.	Interessenter	Oppstart	Dato svar	Off. ettersyn	Dato svar
1	Fylkesmannen i Troms	07.03.18	09.04.18	26.03.19	14.05.19
2	NVE, Region Nord	07.03.18		26.03.19	10.05.19
3	Sametinget	07.03.18	14.03.18	26.03.19	29.03.19
4	Troms fylkeskommune	07.03.18	09.04.18	26.03.19	03.05.19
5	Statens vegvesen	07.03.18	23.03.18	26.03.19	16.04.19
6	Mattilsynet			26.03.19	
7	Lyngen kommune	07.03.18	Møter	26.03.19	
8	Bygdeutvalget i Furuflaten	07.03.18	Møter	26.03.19	
9	Troms Kraft	07.03.18		26.03.19	
10	Ann Helen Ringbakken 9011 TROMSØ	07.03.18		26.03.19	
11	Annbjørge Olsen 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
12	Tom-Frode Johansen 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
13	Eirin Larsen og Jan Einar Sætre 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
14	Lennart og Linn Cathrin Larsen 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
15	Hans Åge Ohnstad-Johansen 5042 BERGEN	07.03.18		26.03.19	
16	Egil Arnold Larsen 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
17	Bjørn Vidar Solberg 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
18	Roger Larsen 9014 TROMSØ	07.03.18		26.03.19	
19	Laila Lanes 9014 TROMSØ	07.03.18		26.03.19	
20	Brit Åshild Lanes Jensen 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
21	Elsa og Amund Flesvik 2032 MAURA	07.03.18		26.03.19	
22	Thorleiv Meyer Michelsen 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
23	Lyngen Fabrikker AS 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
24	Gunn Elinor Ophaug 2070 RÅHOLT	07.03.18		26.03.19	
25	Lilly Viktoria Johansen 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
26	Trond Arild Johansen 2070 RÅHOLT	07.03.18		26.03.19	
27	Roald Nikolai Johansen 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
28	Sigrun Ringbakken 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
29	Oddmund Robert Elveslett 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
30	Steinar H Ringbakken 3292 STAVERN	07.03.18		26.03.19	
31	Jan-Erik Langgård 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
32	Odd Steinar Høyvik 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
33	Reidar J. Ringbakken 1365 BLOMMENHOLM	07.03.18		26.03.19	
34	Knut Ringbakken 4083 HUNDVÅG	07.03.18		26.03.19	
35	Bård Ringbakken 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
36	Olaug Johanne Johansen 9060 LYGSEIDET	07.03.18		26.03.19	
37	Lillian Jensen 9006 TROMSØ	07.03.18		26.03.19	
38	Gunhild Helene Stenberg 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	
39	Audun Hilbert Hamnvik 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	27.03.19
40	Ole Jostein Hamnvik 9062 FURUFLATEN	07.03.18		26.03.19	

Fig 4 – Tilsendte interessenter og mottatte svar

4.1.1 Melding om oppstart

Melding om oppstart ble sendt i brev til 5 sektormyndigheter, Lyngen kommune, Furufalten bygdeutvalg, Troms Kraft og 31 grunneiere tilknyttet planområdet. Oppstartmeldingen ble annonsert i Framtid i Nord og på kommunens hjemmeside og var ute til offentlig ettersyn i perioden 07/3 2018 til 9/4 2018. Innen fristens utløp var det tilsammen innkommet 4 innspill til oppstartmeldingen. Kort sammendrag av innspillene:

Troms fylkeskommune

- Ønsker kopi av referat for oppstartsmøte.
- Viser til vegvesenet sitt innspill angående samferdsel.
- Minner om tiltakshavers aktsomhets- og meldeplikt, jamfør kulturminneloven §8.
- Ved høring av planforslag bør SOSI-fil og PDF av plankartet sendes til kartverket på e-post: plantromso@kartverket.no. Oversendelsen bør skje før høring.

Kommentarer: Merknadene etterkommes.

Sametinget

- Sametinget ser ikke at det omsøkte tiltaket kommer i konflikt med automatisk fredete samiske kulturminner. Sametinget minner om den generelle aktsomhetsplikten og foreslår følgende tekst i bestemmelsene: «*Skulle det under bygge- og anleggsarbeid komme spor som viser eldre aktivitet i området, må arbeidet stanses. Melding sendes Sametinget og Troms fylkeskommune omgående, jf. lov 9. juni 1978 nr. 50 om kulturminner (kml.), § 8 annet ledd.*».

Kommentarer: Merknaden etterkommes (se forslag til planbestemmelser pkt. 2.1).

Fylkesmannen i Troms

- Fylkesmannen ber om at plankart sendes som PDF og SOSI format til offentlig høring til kartverket Tromsø på e-post: plantromso@kartverket.no. Filene som oversendes skal være identiske med plankart som legges til offentlig ettersyn. Ved oppstart ber Fylkesmannen om at kommunen leverer planavgrensningen til kartverket Tromsø.

Kommentarer: Samme merknad som fra Troms fylkeskommune. Merknaden etterkommes.

Statens vegvesen

- Viser til vegnormalens Håndbok N100 «veg- og gateutforming».
- Anbefaler at Grønnvollveien og Solvollveien (Bakkevollveien) knyttes sammen til én felles adkomst mot fylkesvegen.
- Nye/oppgraderte atkomster til riks- eller fylkesveger skal godkjennes av SVV.
- Statens vegvesen vil tillate parkeringsplasser inntil 10m fra fylkesvegens vegkant.
- Statens vegvesen forutsetter at myke trafikanters interesse og sikkerhet blir ivaretatt på en tilfredsstillende måte i og rundt planområdet.
- Området må gjøres tilgjengelig for alle ved hjelp av universell utforming.
- SVV ber om at forslag til plankart og bestemmelser oversendes for en uformell gjennomgang før planen legges til offentlig ettersyn.

Kommentarer: Merknadene etterkommes.

4.1.2 Merknader til planforslag (offentlig høring)

Planforslaget ble lagt ut til offentlig ettersyn i perioden 26.03.19 til 10.05.19. Innen fristens utløp var det tilsammen innkommet 6 merknader (Fylkesmannen, Troms fylkeskommune, Statens vegvesen, NVE og Sametinget og 1 grunneier). Det forelå ingen innsigelser til planforslaget.

Merknader som skal behandles framgår av fig. 4 (vist med fet skrift i kolonnen lengst til høyre).

De vesentligste merknadene omhandlet ønske om tydeligere beskrivelse av «Virkninger av planforslaget for miljø og samfunn», særlig knyttet til barn og ungdom og universell utforming. Dette er imøtekommet ved nytt punkt i beskrivelsen (punkt 7.2, side 17).

Merknadene er framstilt i eget dokument med rådmannens vurdering og innstilling til politisk vedtak.

5. ORGANISERING, MEDVIRKNING OG FRAMDRIFT

5.1 Organisering/deltakelse

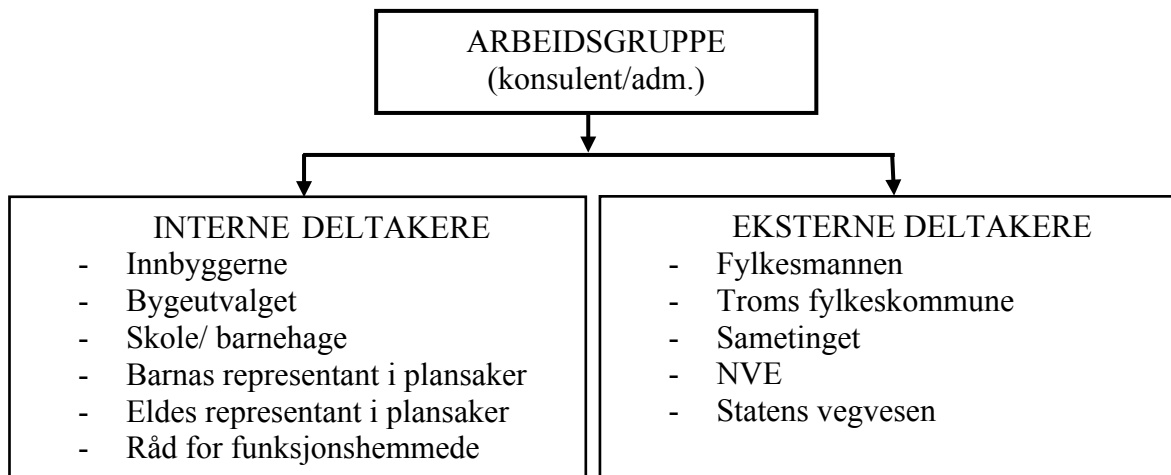


Fig. 5 – Organisering og deltakelse

5.2 Medvirkning/rådgivning

Medvirkning - politisk/administrativt

Det er Lyngen kommune som er planmyndighet og dermed ansvarlig for behandling av planen. Formannskapet fungerer som kommunens planutvalg.

Figuren ovenfor illustrerer arbeidsutvalg bestående av administrasjonen i Lyngen kommune og konsulent. Figuren viser videre medvirkning fra interne og eksterne deltakere. Med interne deltakere menes beboere/interessenter i kommunen, mens eksterne deltakere omfatter interessenter utenfor Lyngen kommune.

Medvirkning - innbyggerne

Stedets innbyggere har fått informasjon og invitert til å komme med innspill til planarbeidet med bruk av følgende metoder:

- Informasjon på kommunens hjemmeside
- Informasjon gjennom media
- Møter/dialog med bygdeutvalget
- Skriv, møter/dialog med grunneiere

Medvirkning - fylkeskommunale og statlige interessenter

Statens vegvesen er den viktigste medvirkningspart i reguleringsendringen da endringene i stor grad omfatter vegspørsmål. Det har vært dialog med statens vegvesen under planprosessen. Øvrige regionale myndigheter som er tilskrevet er Troms fylkeskommune, Fylkesmannen i Troms, Sametinget og NVE (se figuren ovenfor).

5.3 Arbeidsprosess og framdrift

Dato	Beskrivelse	Ansvar
Februar 2018	<ul style="list-style-type: none">- Oppstartsmøte- Befaring- Gjennomgang av tidligere planer	ADM/KON KONSULENT) ADM/KON
Mars 2018	<ul style="list-style-type: none">- Møte med grunneier- Offentlig melding om oppstart	KON KON
April 2018	<ul style="list-style-type: none">- Mottatt innspill til oppstartmelding	KON
Mai 2018	<ul style="list-style-type: none">- Utarbeidelse av planforslag med alt. vegløsninger	KON
Juni 2018	<ul style="list-style-type: none">- Oversendelse av alternativer til Statens vegvesen- Tilbakemelding fra Statens vegvesen (alle alt. OK)- Oversendelse av alternative løsninger til grunneier	KON SVV (vang) KON
September 2018	<ul style="list-style-type: none">- Møte med grunneier	KON
Oktober 2018	<ul style="list-style-type: none">- Møte med bygdeutvalget	KON
November og desember 2018	<ul style="list-style-type: none">- Møte med Lyngen kommune/bygdeutvalget- Klargjøring av planforslaget til off. ettersyn (utarbeidelse av kart, beskrivelse og bestemmelser)	KON/LK/BU KON
Januar 2019	<ul style="list-style-type: none">- Justering/endring av plangrense	ADM/KON
Mars 2019	<ul style="list-style-type: none">- Planen legges ut til offentlig ettersyn	Formannskapet
Mai 2019	<ul style="list-style-type: none">- Vurdering av innkomne merknader	KON
Juni 2019	<ul style="list-style-type: none">- Politisk sluttbehandling	Kommunestyret

Fig. 6 – Planprosessen

6. BESKRIVELSE AV PLANFORSLAGET

6.1 Alternativer

Hovedhensikten med reguleringsendringen er å bedre kryssløsning mellom Grønnvollvegen og FV 868. I oppstartmøte med Lyngen kommune ble det signalisert ønske om at alternative vegløsninger til gjeldene reguleringsplan ble vurdert. Nedenfor presenteres vegløsningen i gjeldende reguleringsplan og 3 ulike alternativer.

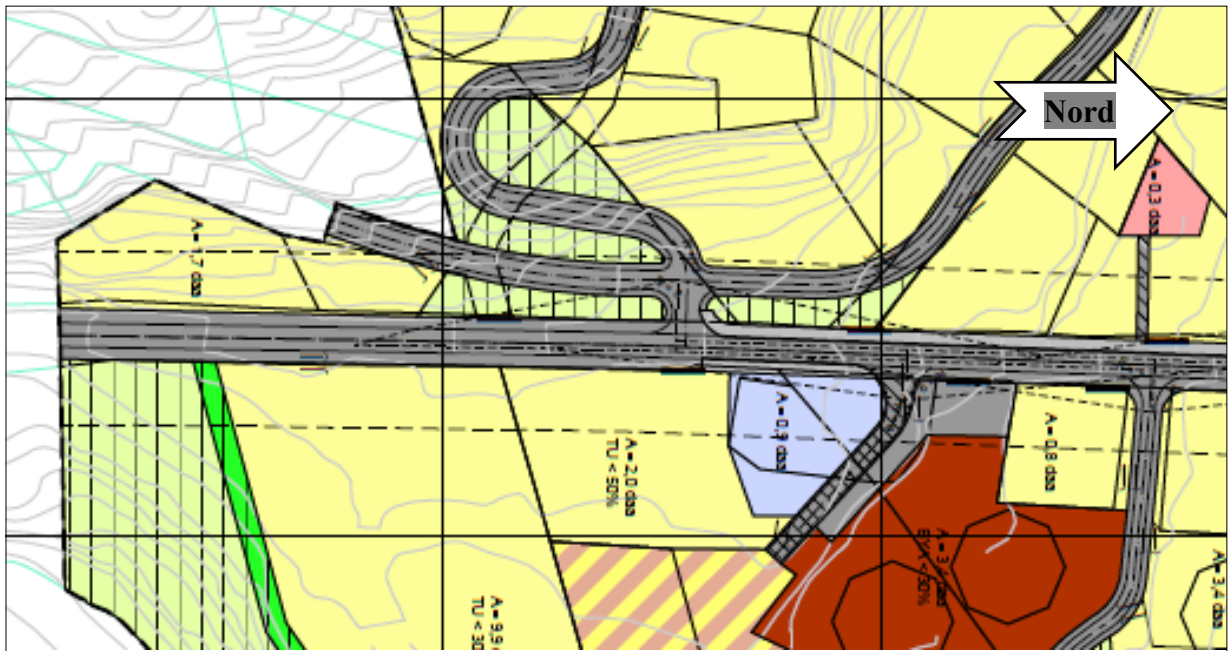


Fig 7 - Gjeldende reguleringsplan

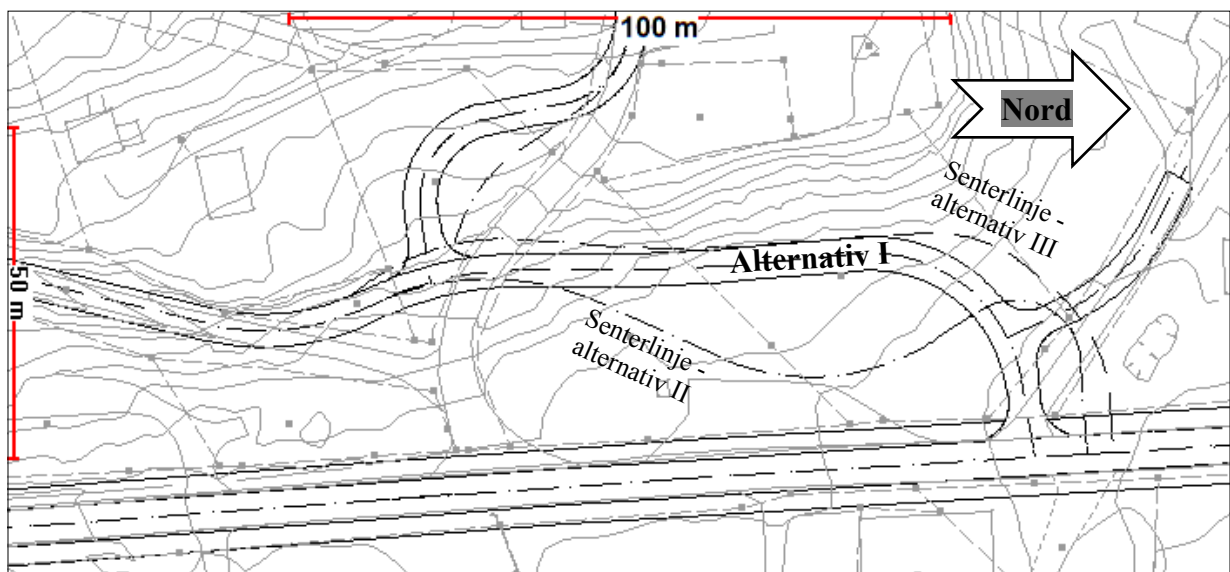


Fig. 8 – Alternative vegtracéer

Løsningen i gjeldende reguleringsplan er en forbedring av eksisterende situasjon, men Grønnvollvegen er fortsatt bratt og løsningen betinger mange veger i området (fig. 7).

De øvrige alternativene som er vist (fig. 8) har samme prinsipp for avkjørselssanering som vist i gjeldende reguleringsplan, dvs. at Bergvegen og Bakkevollvegen tilknyttes

Grønnvollvegen før de tilknyttes fylkesveg 868. I tillegg er det tatt utgangspunkt i at vegene ikke skal være brattere enn 1:10 (anbefalt i vegnormalene). Dette medfører at Grønnvollvegen må forlenges med ca. 80 m før den munner ut på FV868. Prinsippene i de ulike alternativene er de samme, forskjellen ligger først og fremst på volum av fyllings- og skjæringskanter.

I planprosessen har det vært dialog med Statens vegvesen. Statens vegvesen har gitt tilbakemelding om at alle alternativene er akseptable, og de vil godta det alternativet kommunen og grunneierne ønsker.

I dialog med kommunen, arbeidsutvalg for bygdeutvalget og grunneier ble det besluttet at alternativ I legges til grunn for videre arbeid.

6.2 Beskrivelse av valgt alternativ

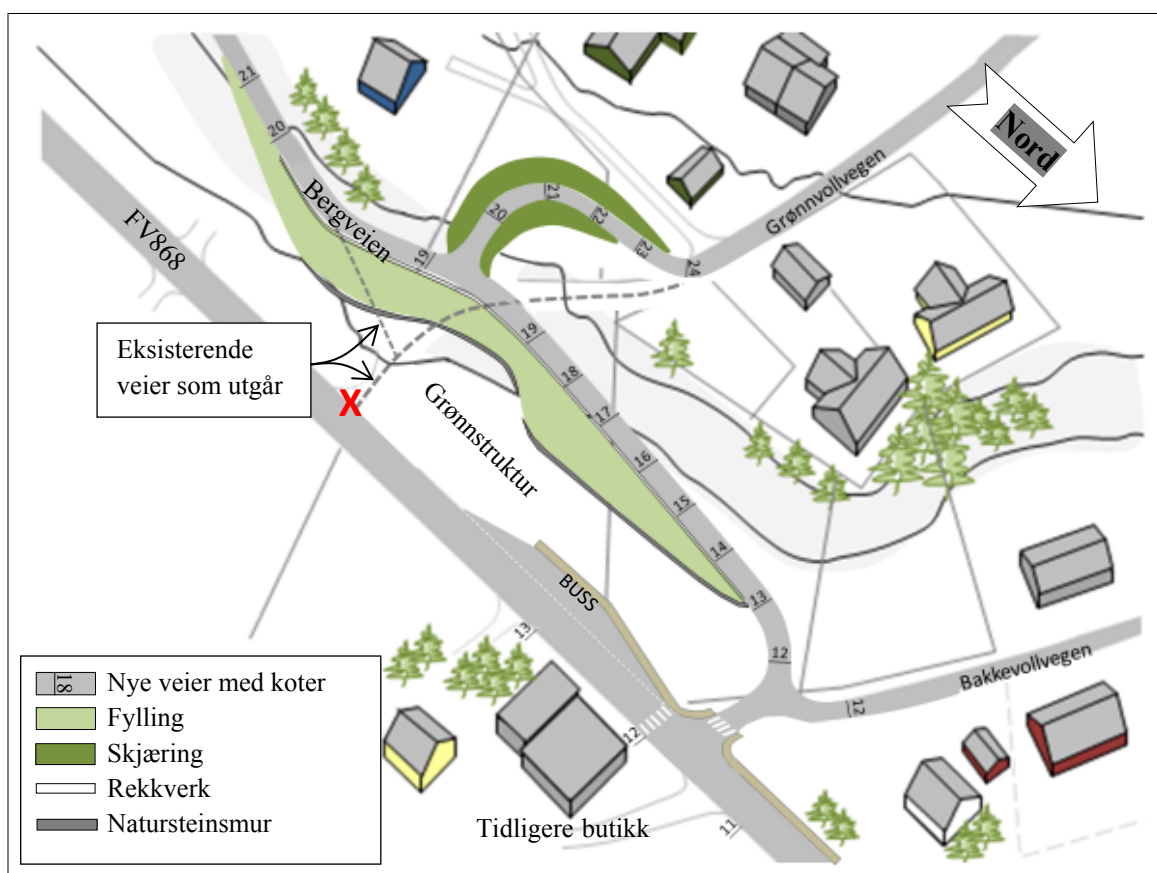


Fig. 9 – Illustrasjon av endret vegnett og atkomstforhold

6.2.1 Oversikt over arealformål

Områdene innenfor planavgrensningen er planlagt til:

Bebyggelse og anlegg (PBL § 12-5, nr. 1)

- a) BFS1 - Bolig
- b) BOP1 - Offentlig og privat tjenesteyting (Furustua)

Samferdsel og teknisk infrastruktur (PBL § 12-5, nr. 2)

- a) SV1-8 – Veg
- b) SKV1 - Kjøreveg
- c) Annen veggrunn – teknisk anlegg
- d) Annen veggrunn – grøntareal
- e) SPA1 og SPA2 - Parkering
- f) SF1-3 - Fortau
- g) Busslomme (SKH1) og kantstopp (SH1)

Grønnstruktur (PBL § 12-5, nr. 3)

- a) G1 - Friluftsområde
- b) GV1 – Vegetasjonsskjerm

Sikringssoner (PBL § 11-8)

- a) Frisiktsoner i vegkryss

6.2.2 Bygningsområdene i planforslaget

Bolig (BSF1) er eksisterende bolig og foreslått opprettholdt uendret (som i gjeldende plan).

Forretning (BF1) er eksisterende butikk som er nedlagt, men grunneier antar at bygget blir tatt i bruk. Området opprettholdes som forretning med forbedret parkeringsforhold.

Furustua (BOP1) eksisterer og nyttes som forsamlingslokale. ingen endringer for bygning, kjøreatkomst og lekeplass. Parkering er lokalisert mot bakenforliggende veg. Gangvegforbindelse må sikres fra parkeringsplass til inngangsparti.

6.2.3 Trafikkforhold

Nytt kryss – Grønnvollvegen/fylkesveg 868

Nedre del av Grønnvollveien er bratt (1: 7) før den munner ut på FV868. På glatt føre representerer dette fare for trafikkulykker. Omlegging av Grønnvollveien er derfor planens sentrale del og hovedgrunnen for reguleringsendringen. Eksisterende vegkryss stenges (markert med «X» på fig. 9 på forrige side) og flyttes ca. 80 m lenger mot nord.

- Den nye atkomstvegen legges inntil bakkekant og stiger fra kote 12 til kote 19 og bindes sammen med boligveg i sør (Bergveien).
- Grønnvollvegens øvre del legges i skjæring og gjøres noe lengre for å oppnå tilfredsstillende stigningsforhold før sammenbinding med den nye veien.

Fortau

- Sammenhengende fortausløsninger er regulert på vestre side av fylkesvegen. Tilgang til barnehage, park og fotballbane gjør at dette er hensiktsmessig. Fortausløsningen er stort sett det samme som i eksisterende reguleringsplan, men er forlenget med ca. 50 m mot sør (til bussholdeplass).
- Fortausløsning på østre side av fylkesvegen er det samme som i gjeldende reguleringsplan, men er i tillegg forlenget med ca. 35 m (strekningen mellom avkjørselen til Furustua og butikken).

Busslommer

- Det er ikke inntegnet busslommer i gjeldende reguleringsplan. Et område benyttes imidlertid til busslomme i dag, og er i nåværende endringsforslag blir denne opprettholdt (busslomma ligger hensiktsmessig plassert i forhold til vegomleggingen).
- På østsiden av fylkesvegen er det regulert kantstopp på grunn av begrenset areal til både avkjørsel og busslomme. Det er vist fortausløsning mellom vegen til Furustua og tidligere butikk.

Avkjørsler v/Furustua/butikk

- I gjeldende reguleringsplan er avkjørselen til Furustua tilknyttet privat veg før tilknytning til fylkesvegen. I nåværende endringsforslag er siste del av privat veg (SV5) trukket noe lengre mot øst og tilknyttet avkjørselen til Furustua (SV4).

Parkering ved butikk

- Justering av privat veg (SV5) gir rom for etablering av parkeringsplasser til tidligere butikk. Parkering tilknyttet butikken er privat og vist med stiplet linje.
- SPA2 vil være felles parkering for funksjonshemmede ved bruk av butikken/Furustua. Parkeringsplassen er offentlig.

Parkering Furustua

- Parkeringsareal ved Furustua er begrenset og det er regulert flere parkeringsplasser for Furustua mot bakenforliggende veg (SV6). Vegen er privat veg i dag, men det tilrås at vegen blir offentlig veg (i tråd med gjeldende reguleringsplan). Parkeringsplassene til Furustua er vist med stiplet linje.

Parkering ved skole/idrettsplass.



Fig. 10 - Eksisterende situasjon

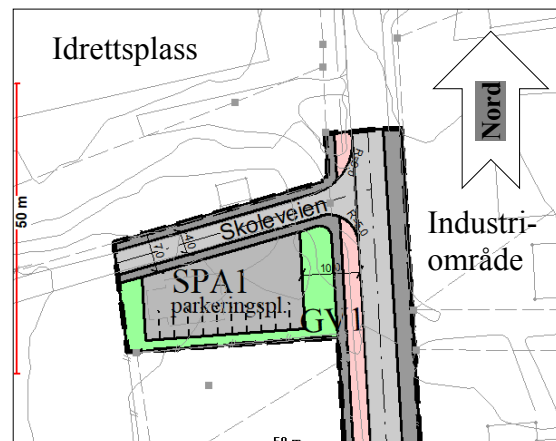


Fig. 11 – Framtidig løsning

Fig. 11 viser dagens situasjon sett fra fylkesvegen mot vest. Fig 12 er utsnitt av foreslåtte reguleringsendring og viser oppgradering av parkeringsplassen med fortsatt bruk for idrettslag og turgåere.

- Deler av området nyttes i dag til parkering, men inngår ikke i gjeldende reguleringsplan. I eksisterende reguleringsplan er Skoleveien foreslått stengt og kjøreatkomst til skolen er lokalisert til Solvollveien.
- Ved arrangementer parkeres det på industriområdet som ligger på motsatt side av fylkesvegen. Dette er ugunstig for bedriftene og genererer fotgjengertrafikk over fylkesvegen.
- I nåværende forslag tilrås det derfor at krysset Skolevegen/FV868 opprettholdes som tidligere og at det reguleres en parkeringsplass (SPA1) som tilknyttes Skolevegen.

6.2.4 Grønnstruktur

- Området mellom fylkesvegen og ny atkomstveg (G1) kan ikke benyttes til byggeformål pga. krav til byggegrenser og er regulert til grønnstruktur (området må gis en parkmessig behandling). Illustrasjonen viser etablering av lav natursteinsmur ved fyllingsfot. Grunneier ønsker inntil videre å eie området.
- Områdene nord, øst og vest for parkeringsplassen SPA1 er vist som vegetasjonsskjerm (GV1).

6.2.5 Øvrig del av planområdet

Øvrige del av planområdet er sammenbindingen mellom nytt vegkryss i sør og parkeringsplassen i nord og omfatter fylkesveg 868 med tilhørende fortau. Strekningen er identisk med gjeldende reguleringsplan og beskrives derfor ikke nærmere.

7. VIRKNINGER AV PLANFORSLAGET

7.1 Konsekvensutredning

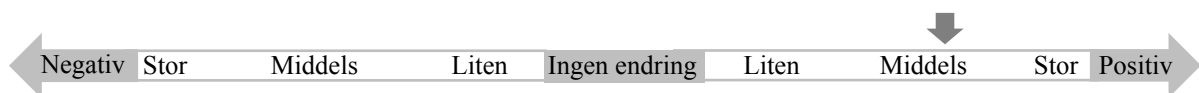
I oppstartsmøtet med Lyngen kommune så man ikke behov for konsekvensvurdering, da endringene ikke førte til vesentlige endringer av gjeldende reguleringsplan. Kommunen mente en god beskrivelse av endringene var tilstrekkelig.

7.2 Virkninger for miljø og samfunn

Det gis en kort beskrivelse av virkninger av planforslaget. Virkningene beskrives etter en skala fra «stort negativt» til stort positivt».

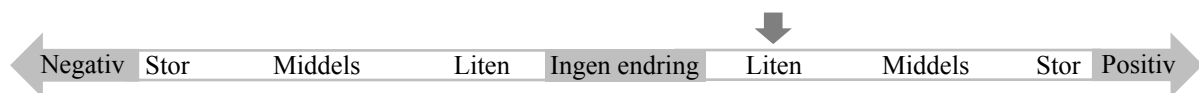
7.2.1 Infrastruktur og trafikk

- Stenging og flytting av eksisterende vegkryss Grønnvollvegen/FV868 medfører at Grønnvollvegen får en slakkere helning og bedre kryssløsning mot fylkesvegen.
- Regulerte busslommer med gangforbindelser bedrer forholdene for myke trafikanter.
- Samordning/omlegging av atkomstvegene SV4 og SV5 bedrer parkeringsforholdene ved butikken.
- Parkeringsareal ved Furustua er begrenset og regulerte parkeringsplasser mot bakenforliggende veg, bedrer parkeringsforholdene ved Furustua. Løsningen gir imidlertid noe økt trafikk forbi boligen BFS1.
- Parkeringsplass ved idrettsplassen bedrer forholdene ved arrangementer og fritidsbruk.



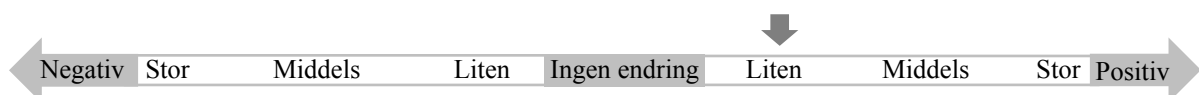
7.2.2 Folkehelse

- Nåværende planforslag innebærer ikke vesentlig endringer av tidligere plan som har betydning for folkehelsen. Utbedret gangvegnett og tilrettelegging for kollektiv trafikk gir likevel en liten positiv virkning.



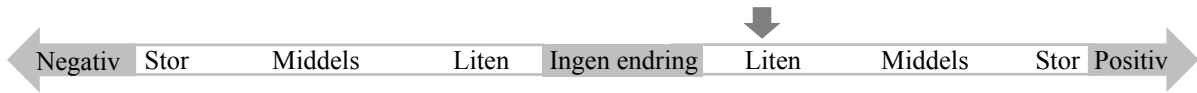
7.2.3 Universell utforming

- Mesteparten av området er flatt og godt egnet for universell utforming. Deler av kjørevegene SV1 og SV2 er det teknisk mulig å bygge med stigningsforhold 1:10, men ikke mulig å bygge etter min. krav for rullestolbrukere (1:12). Øvrige del av vegnettet kan gis universell utforming.
- For øvrige del av planområdet skal kravene til universell utforming ivaretas.
- Se spesifikke bestemmelser for bussholdeplasser (reguleringsbestemmelser pkt. 2.3)



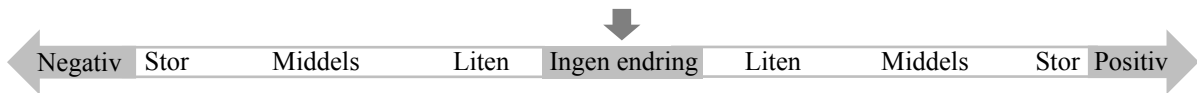
7.2.4 Barn og unge

- Nåværende planforslag er positivt for barn og unge, men ikke vesentlig endret i forhold til tidligere plan. Utbedret gangvegnett og tilrettelegging for kollektiv trafikk gir likevel en liten positiv virkning.



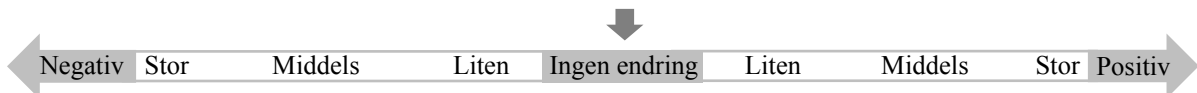
7.2.5 Naturmangfold

- Søk fra artsdatabanken (artskart.artsdatabanken.no, søk 16.04.18) viser ingen rødlistearter eller kulturminner innenfor planområdet. Naturmangfoldloven §§ 8 – 12 kommer derfor ikke til anvendelse (se beskrivelse pkt. 2.4 «Natur og miljø», side 4). Planforslaget gir derfor ingen endringer i forhold til gjeldende planer.



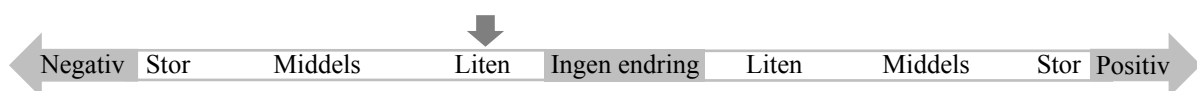
7.2.6 Kulturminner

- Søk fra Askeladden og kulturminnesøk.no viser ingen kulturminner innenfor planområdet.



7.2.7 Kommunal økonomi

- De kommunale kostnadene er først og fremst knyttet til vegomleggingen. Løsningsforslaget medfører terrenginngrep (i hovedsak fylling), bygging av rekkverk og forstøtningsmur.



7.3 Risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS-analyse)

Alle planer der det legges til rette for utbygging skal vurderes med hensyn på risiko og sårbarhet (plan- og bygningslovens § 4-3).

7.3.1 Vurdering av relevante farer knyttet til *trafikk*

Faretype	Vurdering		Kommentarer	Tilgjengelig kunnskap
	Ja	Nei		
Ulykkespunkter		x	Det er 1 kjent ulykkespunkt innenfor planområdet (utforkjøring på Grønnvollvegen 2001). I Furuflaten utenfor planområdet er det 1 ulykkespunkt (utforkjøring på fylkesvegen i 1986 med 1 alvorlig skadd og 1 lettere skadd).	Norsk Veidatabank (Statens vegvesen).
Transport av farlig gods		x	Farlig gods kan forekomme på eksisterende fylkesveg og tidvis i industriområdet. Tiltakene i planforslaget vil imidlertid ikke medføre økt transport av farlig gods.	Direktiv 2008/68/EF – Innlandstransport av farlig gods
Myke trafikanter		x	Manglende gangveg og kryssing av fylkesveg utgjør størst fare for gående og syklende i dag. Gjennomføring av planforslaget vil bedre trafikksikkerheten for myke trafikanter betraktelig.	Veiledere Statens vegvesen: - Håndbok N100 - Håndbok V122
Støy og luftforurensning		x	Noe støy og luftforurensning kan knyttes til fylkesvegen og trafikk i industriområdet. Tiltakene i planforslaget vil ikke medføre økt støy og forurensning i området.	Retningslinjer for støy i arealplanlegging
Ulykker i nærliggende transportårer		x	Hendelser knyttet til fylkesveg 868 i Pollfjelltunnelen kan utgjøre en risiko for Furuflaten-samfunnet. Tiltakene i planforslaget vil imidlertid ikke påvirke utilsiktede/ukontrollerte hendelser.	Statens vegvesen

Fig. 12 – Vurdering av relevante farer knyttet til trafikk

7.3.2 Vurdering av relevante *naturgitte* farer

Faretype	Vurdering		Kommentarer	Tilgjengelig kunnskap
	Ja	Nei		
Snøskred		x	Planområdet er ikke utsatt for snøskred.	NGIs aktsomhetskart 30.04.18. Klimaprofil Troms.
Sørpeskred		x	Planområdet er ikke utsatt for sørpeskred.	NGIs aktsomhetskart, Klimaprofil Troms.
Jord- og steinras		x	Planområdet er ikke utsatt for jord- og steinras/steinsprang.	NGIs aktsomhetskart, Klimaprofil Troms.
Isskred		x	Planområdet er ikke utsatt for isskred.	Lokal kunnskap.
Fjellskred		x	Planområdet vil ikke påvirkes av oppskyllingshøyde fra fjellskred.	Beregnet oppskyllingshøyde, NGI-rapport -18. Klimaprofil Troms.
Utglidninger setninger	x		Grunnforholdene må vurderes før omlegging av Grønnvollvegen.	NGIs Løsmassekart og utførte undersøkelser.

			Se nærmere beskrivelse side 22.	Klimaprofil Troms. Se vedlagt rapport (Sweco)
Flomfare og erosjon	x		Ifølge NVE Atlas (aktsomhetskart) kan områdene nord for Solvollvegen være flomutsatt. Mindre bekker kan føre til mye vann i dype grøfter ved manglende drenering.	NVE-veileder 2018. Flom og skredfare Lokal kunnskap Klimaprofil Troms. NVE Atlas.
Ekstremnedbør		x	Fare knyttet til ekstremnedbør er definert som utfordringer ved overvannshåndtering. Vurderes som lite relevant, men det vil tas hensyn til dette ved prosjekteringsarbeidet.	Korttidsnedbør og ekstremnedbør (Norsk klimasenter), Klimaprofil Troms.
Sterk vind		x	Planområdet er ikke spesielt utsatt for sterk vind, men det vil tas hensyn til vindforhold ved prosjektering.	Norsk klimaservice-senter, Klimaprofil Troms
Havnivåstigning /stormflo		x	Vurdert som lite relevant.	“Estimater av havnivåstigning i norske kystkommuner”. Klimaprofil Troms.
Isgang		x	Vurdert som lite relevant.	Lokal kunnskap. Klimaprofil Troms.
Radon		x	Vurdert som lite relevant pga. tiltakets karakter (veger og uteområder).	Statens strålevern, Lokal kunnskap.
Regulerte vann		x	I planområdet finnes ikke åpent vann med fare for usikker is eller drukning.	Lokal kunnskap.
Terreng-formasjoner		x	I planområdet finnes ikke terreng-formasjoner som utgjør spesiell fare.	Kartverk og lokal kunnskap
Skog-brann		x	Vurdert som lite relevant.	Lokal kunnskap.

Fig. 13 – Vurdering av relevante farer tilknyttet virksomheter

7.3.3 Vurdering av relevante farer knyttet til virksomheter

Faretype	Vurdering		Kommentarer	Tilgjengelig kunnskap
	Ja	Nei		
Miljøgifter i grunnen	x		I sørlige del av planområdet har det tidligere vært bensinpumpe. Lyngen har gjort nødvendige undersøkelser og analyserapporten viser ingen forurensninger.	Lokal kunnskap. Direktoratet for samfunnssikkerhet. Se vedlagt analyse-rapport fra Eurofins.
Forurensning/kjemikalieutslipp		x	Tiltakene vil ikke medføre til forurensning/kjemikalieutslipp i området.	Lokal kunnskap. Direktoratet for samfunnssikkerhet.
Brann/eksplosjon		x	Tiltakene vil ikke medføre til økt brann- og eksplosjonsfare.	Lokal kunnskap. Direktoratet for samfunnssikkerhet.
Høyspent	x		Det går ikke høyspentmaster i området. Lyngen kommune undersøker om det finnes jordkabler som påvirker området med magnetiske felt.	Troms Kraft. Lokal kunnskap. Se vedlagt rapport fra Geomatikk.

Fig. 14– Vurdering av relevante farer tilknyttet virksomheter

7.3.4 Vurdering av relevante farer knyttet til *samfunnssikkerhet*

Faretype	Vurdering		Kommentarer	Tilgjengelig kunnskap
	Ja	Nei		
Kritisk infrastruktur		x	Bortfall av elektrisitet, data, vannforsyning, stengt tunnel er kritiske infrastruktur for Furuflaten-samfunnet. Tiltakene i planforslaget vil imidlertid ikke påvirke disse hendelsene.	Plan og bygningsloven, Kommunes helhetlige ROS-analyse og beredskapsplan.
Energiforsyning		x	Tiltakene i planforslaget vil ikke endre/svekke forsyningssikkerheten i området.	Plan og bygningsloven, ROS-analyse og beredskapsplan.
Brann og redning		x	Furuflaten har eget brannkorps, men kan i perioder om vinteren ha usikker brannvannforsyning. Tiltakene i planforslaget vil ikke endre/svekke brann- og redningsarbeid.	Kommunes helhetlige ROS-analyse og beredskapsplan.
Terror og sabotasje		x	Vurdert som ikke relevant, da hverken tiltakene i seg selv eller i nærheten kan defineres som terrormål.	Plan og bygningsloven, Beredskaps temaveileder 2010, St.meld nr. 17
Dambrudd		x	Eventuelt dambrudd fra vannforsyningsanlegg vil ikke påvirke planområdet.	«Forskrift» om sikkerhet ved vassdragsanlegg” 2010.
Skipshavari		x	Vurdert som ikke relevant.	Havne- og farvannsloven

Fig. 15 – Vurdering av relevante farer tilknyttet *samfunnssikkerhet*

7.4 Nærmere vurdering av relevante farer

Sjekklistene har avdekket *grunnforhold, flomfare, tidligere bruk og jordkabler* som mulig farer (markert som «x» under rubrikken «Ja»).

7.4.1 Vurdering av grunnforholdene

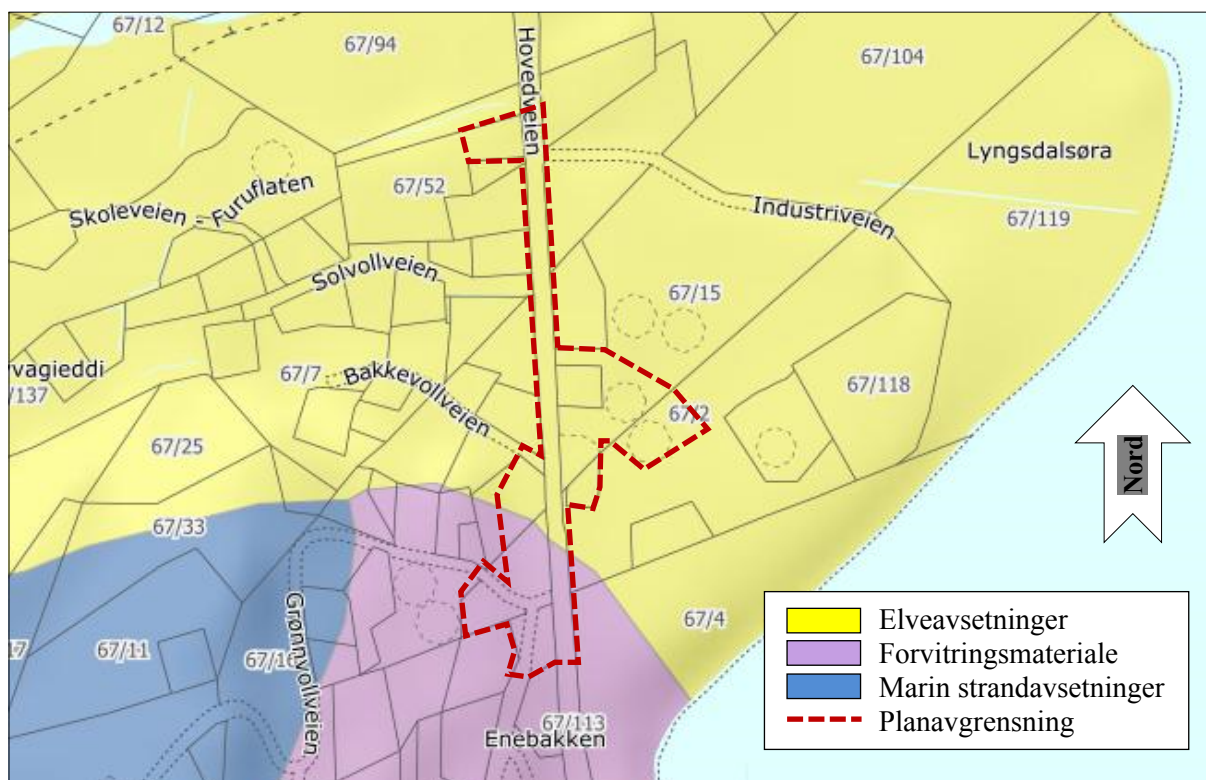


Fig. 16 – Utsnitt av løsmassekart (NGU).

Det er særlig omleggingen av Grønnvollveien som utgjør et vesentlig tiltak i reguleringsendringen. Ifølge NGUs løsmassekart (geo.ngu.no/kart/losmasse, søk 02.02.19) består grunnforholdene av forvittringsmateriale i sørlige del av planen. Det er i denne delen de største inngrepene gjøres (forvittringsmateriale anses som sikker byggegrunn).

I nordlige del av den nye atkomstvegen, før sammenknytningen til Bakkevollveien og fylkesvegen, består grunnen av elveavsetninger. Dette gjelder også for resten av planområdet i nordlig retning.

Elveavsetninger kan i seg selv være god byggegrunn, men løsmassekartet viser ikke dybden på løsmassene. Dette innebærer en viss risiko for dårlig grunn under elveavsetningen.

Selv om risikoen synes liten, er konsekvensene store ved eventuelle setninger og/eller utglidninger. Kunnskapsgrunnlaget vurderes derfor ikke til å være godt nok og det tilrås at det foretas en geoteknisk vurdering før planforslaget sluttbehandles.

Geoteknisk vurdering er utført og NVE har ingen merknader til planforslaget. Se rapport fra Sweco.

7.4.2 Vurdering av flomfare

Det er bygget flomsikring langs Lyngsdalselva i en strekning på ca. 600 m fra brua og opp langs vassdraget. Ifølge NVE Atlas er området nord for Solvollvegen vist som aktsomhetsområde for flom. Reguleringsendringen omfatter imidlertid bare regulering av parkeringsplass og risikoen anses som akseptabel. Se risikovurdering i fig. 17, side 23.

7.4.3 Vurdering av miljøgifter i grunnen

Lyngen kommune kjenner ikke til områder som kan inneholde miljøgifter i grunnen, men opplyser at det tidligere har vært bensinpumpe i sørlige del av området. Firmaet «Eurofins» har gjort nærmere undersøkelser av det aktuelle området i januar 2019. Resultatene fra analyserapporten viser at grunnen ikke er forurenset.

7.4.4 Vurdering av høyspentkabler

Det går ikke høyspentmaster i området. Firmaet «Geomatikk» har sjekket om det finnes kabler i grunnen i januar 2019. Det er påvist kabler fra «Telenor Norge» og «Troms Kraft Nett AS», som må tas hensyn til ved anleggs- eller byggevirksomhet. Det er ikke påvist jordkabler knyttet til høyspentanlegg/magnetiske felt.

7.4.5 Metode

Konsekvens Sannsynlighet	1. Svært liten	2. Liten	3. Middels	4. Stor	5. Meget stor
5. Svært sannsynlig	Grønt	Gult	Rødt	Rødt	Rødt
4. Meget sannsynlig	Grønt	Gult	Rødt	Rødt	Rødt
3. Sannsynlig	Grønt	Grønt	Gult	Rødt	Rødt
2. Moderat sannsynlig	Flom	Grønt	kvikkleire	Gult	Rødt
1. Lite sannsynlig	Grønt	Grønt	Grønt	Gult	Gult

Fig. 17 – Risikomatrise

- Rødt felt indikerer uakseptabel risiko – ikke bygging eller krav til risikodempende tiltak
- Gult felt indikerer akseptabel risiko - men risikodempende tiltak må vurderes
- Grønt felt indikerer akseptabel risiko – risikodempende tiltak ikke nødvendig

- Tidligere bruk (mulige miljøgifter) og jordkabler utgjør ingen risiko og er ikke markert i matrisen.
- Flomfare er vist som «moderat sannsynlig», men konsekvensen for skader på tiltaket (parkeringsplass) er svært liten. Definert i grønn sone som akseptabel risiko.
- Usikker byggegrunn er vurdert som «moderat sannsynlig», mens konsekvenser ved setninger/utglidninger er definert som «middels». Definert i gul sone som innebærer at risikodempende tiltak må vurderes. Nærmere geotekniske undersøkelser må gjøres før bygging iverksettes.

Nærmere definisjon av sannsynlighet og konsekvens:

Sannsynlighetskategori	Frekvens
1. Lite sannsynlig	Sjeldnere enn en hendelse pr. 1000 år
2. Moderat sannsynlig	I gjennomsnitt en hendelse pr. 100 – 1000 år
3. Sannsynlig	I gjennomsnitt en hendelse pr. 10 – 100 år
4. Meget sannsynlig	I gjennomsnitt en hendelse pr. 1 – 10 år
5. Svært sannsynlig	Oftere enn 1 hendelse pr. år

Fig. 18 – Sannsynlighets kategorier

Konsekvenskategori	Beskrivelse
1. Svært liten	Ingen person – eller miljøskader. Materielle skader mindre enn kr. 100.000. Ingen skade på eller tap av samfunnsverdier.
2. Liten	Personskade - lokale miljøskader. Materielle skader mellom kr. 100.000 – 1 million. Ubetydelig skade på samfunnsverdier.
3. Middels	Alvorlig personskade – Regional miljøskade (restitusjonstid 1 år). Materielle skader mellom 1-10 mill. Kortvarig skade/tap av samfunnsverdier.
4. Stor	Dødelig skade, en person – Regional miljøskade (restitusjonstid 10 år). Materielle skader mellom 10-100 mill. Skade på/tap av samfunnsverdier med noe varighet.
5. Meget stor	Dødelig skade, flere personer – Irreversibel miljøskade. Materielle skader større enn 100 mill. Varig skade på eller tap av samfunnsverdier.

Fig. 19 – Konsekvenskategorier



Lyngen kommune

Områderegulering for del av Furuflaten
Lyngen kommune

REGULERINGSBESTEMMELSER

Dato: 11. mars 2019 – sist revidert 23.05.19

Innhold

§1	GENERELT	3
1.1	Gyldighetsområde	3
1.2	Hovedhensikt med reguleringsplanen.....	3
1.3	Formål og hensynssoner i planforslaget (Pbl § 12-5)	3
§2	FELLES BESTEMMELSER	4
2.1	Kulturminner/kulturmiljø	4
2.2	Geotekniske vurderinger	4
2.3	Universell utforming.....	4
2.4	Byggeområder	4
2.5	Samferdsel.....	4
§3	BESTEMMELSER AREALFORMÅL.....	5
3.1	BESTEMMELSER TIL BYGG OG ANLEGG, § 12-5, NR. 1	5
3.2	BESTEMMELSER TIL SAMFERDSELSANLEGG OG TEK. INFRASTRUKTUR (§ 12-5, nr. 2).....	5
3.3	BESTEMMELSER TIL GRØNNSTRUKTUR (§ 12-5, nr. 3)	5
§4	BESTEMMELSER TIL HENSYNSSONER (§ 11-8).....	6

§1 GENERELT

1.1 Gyldighetsområde

I henhold til plan- og bygningslovens § 12-7 gjelder disse reguleringsbestemmelsene for det området som er avgrenset på plankart, datert 23.05.19.

1.2 Hovedhensikt med reguleringsplanen

Hovedhensikten med reguleringsendringen er å forbedre trafikksikkerheten i vegkryss Grønnvollveien/Fylkesveg 868 og legge til rette for parkering og busslommer.

1.3 Formål og hensynssoner i planforslaget (Pbl § 12-5)

Bebyggelse og anlegg formål (pbl. §12-5, nr. 1)

- Boligbebyggelse kode: BFS1
- Forretninger kode: BF1
- Offentlig og privat tjenesteyting kode: BOP1

Samferdselsanlegg og teknisk infrastruktur (pbl. §12-5, nr. 2)

- Veg kode: SV1-3 +vegnavn
- Kjøreveg kode: FV868
- Fortau kode: SF
- Annen veggrunn – tekniske anlegg kode: SVT
- Annen veggrunn – grøntareal kode: SVG
- Holdeplass/plattform kode: SH1
- Kollektiv holdeplass kode: SKH1
- Parkering kode: SPA1-2

Grønnstruktur (pbl. §12-5, nr. 3)

- Grønnstruktur kode: G1
- Vegetasjonsskjerm kode: GV1

§2 FELLES BESTEMMELSER

2.1 Kulturminner/kulturmiljø

- a) Skulle det under bygge- og anleggsarbeid i marken komme fram gjenstander eller andre spor som viser eldre aktivitet i området, må arbeidet stanses og melding sendes Sametinget og Troms fylkeskommune omgående, jf. lov 9. juni 1978 nr. 50 om kulturminner (kml.) § 8 annet ledd (§ 12-7, nr. 2 og -6).

2.2 Geotekniske vurderinger

- a) Før planforslaget kan godkjennes, må det foreligge detaljerte grunnundersøkelser. Dette skal gi grunnlag for detaljprosjektering (nr. 12).
- b) Det skal utføres geotekniske vurderinger/grunnundersøkelser og redegjøres for eventuelle stabiliseringstiltak før igangsettingstillatelse kan gis (nr. 12).

2.3 Universell utforming

- a) Ved oppføring av bygninger og opparbeiding av felles uterom, skal det tas hensyn til god tilgjengelighet og så langt som mulig følge prinsippene om universell utforming. Med søknad om rammetillatelse skal det dokumenteres hvordan tilgjengelighetsforhold og universell utforming er ivaretatt (nr. 4).
- b) Høyden på kantsteiner ved kollektivholdeplasser skal tilpasses kollektivkjøretøyet.

2.4 Byggeområder

- a) Eventuelle nye bygg/tilbygg skal tilpasses eksisterende bebyggelse på en god måte (nr. 1).

2.5 Samferdsel

- a) Det kan gjøres mindre justeringer ved prosjektering av alle vegene og parkeringsplassene i samråd med grunneier og aktuell vegmyndighet (nr. 1, 2 og 7).
- b) Avkjørsel som er merket med pil på plankartet er eksisterende avkjørsel som opprettholdes (nr. 1 og 2).
- c) Opparbeidelse av avkjørsler og kryss skal tilfredsstillende håndbok N100 krav til utforming og sikt, og være kontrollert og godkjent av SVV (nr. 10).
- d) Opparbeidelse av infrastrukturiltak som fortau og busslomme, må ikke igangsettes før det er utarbeidet og undertegnet en gjennomføringsavtale med SVV (nr. 10).
- e) Alle nye- og oppdaterte endringer av vegobjekter langs riks- og fylkesveger, som fortau, avkjørsler, kryss, grøfter, stikkrenner, rekkverk, skilt mm. skal oppdateres i nasjonal vegdatabank (NVDB). Når noen av ovennevnte objekter bygges, fjernes, stenges eller flyttes, skal endringene innmåles og data for blant annet linjegeometri oversendes til SVV. Dersom andre vegobjekter berøres eller endres, så skal også disse innmåles og oversendes (nr. 10).

§3 BESTEMMELSER AREALFORMÅL

3.1 BESTEMMELSER TIL BYGG OG ANLEGG, § 12-5, NR. 1

3.1.1 Boligbebyggelse BFS1

a) Området merket BFS1 skal nyttes som frittliggende enebolig (nr. 1).

3.1.2 Forretninger BF1

a) Området merket BF1 skal nyttes som forretning (nr. 1).

3.1.3 Offentlig eller privat tjenesteyting BOP

a) Området merket BOP1 skal nyttes som offentlig og/eller privat tjenesteyting (nr. 1).

3.2 BESTEMMELSER TIL SAMFERDSELSANLEGG OG TEK. INFRASTRUKTUR (§ 12-5, nr. 2)

3.2.1 Veg SV1-8

a) Vegene SV4 er felles veg med SV5. SV5 er privat veg. Resterende veger er offentlige (nr.14)

3.2.2 Kjøreveg SKV1 (FV868)

a) Vegen merket SKV1 er fylkesveg og skal nyttes som kjøreveg (nr. 1 og - 14).

3.2.3 Fortau SF

a) Fortau i tilknytning til FV868 er offentlige og skal opparbeides som vist på plankartet (nr. 1 og -14).

3.2.4 Annen veggrunn – tekniske anlegg SVT

a) Annen veggrunn – teknisk anlegg skal nyttes som veggrøft og snøopplagring (nr. 1).

3.2.5 Annen veggrunn – grøntareal SVG

a) Annen veggrunn - grøntareal er fyllingskant/-skjæring (nr. 1)

3.2.6 Holdeplass/plattform SH1

a) Området merket SH1 skal nyttes som busstopp (nr. 1).

3.2.7 Kollektivholdeplass SKH1

a) Området merket SKH1 skal nyttes som holdeplass for kollektivtransport (nr. 1).

3.2.8 Parkering SPA1-2

a) Området merket SPA1 skal nyttes som offentlig parkeringsplass (nr.1 og 14).

b) Området merket SPA2 skal nyttes som offentlig parkering for funksjonshemmede (nr.1, 4 og 14)

3.3 BESTEMMELSER TIL GRØNNSTRUKTUR (§ 12-5, nr. 3)

3.3.1 Grønnstruktur G1

a) Området merket G1 nyttes som grønnstruktur (nr.1).

3.3.2 Vegetasjonsskjerm GV1

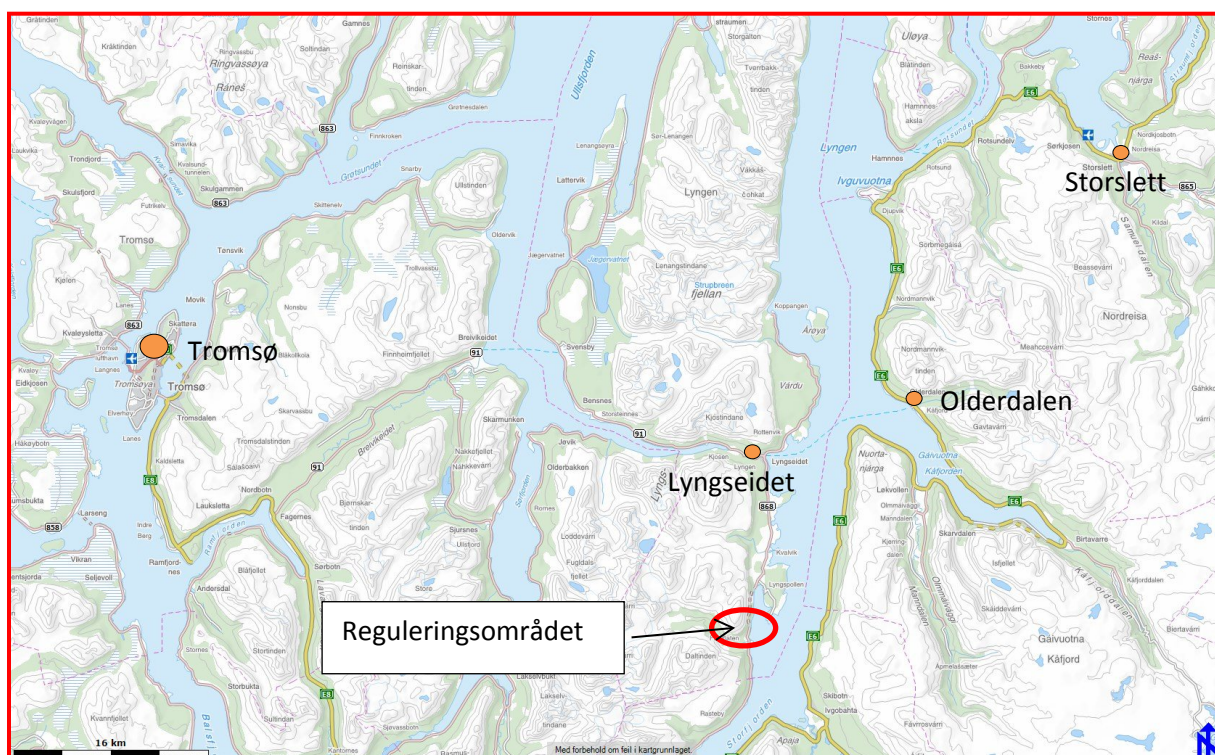
- a) Området merket GV1 nyttes som vegetasjonsskjerm *(nr.1)*.

§4 BESTEMMELSER TIL HENSYNSSONER (§ 11-8)

- a) Innenfor de frisiktsoner (H140) som er vist på plankartet skal det ikke forekomme sikthindrende gjenstander eller vegetasjon som er høyere enn 0,5 m over tilstøtende kjørebansens plan *(nr. 7)*.

Planforslag for reguleringsendring for del av Furuflaten, Lyngen kommune

MERKNADSBEHANDLING



Formannskapet, 15 juni 2019

INNLEDNING

Dette dokumentet omhandler politisk behandling av innkomne merknader. Etter at formannskapet har behandlet merknadene kan planforslaget oversendes til sluttbehandling.

Planforslag (områdeplan) for Furuflaten, Lyngen kommune ble lagt ut til høring i perioden 26.03.19 – 10.05.19.

Innsigelser.

Det er ikke innkommet innsigelser til planforslaget.

Merknader.

Innen fristens utløp var det til sammen kommet inn 6 merknader fra ulike interessenter. Noen av merknadene inneholder flere punkter. Ved behandling av merknader er formannskapet suveren og fattar endelige avgjørelser.

Saksframstillingen.

I videre beskrivelse gis først en skjematisk oversikt over alle innspill som framkom både til oppstartmelding og planforslaget. Deretter beskrives hver enkelt merknad med vurdering og innstilling til politisk vedtak.

SKJEMATISK FRAMSTILLING OVER ALLE INNSPILL

Nr.	Interessenter	Oppstartmelding		Planforslag	
		tilsendt	svar	tilsendt	svar
<i>Eksterne innspill (utenom kommunen)</i>					
1	Statens vegvesen	07.03.18	23.03.18	26.03.19	16.04.19
2	Fylkesmannen i Troms og Finnmark	07.03.18	09.04.18	26.03.19	14.05.19
3	Sametinget	07.03.18	14.03.18	26.03.19	26.03.19
4	Troms fylkeskommune	07.03.18	09.04.18	26.03.19	03.05.19
5	NVE	07.03.18		26.03.19	10.05.19
<i>Interne innspill (kommunen)</i>					
6	Audun Hamnvik			26.03.19	27.03.19

Fig. 1 – Skjematisk oversikt over merknader

Innen fristens utløp var det innkommet 6 merknader. Det er disse (fet skrift i siste kolonnene i tabellen) som skal gis en politisk behandling. Rådmannen framstiller disse med å angi hovedpunktene i merknadene, vurdering og tilrådning (innstilling til politisk vedtak).

INNSPILL FRA REGIONAL MYNDIGHET ELLER STAT

Merknad nr. 1 – Statens vegvesen

1.1 Grøftekant

- **Ber om at plankartet oppdateres ved at formål «annen veggrunn – grøntareal» markeres langs fortau og busslomme/kantstopp. Dette for å ha tilgjengelig areal til grøfter, snø opplagring, skilting mm.**

Rådmannens vurdering: Plankartet oppdateres i medhold til merknad.

Rådmannens innstilling til vedtak: Merknaden etterkommes.

1.2 Rekkefølgekrav

- **Det må framkomme som rekkefølgekrav i reguleringsbestemmelsene at opparbeidelse av avkjørsler og kryss skal tilfredsstillende håndbok N100 krav til utforming og sikt, og være kontrollert og godkjent av SVV.**
- **Det må framkomme som rekkefølgekrav i reguleringsbestemmelsene at opparbeidelse av infrastrukturiltak som fortau og busslomme, ikke må igangsettes før det er utarbeid og undertegnet en gjennomføringsavtale med SVV.**
- **Alle nye- og oppdaterte endringer av vegobjekter langs riks- og fylkesveger, som fortau, avkjørsler, kryss, grøfter, stikkrenner, rekkverk, skilt mm. skal innmåles og data for blant annet linjegeometri oversendes til oss. Dersom andre vegobjekter berøres eller endres, så skal også disse innmåles og oversendes SVV.**

Rådmannens vurdering: Rekkefølgekravene tas inn i reguleringsbestemmelsene. Se punkt 2.5, c, d og e.

Rådmannens innstilling til vedtak: Merknader etterkommes.

Merknad nr. 2– Fylkesmannen i Troms og Finnmark

2.1 Kommunale føringer

- **Det bør komme frem periode og vedtaksdato for førende kommuneplaner og planID for gjeldende områderegulering for Furuflaten.**

Rådmannens vurdering: PlanID for gjeldende reguleringsplan og vedtaksdato for førende kommuneplaner tas inn i planbeskrivelsen. Se punkt 3.3, side 5 i reguleringsbeskrivelsen.

Rådmannens innstilling til vedtak: Merknaden etterkommes

2.2 Virkninger av planforslaget

- **Planbeskrivelsen skal beskrive planens relevante virkninger for miljø- og samfunn. Utgangspunktet for denne beskrivelsen av planens virkninger skal være dagens situasjon og den foreslåtte.**

Fylkesmannen savner blant annet en beskrivelse av planens virkninger for barn- og unge og hvordan universell utforming skal ivaretas og løses i planområdet, i tråd med føringene i TEK17.

Rådmannens vurdering: Virkninger for miljø og samfunn tas inn i planbeskrivelsen. Se punkt 7.2, side 15 i planbeskrivelsen. Det er videre utformet reguleringsbestemmelser for universell utforming. Se punkt 2.3 i reguleringsbestemmelsene.

Rådmannens innstilling til vedtak: Merknaden etterkommes

2.3 Utnyttelsesgrad

- **Det gis ikke utnyttelsesgrad for områdene BFS1 (bolig), BOP1 (tjenesteyting) eller BF1 (forretning). Særlig for områdene avsatt til boligformål og tjenesteyting bør kommunen vurdere å angi utnyttelsesgrad i bestemmelser eller på plankartet for å ivareta f.eks. behovet for uteoppholdsarealer.**

Rådmannens vurdering: Utnyttelsesgrad for byggeområdene oppdateres på plankart.

Rådmannens innstilling til vedtak: Merknaden etterkommes

Merknad nr. 3 - Sametinget

- **Sametinget har ingen merknader til reguleringsendringen**

Rådmannens vurdering: Merknaden tas til orientering

Rådmannens innstilling til vedtak: Merknaden tas til orientering

Merknad nr. 4 – Troms fylkeskommune

4.1 Navn på planen

- **I planforslaget som er på høring er oppgitt navn på planen «Reguleringsendring (områdeplan) for deler av Furuflaten». Etter vår mening er dette et misvisende navn når dette ikke er en endring av en plan, men utarbeiding av en ny områderegulering. Foreslått områderegulering vil, slik vi forstår, erstatte deler av gjeldende reguleringsplan for Furuflaten.**

«Områderegulering for deler av Furuflaten» vil etter vår vurdering derfor være et riktigere navn på planen og et navn som er i tråd med nasjonal produktspesifikasjon for arealplan og digitalt planregister (del 1) kapittel 1.1.3.

Rådmannens vurdering: Plannavn justeres i henhold til merknaden.

Rådmannens innstilling til vedtak: Merknaden etterkommes.

4.2 Universell utforming

- **Første setning i foreslått bestemmelse i § 2.3 a) er en generell henvisning til prinsippene for universell utforming. Generelle henvisninger til prinsippene er det ikke nødvendig å ha med i bestemmelsene.**

Rådmannens vurdering: Punkt 2.3a erstattes med nye konkrete bestemmelser for universell utforming.

Rådmannens innstilling til vedtak: Merknaden etterkommes

- **I planbeskrivelsen bør det også stå noe om hvordan universell utforming og kravene i TEK17 er tenkt løst i planen.**

Rådmannens vurdering: Virkninger for miljø og samfunn tas inn i planbeskrivelsen.

Universell utforming er beskrevet under punkt 7.2.3, side 15, i planbeskrivelsen.

Rådmannens innstilling til vedtak: Merknaden etterkommes

4.3 Virkninger av planforslaget

- **Kapittel 7 skal ifølge innholdsfortegnelsen i planforslaget si noe om planens virkninger, men det er i hovedsak ROS-analysen som er innarbeidet i dette kapitlet. Vi savner derfor en beskrivelse av planens virkninger for miljø og samfunn, herunder blant annet planens virkning for barn og unge.**

Rådmannens vurdering: Merknaden har samme innhold som pkt. 2.2 fra fylkesmannen.

Virkninger for miljø og samfunn tas inn i planbeskrivelsen. Se punkt 7.2, side 15 i planbeskrivelsen.

Rådmannens innstilling til vedtak: Merknaden etterkommes

Merknad nr. 5 – NVE

- **NVE har ingen merknader til reguleringsendringen**

Rådmannens vurdering: Merknaden tas til orientering

Rådmannens innstilling til vedtak: Merknaden tas til orientering

INNSPILL FRA PRIVATE

Merknad nr. 6 Audun Hamnvik

- **Eiendom 67/15 tenkes å brukes til framtidig næringsvirksomhet.
Dersom tomte har reguleringsbestemmelse som er til hindring for etablering, ber Hamnvik om dispensasjon fra bestemmelsen, eventuelt reguleringsendring.**

Rådmannens vurdering: Eiendommen ligger utenfor planavgrensningen for reguleringsendringen. Rådmannen ser det som lite hensiktsmessig å ta arealet inn nåværende reguleringsforslag, da dette vil betinge nytt offentlig ettersyn med uoversiktlig tidsforbruk.

Det er gjeldende reguleringsplan som vil være styrende og rådmannen tilrår at eventuell endret arealbruk behandles som dispensasjon eller som endring fra gjeldende plan.

Rådmannens innstilling til vedtak: Merknaden etterkommes ikke.

NOTAT

KUNDE / PROSJEKT Lyngen kommune Omlagging av vegkryss Grønnvollveien/Fylkesveg 868	PROSJEKTLEDER Suresh Shrestha	DATO 25.04.2019
PROSJEKTNUMMER 10212025	OPPRETTET AV Suresh Shrestha Jure Kokosin (KS)	REV. DATO

DISTRIBUSJON: FIRMA

TIL: Lyngen kommune

KOPI TIL:

NAVN

Berit Jegervatn

10212025-Geo02 Geoteknisk vurdering for omlegging av veikryss Grønnvollvegen/FV868.

1.0 Innledning

Sweco Norge AS er engasjert av Lyngen kommune som en geoteknisk rådgiver for å foreta geoteknisk vurdering ifm. forbedring av trafikksikkerheten i veikryss mellom Grønnvollvegen og FV 868 i Furufleten i Lyngen kommune i Troms fylke, som vist i figur 1.

Eksisterende Grønnvollvegen er bratt og har et stigningsforhold på ca. 1:7 før den munner ut på fylkesveg 868. Forbedringen innebærer at det eksisterende vegkrysset stenges og Grønnvollvegen omlegges slakere, og knyttes sammen med både Bergvegen og Bakkevollvegen før kryssløsning mot fylkesveg 868, som vist i tegning G02 i vedlegg 1. Dette medfører en fylling ved foten av eksisterende skråning vest for Fv868 og en vegskjæring ved sørvest siden av eksisterende Grønnvollvegen overfor skråningen, som vist på tegning G02 i vedlegg 1.



Figur 1 Oversikt over planområde. Kilde: Utklipp fra norgeskart.

1 (10)

Sweco
Dronningens gt 52/54
NO-8509 Narvik, Norge
Telefon +47 76 96 56 80

Sweco Norge AS
967032271
Hovedkontor: Oslo

Suresh Shrestha

Mobil +47 412 68 720
suresh.shrestha@sweco.no

www.sweco.no

SS p:\32819\10212025_omlaggning_av_vegkryss_grønnvollveien_fylkesveg_268\000\06 dokumenter\fagkode g\05 notater\10212025-geo 02_txt_geoteknisk vurderingsnotat.docx

Dette er et geoteknisk vurderingsnotat som omfatter vurdering av grunnforhold, område- og lokalstabilitet og setninger pga den planlagte utbyggingen.

2.0 Grunnlag

- 10212025-Geo 01 Datarapport grunnundersøkelse i Furuflaten, Lyngen kommune, datert 23.04.2019, utarbeidet av Sweco Norge AS. Ref. [1].
- PowerPoint(.ppt) dokument, Veg Furuflaten – alternativer tilsendt av Steinar Høgtun, datert 31.01.2019. Ref. [2].

3.0 Grunnforhold

3.1 Topografi

Terreng i planområdet skrår mellom ca. kote +14 og +22 med en helning ca. 1:1,75 eller stedvis noe brattere. Fra kote +14 til Rv868 og videre til kote +9 skrår terrenget slakt mot øst. Fra kote +9 skrår terrenget nedover med helning ca. 1:1,8, mot sjøen.

Fra ca. kote +22 og mot vest skrår terrenget slakt oppover med ca. helning 1:6 eller stedvis noe brattere. Dette området er bebygd.

3.2 Grunnforhold

Sweco Norge AS utførte grunnboringer i uke 14, 2019 ifm. den planlagte utbyggingen. Grunnboringene omfatter 3 totalsonderinger og 1 naverboring. Detaljer om utførte grunnboringene er beskrevet i datarapport [1].

Resultat fra grunnundersøkelsene viser at løsmassemekktigheten i området varierer mellom 1,0 m til 2,4 m.

Ved foten av skråningen vest for Fv868, der det er planlagt vegfyllingen, er det generelt registrert ett lag som har middels til stor sonderingsmotstand ned til fjell. Sonderingskurven tyder på at massene i øvre del, ca. 0,2-0,5 m tykkelse, kan være fyllmasser. Massene i nedre del kan være siltig sandig materiale.

Ovenfor skråningen der det er planlagt vegskjæring er det øverst registrert et ca. 1,6 m tykt lag av faste masser som har sonderingsmotstand over 10 kN. Naverboring viser at laget består av sand under tynt torvlag. Derunder er det registrert et ca. 0,5 m tykt bløtt lag over fjell. Dette laget består av silt/finsand.

Ifølge boreleder er det registrert fjell i dagen i skråningen mellom borpunkt FF2 og FF3.

Utfra disse registreringene vurderer vi at området ikke består av kvikkleire/sprøbruddsmateriale.

3.3 Fjell

De utførte grunnboringene viser at fjelldybde i området varierer fra fjell i dagen til 2,4 m dybde.

2 (10)

NOTAT
25.04.2019

3.4 Grunnvannstand

Det ble ikke målt grunnvannstand ved de utførte grunnundersøkelsene. Ved stabilitetsberegninger antas grunnvannstanden 1 meter under terreng.

4.0 Prosjektforutsetninger

4.1 Regelverk

Gjeldende regelverk legges til grunn for prosjekteringen, og for geoteknisk prosjektering gjelder dermed:

- ✓ NS-EN 1990:2002 + A1:2005 + NA:2016 (Eurokode 0).
- ✓ NS-EN 1997-1:2004 + A1:2013 + NA:2016 (Eurokode 7).
- ✓ NS-EN 1998-1:2004 + A1:2013 + NA:2014 (Eurokode 8).
- ✓ NS3458 Komprimering – Krav og utførelse.
- ✓ Direktoratet for byggkvalitet: Byggesaksforskriften (SAK 10).
- ✓ Direktoratet for byggkvalitet: Byggeteknisk forskrift (TEK 17).

I tillegg, og i den grad de er relevante, er følgende veiledninger og håndbøker benyttet:

- ✓ Statens vegvesen (SVV), Håndbok V220, Geoteknikk i vegbygging.

4.2 Geoteknisk kategori

NS-EN 1997-1:2004 + A1:2013 + NA:2016 stiller krav til prosjektering ut fra tre ulike geotekniske kategorier. Valg av kategori gjøres ut fra standardens punkt 2.1 «Krav til prosjektering».

Prosjektet innebærer vegfyllingen og vegskjæringen ifm. forbedring av trafikksikkerheten i vegkryss mellom Grønnvollvegen og Fv868. Fyllings- og skjæringshøyde er planlagt mindre enn ca. 2-2,5 m høy. Det er ikke registrert noen kvikkleire/sprøbruddsmaterialer i området. Dette er en konvensjonell metode uten unormale risikoer.

Grunnforholdene er oversiktlige. Grunnen består hovedsakelig av drenerende friksjonsmasser. Det antas nøytral bruddmekanisme.

Med dette som grunnlag velges følgende geoteknisk kategori:

- ✓ Geoteknisk kategori → kategori 2.

4.3 Konsekvens-/pålitelighetsklasse (CC/RC)

NS-EN 1990:2002+NA:2016 stiller krav til plassering av byggverk i ulike konsekvensklasse og pålitelighetsklasse (CC/RC) med hensyn til form av konsekvenser ved brudd for den aktuelle konstruksjonen eller konstruksjonsdelen. Konsekvensklasser er definert i standardens tillegg B (informativt) tabell B1, mens veiledende eksempler for klassifisering av byggverk, konstruksjoner og konstruksjonsdeler i ulike pålitelighetsklasse er vist i nasjonalt tillegg NA (informativt) tabell NA. A1(901) i standarden, se tabell 1.

Det aktuelle prosjektet innebærer vegfyllingen og vegskjæringen. Grunnforholdene er oversiktlige. Prosjektet er dermed plassert under:

- ✓ Konsekvens-/pålitelighetsklasse (CC/RC) → klasse 2.

Tabell NA.A1(901) – Veiledende eksempler for klassifisering av byggverk, konstruksjoner og konstruksjonsdeler

Veiledende eksempler for klassifisering av byggverk, konstruksjoner og konstruksjonsdeler	Pålitelighetsklasse ²⁾ (CC/RC)			
	1	2	3	4
Atomreaktorer, lager for radioaktivt avfall				x
Dammer			x	(x)
Marine konstruksjoner for petroleumsindustrien			x	(x)
Grunn- og fundamenteringsarbeider og undergrunnsanlegg i kompliserte tilfeller ¹⁾		(x)	x	(x)
Veg- og jernbanebruer			x	
Byggverk med store ansamlinger av mennesker (tribuner, kinosaler, sportshaller, kjøpesentre, forsamlingslokaler, osv.)		(x)	x	
Kai- og havneanlegg		x	(x)	
Tårn, master, skorsteiner, siloer		x	(x)	
Industrianlegg		x	(x)	
Kontor- og forretningsbygg, skoler, institusjonsbygg, boligbygg osv.		x	(x)	
Oppdrettsanlegg		x	(x)	
Landbruksbygg	(x)	x		
Feste av kledninger, taktekking og lignende komponenter	x	(x)		
Grunn- og fundamenteringsarbeider og undergrunnsanlegg ved enkle og oversiktlige grunnforhold ¹⁾	x	(x)		
Småhus, rekkehus, mindre lagerhus osv.	x			
Kaier og fortøyningsanlegg for sport og fritid	x			

¹⁾ Ved vurdering av pålitelighetsklasse for grunn- og fundamenteringsarbeider og undergrunnsanlegg skal det også tas hensyn til omkringliggende områder og byggverk.
²⁾ Kryss uten parentes angir normalt valg av pålitelighetsklasse.

Tabell 1 Klassifisering av byggverk, konstruksjoner og konstruksjonsdeler i pålitelighetsklasse (CC/RC).

4.4 SAK 10 oppdeling i tiltaksklasse

Veiledning til byggesak 10 § 9-4 angir at:

«Bestemmelsen deler inn de tre tiltaksklasse etter kompleksitet, vanskelighetsgrad og mulige konsekvenser mangler og feil kan få for helse, miljø og sikkerhet. Bestemmelsen angir nærmere hvilke vurderinger som medfører plasseringen.»

4 (10)

NOTAT
25.04.2019

Iht. tabell 2 i veiledningen anbefales prosjektet plassert i tiltaksklasse 2. Oppdelingen er direkte tilknyttet valg av CC/RC klasse angitt i tabell NA.A1(901) i nasjonalt tillegg til NS-EN 1990:2002+NA:2016, for geoteknikk.

Tabell 2. Kriterier for tiltaksklasseplassering for prosjektering

FAGOMRÅDE	TILTAJKLASSE		
	1	2	3
Geoteknikk Utarbeidelse av grunndata og fundamentering med eventuelt sikringstiltak for bygg, anlegg eller konstruksjon.	<ul style="list-style-type: none"> • Småhus inntil 3 etasjer. • Andre byggverk inntil 2 etasjer med oversiktlige og enkle grunnforhold • Fundamentering for anlegg og konstruksjoner som iht. NS-EN 1990 + NA plasseres i pålitelighetsklasse 1 	<ul style="list-style-type: none"> • Fundamentering av byggverk med 3-5 etasjer. • Fundamentering på tomt med vanskelige grunnforhold. Metode for fastleggelse av grunnforhold er godt utviklet. • Fundamentering for anlegg og konstruksjoner som iht NS-EN 1990 +NA plasseres i pålitelighetsklasse 2. 	<ul style="list-style-type: none"> • Byggverk med flere enn 5 etasjer • Fundamentering på tomt med vanskelige grunnforhold. • Metode for fastleggelse av grunnforhold er lite utviklet. • Fundamentering for anlegg og konstruksjoner som iht NS-EN 1990 + NA plasseres i pålitelighetsklasse 3 og 4.

Tabell 2 Kriterier for tiltaksklasseplassering for prosjektering.

4.5 Seismisk grunntype iht. Eurokode 8

Grunntype for seismisk dimensjonering er ikke vurdert i dette notatet.

4.6 TEK 17 § 7, Sikkerhet mot naturpåkjenninger

I henhold til TEK 17 § 7 skal byggverk plasseres, prosjekteres og utføres slik at det oppnås tilfredsstillende sikkerhet mot skade eller vesentlig ulempe fra naturpåkjenninger (flom, stormflo og skred).

Terrenget i planarealet er skrått med helning 1:1,75 eller stedvis noen brattere. Vegfyllingen er planlagt ved foten av skråning og dette vil forbedre stabilitet av skråningen. Terrenget nedenfor fyllingen er omtrentlig horisontalt. Planområdet ligger ifølge NVEs aktsomhetskart utenfor naturpåkjenningssone (flom, jordskred og steinsprang). Området ligger innenfor maringrense men det er ikke registrert noen kvikkleire eller sprøbruddsmateriale i området.

4.7 TEK 17 Konstruksjonsikkerhet

I henhold til TEK 17 § 10 vil forskriftens minstekrav til personlig og materiell sikkerhet være oppfylt dersom det benyttes metoder og utførelse etter Norsk Standard (altså Eurokoder).

TEK 17 § 10-2 angir at:

Grunnleggende krav til byggverkets mekaniske motstandsevne og stabilitet, herunder grunnforhold og sikringstiltak under utførelse og i endelig tilstand, kan oppfylles ved prosjektering av konstruksjoner etter Norsk Standard NS-EN 1990 Eurokode: Grunnlag for prosjektering av konstruksjoner og underliggende standarder i serien NS-EN 1991 til NS-EN 1999, med tilhørende nasjonale tillegg.

Veiledningen til TEK 17 angir videre at:

Kravene i forskriften er oppfylt dersom metoder og utførelse følger Norsk Standard. En korrekt bruk av prosjekteringsstandardene gir samlet det sikkerhetsnivået som forskriften krever.

Da det legges til grunn en prosjektering basert på Eurokodene (NS-EN) som angitt i punkt 2.1 vil TEK 17 § 10 være ivaretatt.

4.8 Prosjektering og utførelseskontroll

NS-EN 1990:2002+NA:2016 gir videre føringer for krav til omfang av prosjekteringskontroll og utførelseskontroll avhengig av pålitelighetsklasse. Dette innebærer iht. tabell NA.A1(902) og NA.A1 (903) at det for prosjekteringskontroll og utførelseskontroll av geotekniske arbeider kan forutsettes henholdsvis PKK2 og UKK2, se tabell 3 og 4.

Prosjekteringskontrollklasse:

Tabell NA.A1(902) – Valg av prosjekteringskontrollklasse og krav til kontrollform ved prosjektering

Valg av prosjekteringskontrollklasse		Krav til kontrollform		
Pålitelighetsklasse	Minste prosjekteringskontrollklasse	Egenkontroll (DSL 1) ¹⁾	Intern systematisk kontroll (DSL 2) ¹⁾	Utvidet kontroll (DSL 3) ¹⁾
1	PKK1 ²⁾	kreves	kreves ikke	kreves ikke
2	PKK2 ²⁾	kreves	kreves	kreves
3	PKK3	kreves	kreves	kreves
4	Skal spesifiseres	kreves	kreves	kreves

¹⁾ Se punkt B4 (informativt tillegg B) for betegnelsen DSL.
²⁾ Det kan velges høyere prosjekteringskontrollklasse.

Tabell 3 Prosjekteringskontrollklasse. (DSL = Design supervision level; PKK = Prosjekteringskontrollklasse)

For prosjektering av utbyggingen gjelder dermed at det utføres egenkontroll (DSL 1), intern systematisk kontroll (DSL 2) og i tillegg utvidet kontroll (DSL 3). Iht. standarden kan utvidet kontroll i prosjekteringskontrollklasse PKK2 begrenses til en kontroll av at egenkontroll og intern systematiske kontroll er gjennomført og dokumentert av det prosjekterende foretaket.

Iht. Plan- og bygningsloven [10] §24 og Byggesaksforskriften [7] et det krav til uavhengig kontroll av geoteknisk prosjektering for tiltak under tiltaksklasse 2. Byggesaksforskriften [7] §14 spesifiserer kontrollomfang for geoteknisk prosjektering i ulike tiltaksklasse. For tiltaket under tiltaksklasse 2 begrenses kontrollomfanget til følgende:

- Kontroll av dokumentert kvalitetssikring.
- Kontroll av om det er gjort kvalifisert undersøkelse av grunnforholdene, og at geoteknisk rapport/notat foreligger.
- Kontroll av at prosjekteringen er plassert i geoteknisk kategori og pålitelighetsklasse.

Utførelsekontrollklasse:

6 (10)

NOTAT
25.04.2019

Tabell NA.A1(903) – Valg av utførelseskontrollklasse og krav til kontrollform ved utførelse

Valg av utførelseskontrollklasse		Krav til kontrollform		
Pålitelighetsklasse	Minste utførelseskontrollklasse	Egenkontroll (IL 1) ¹⁾	Intern systematisk kontroll (IL 2) ¹⁾	Utvidet kontroll (IL 3) ¹⁾
1	UKK1 ²⁾	kreves	kreves ikke	kreves ikke
2	UKK2 ²⁾	kreves	kreves	kreves
3	UKK3	kreves	kreves	kreves
4	UKK3, eventuelt med tilleggbestemmelser	kreves	kreves	kreves

¹⁾ Se punkt B5 (informativ tillegg B) for betegnelse IL.
²⁾ Det kan velges høyere utførelseskontrollklasse.

Tabell 4 Utførelseskontrollklasse. (IL = Inspection level; UKK = Utførelseskontrollklasse).

For utførelsen gjelder at det skal utføres egenkontroll (IL 1), intern systematisk kontroll (IL 2) og i tillegg utvidet kontroll (IL 3). I henhold til standarden skal utvidet utførelseskontroll i utførelseskontrollklasse UKK2 bekrefte at egenkontroll og intern systematisk kontroll er gjennomført og dokumentert av det utførende tiltaket.

4.9 Kvalitetssystem

NS-EN 1990:2002+NA:2016 krever at ved prosjektering av konstruksjoner i pålitelighetsklasse 2, 3 og 4 skal et kvalitetssystem være tilgjengelig, og at dette systemet skal tilfredsstillere NS-EN ISO 9000-serien for konstruksjoner i pålitelighetsklasse 4. Sweco sitt kvalitetssystem tilfredsstiller sistnevnte, og kravet er derfor ivare tatt for pålitelighetsklasse 2.

5.0 Geoteknisk vurdering

Dimensjonering av vegoverbygning er ikke utført i dette notatet. Vegoverbygningen må imidlertid dimensjoneres av vegplanlegger.

5.1 Geotekniske parametre

De aktuelle geotekniske parametre som er vist i tabell 5 er vurdert ut fra SVV's håndbok V220 §2.9.5.1 og de utførte geotekniske grunnundersøkelsene.

Tabell 5 Geotekniske parametre som er brukt ved beregninger.

Materiale	Tyngdetetthet KN/m ³	Friksjonsvinkel, °	Attraksjon, kPa
Vegfylling	19	40	0
Eksisterende fyllmasser	19	38	0
Siltig sandig materiale	19	33	0

5.2 Stabilitetsvurdering

Vegfylling:

Stabilitetsberegning er utført ved bruk av program GeoSuite.

Profil 70 er vurdert som kritisk profil. Det er planlagt en ca. 2,0 m høy vegfylling ved P70. Fyllingsfronten er planlagt på 1:2.

Stabilitetsberegning er kun utført for drenert fase siden grunnen består av friksjonsmasser.

Det er brukt dimensjonerende trafikklast 13 kPa oppå fyllingen ved beregningen.

Resultat fra stabilitetsberegning viser at sikkerhets mot utglidning for den planlagte fyllingen er større enn 1,4, jfr. tegn. G021 i vedlegg 2 og tabell 6.

Det anbefales at eventuelt matjordlag eller torvlag fjernes før vegfyllingen legges ut.

Det anbefales å bruke fiberduk mellom stedlige masser og tilbrakte masser.

Det anbefales å bruke gode friksjonsmasser for oppfylling.

Alle tilbrakte massene må komprimeres etter standard NS3458.

Vegskjæring:

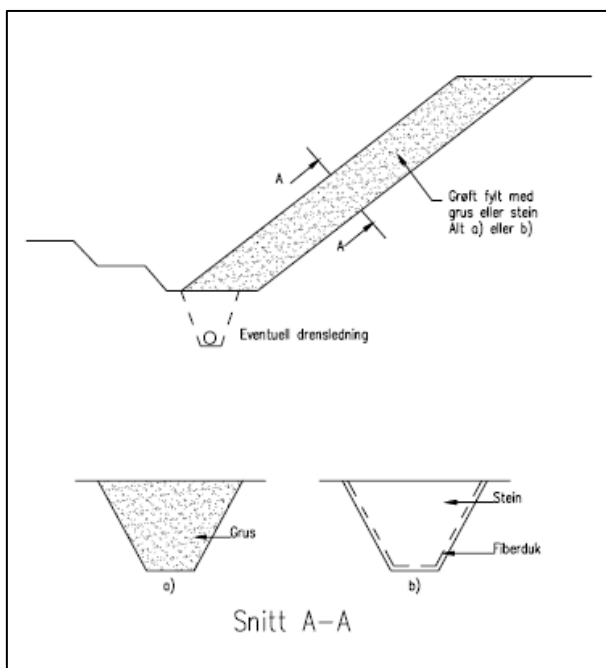
Det er planlagt vegskjæring der det skal omlegge Grønnvollvegen, se tegn. G02 i vedlegg 1. Skjæring er ca. 2,0 m høy ved P20. Grunnen består av sand masser øverst og derunder er det silt/finsand masser. Silten/finsanden er bløt. Utgraving kan utføres med helning 1:1,5 eller mindre.

Men utgraving i slike masser under grunnvannstanden er utfordrende mtp erodering av massene og eventuelt utglidning av skråning. I slike tilfeller må man lage slakere graveskråningen, helst med helning 1:2 eller mindre. For å hindre erosjon av massene må graveskråningen sikres med plastring. Det anbefales et 0,5 m tykt pukk av 8-64 fraksjon eller tilsvarende masser.

For å hindre eventuelle overflate erosjon i gravefasen pga regn må graveskråningen sikres med presenning.

Dersom utgravingen blir ustabil må det kontaktes geotekniker.

For å hindre erosjon ved skråningsfoten i framtiden må det etableres et godt dreneringssystem ved skråningsfoten. Dersom skjæringsmasser er vannholdig, må skråningen sikres med egne drengrofter og drengsrør, som vist i figur 2 nedenfor:



Figur 2 Egen drensgrøft for spesielt vannholdige skjæringsmasser. Kilde: utklipp fra teknisk regelverk.

Vi vurderer at området og lokal stabilitet er tilstrekkelig for den planlagte utbyggingen ifm. forbedring av trafikksikkerhet i veikryss Grønnvollvegen og Fv 868.

Tabell 6 Oppsummering av stabilitetsberegning for den planlagte utbyggingen.

Profil	Beregnings-program	Beregnings-metode	Sikkerhetsfaktor	Merknad
P70	GeoSuite	aø	1,87; 2,30 og 2,44.	For den planlagte utbyggingen. Jfr. tegn. G021 i vedlegg 2.

5.3 Setning

Grunnen består stort sett av friksjonsmasser og fjelldybde varierer fra fjell i dagen og til 2,4 m dybde. Fyllingshøyde er mindre enn ca. 2-2,5 m. Alle tilbrakte massene komprimeres etter standard NS3458. Det forventes dermed noen setninger i byggefasen pga komprimering av stedlige masser. Eventuelle setninger etter byggefase vil være neglisjerbare.

5.4 Frostsikring

Dimensjonerende frostmengde F_{100} for Lyngen kommune er satt til 31000 h⁰C. Telefarlighetsklassen til stedlige masser er ikke kjent. Det anbefales dermed at vegfylling og drencsystem frostsikres.

Vegoverbygning må imidlertid dimensjoneres av vegplanlegger.

5.5 Drenering

Overflate vann fra veg må dreneres bort ved etablering av aktuelt drenesystem.

6.0 Referanser

1. 10212025-Geo 01 Datarapport grunnundersøkelse i Furuflaten, Lyngen kommune, datert 23.04.2019, utarbeidet av Sweco Norge AS.
2. PowerPoint(.ppt) dokument, Veg Furuflaten – alternativer tilsendt av Steinar Høgtun, datert 31.01.2019.
3. Eurokode 0: NS-EN 1990:2002 + A1:2005 + NA:2016.
4. Eurokode 7: NS-EN 1997-1:2004 + A1:2013 + NA:2016.
5. Eurokode 8: NS-EN 1998-1:2004 + A1:2013 + NA:2014.
6. NS3458 Komprimering – Krav og utførelse.
7. Direktoratet for byggkvalitet: Byggesaksforskriften (SAK 10).
8. Direktoratet for byggkvalitet: Byggteknisk forskrift (TEK 17).
9. Statens vegvesen (SVV), Håndbok V220, Geoteknikk i vegbygging.
10. Plan- og bygningsloven [x] §24 og Byggesaksforskriften

7.0 Vedlegg

1. Situasjonsplan: tegn G02.
2. Resultat stabilitetsberegning: tegn G021.

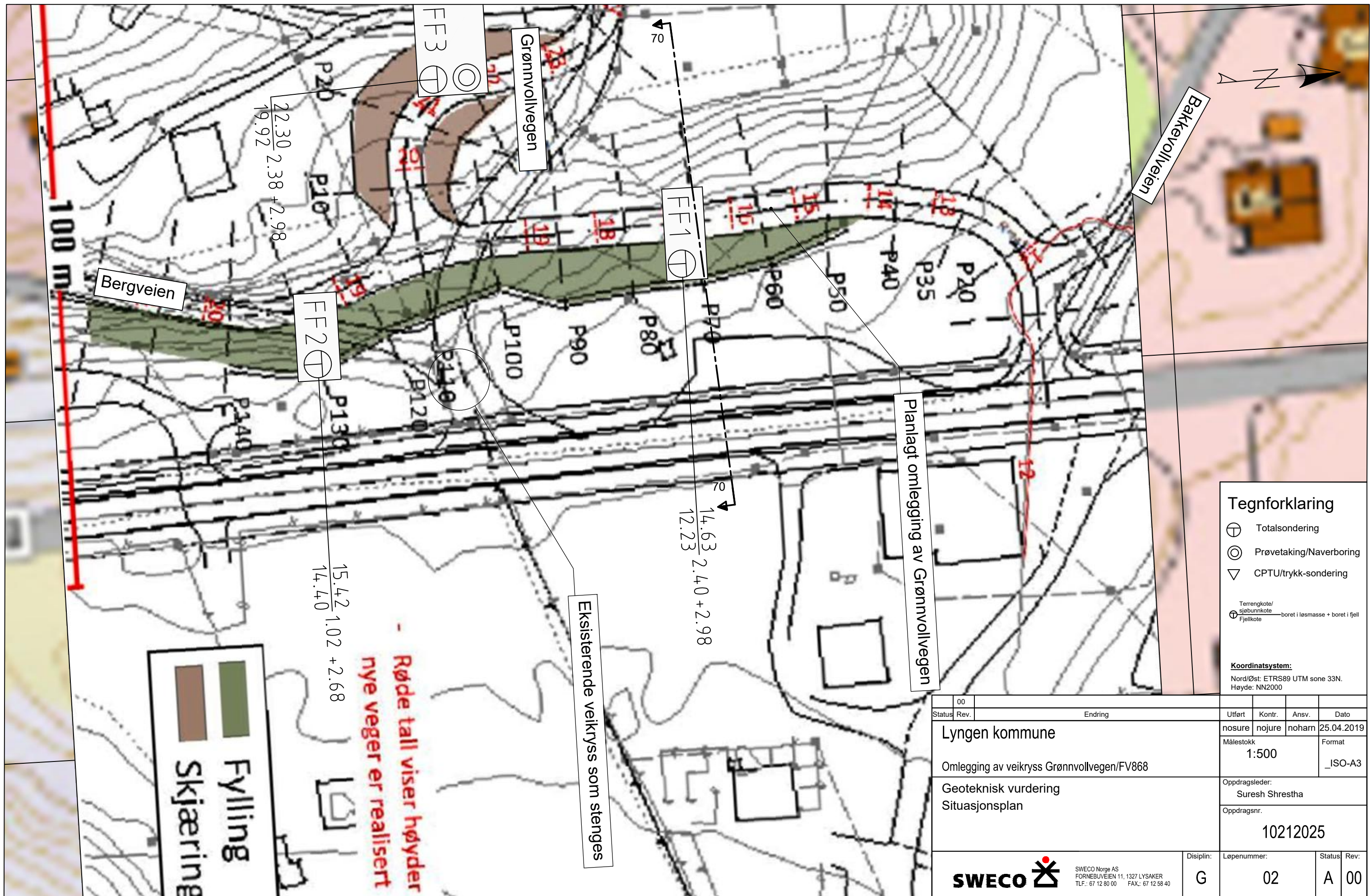
VEDLEGG 1

24.04.2019

Situasjonsplan.

1 (1)

Sweco Norge AS



Tegnforklaring

- ⊕ Totalsondring
- ⊙ Prøvetaking/Naverboring
- ▽ CPTU/trykk-sondering
- ⊕ Terrengekote/ sjøbunnkote
⊖ Fjellkote boret i løsmasse + boret i fjell

Koordinatsystem:
 Nord/Øst: ETRS89 UTM sone 33N.
 Høyde: NN2000

00	Endring	Utført	Kontr.	Ansv.	Dato
Status	Rev.	nosure	nojure	noham	25.04.2019
Lyngen kommune		Målestokk	Format		
Omlægging av veikryss Grønnvollvegen/FV868		1:500	_ISO-A3		
Geoteknisk vurdering		Oppdragsleder:			
Situasjonsplan		Suresh Shrestha			
		Oppdragsnr.			
		10212025			
SWECO		Disiplin:	Løpenummer:	Status	Rev:
SWEKO Norge AS FORNEBUVEIEN 11, 1327 LYSAKER TLF.: 67 12 80 00 FAX: 67 12 58 40		G	02	A	00

p:\32819\10212025_omlegging_av_veikryss_grønnvollveien_fylkesveg_268\000\07 modeller - tegninger\02 fagmodeller\rig\arbeidsmodeller\10212025 geoteknisk modell.dwg
 Plottet dato: torsdag 25. april 2019 11:43:33

VEDLEGG 2

24.04.2019

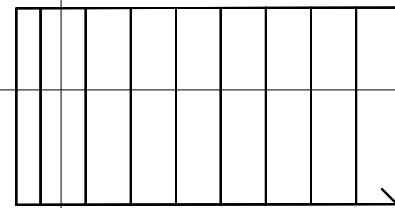
Resultat stabilitetsberegning.

1 (1)

Sweco Norge AS

Material	Un.Weigth	Sub.Weigth	Fi	C'	C	Aa	Ad	Ap
Vegfylling	19.00	9.00	40.0	0.0				
Fyllmasser	19.00	9.00	38.0	0.0				
Siltig sandig masser	19.00	9.00	33.0	0.0				

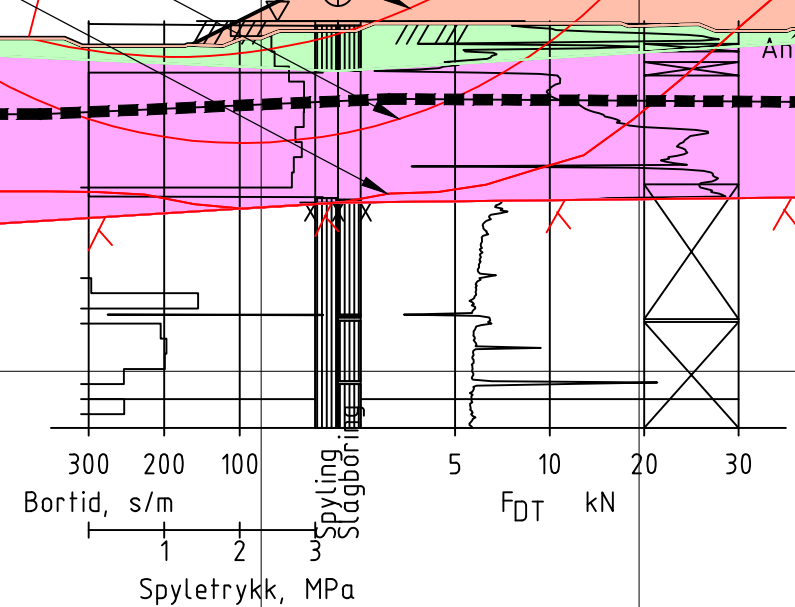
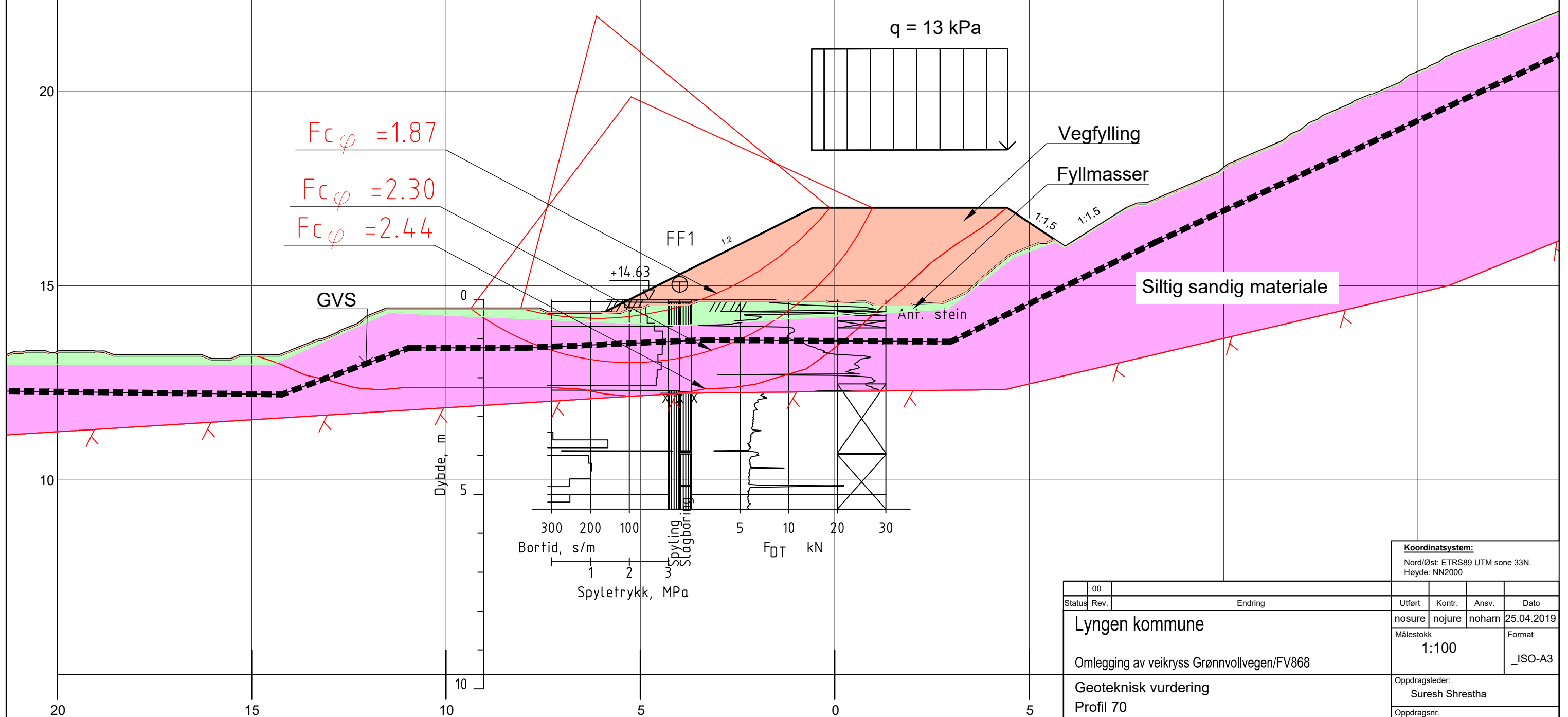
q = 13 kPa



$F_c \varphi = 1.87$

$F_c \varphi = 2.30$

$F_c \varphi = 2.44$



Siltig sandig materiale

Vegfylling

Fyllmasser

GVS

FF1

Anf. stein

P-70

Koordinatsystem:
 Nord/Øst: ETRS89 UTM sone 33N.
 Høyde: NN2000

Status	00	Rev.	Endring	Utført	nosure	Kontr.	nojure	Ansv.	noham	Dato	25.04.2019
Lyngen kommune				Målestokk		1:100		Format			
Omlagging av veikryss Grønnvollvegen/FV868				Oppdragsleder:		Suresh Shrestha		Oppdragsnr.			
Geoteknisk vurdering				10212025							
Profil 70				Disiplin:		G		Løpenummer:		021	
Stabilitetsberegning_Drenert tilstand				Status		A		Rev:		00	
Ferdig tilstand				SWECO Norge AS		FØRNEBUVEIEN 11, 1327 LYSAKER		TLF.: 67 12 80 00		FAX: 67 12 58 40	

p:\32819\10212025_omlaggning_av_veikryss_grønnvollveien_fylkesveg_268\000\07 modeller - tegninger\02 fagmodeller\riklarbeidsmodeller\10212025 geoteknisk modell.dwg
 Plottet dato: torsdag 25. april 2019 11:43:57



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
37/19	Lyngen formannskap	13.06.2019
39/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Innføring av parkeringsavgift i forbindelse med etablering av parkeringsplasser og toaletter for skiturisme

Henvisning til lovverk:

- Vegloven med forskrifter om trafikkregler og skilting.
- Friluftslivsloven med rundskriv T-2007-3

Vedlegg

- 1 Særutskrift Innføring av parkeringsavgift i forbindelse med etablering parkeringsplasser og toaletter for skiturisme

Rådmannens innstilling

Vedtak fra 14.06.2016 gjøres om, slik at punkt 4 strykes.

Følgende priser er grunnlag for behandling av søknader om avgift for parkering:

1. Døgnparkering – 150 kr.
2. Årskort (fem ganger døgnkort) – 750 kr.
3. Tilleggsavgift ved unnløst betaling – 500 kr.

Lyngen kommunestyre delegerer myndigheten til rådmannen for hver enkel søknad under ovenfornevnte forutsetninger.

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

Det vises til vedlagt særutskrift der prinsippet med innføring av parkeringsavgift ble behandlet.

Lyngen kommune har kommet i kontakt med en leverandør som kan levere betalingsløsning basert på en app. Parkeringsappen støttes av de store språkene. Leverandøren sørger også for skilting i forhold til betalingsløsningen på parkeringslokalitetene.

Omfanget av mulige inntekter med bruk av slik løsning er ikke kjent, men man ønsker å prøve ordningen for å få inn inntekter til framtidig drift av parkeringslokalitetene.

Ved behandling i kommunestyret i 2016 ble rådmannens innstilling til vedtak utvidet med et fjerde punkt; Lyngens befolkning skal ikke bli belasta med parkeringsavgift. Dette tillegget medfører etter det man kan se, ekstra krav til ressurser og mindre driftsinntekter.

Løsningen som er aktuell har i tillegg til døgnbetaling, mulighet for kjøp av årskort. Man ser for seg følgende løsning:

1. Døgnparkering – 150 kr.
2. Årskort (fem ganger døgnkort) – 750 kr.
3. Tilleggsavgift ved unnlattelse av betaling – 500 kr.

I henhold til Friluftslovens § 24, ledd 2, skal saker etter § 14 i samme lov behandles som enkeltvedtak. Dette betyr at søknad om å innføre avgift for hver enkelt lokalitet skal behandles for seg.



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
118/16	Lyngen formannskap	14.06.2016
71/16	Lyngen kommunestyre	14.06.2016
87/16	Lyngen kommunestyre	15.06.2016

Innføring av parkeringsavgift i forbindelse med etablering parkeringsplasser og toaletter for skiturisme

Henvisning til lovverk:

- Vegloven med forskrifter om trafikkregler og skilting.
- Forskrift om vilkårsparkering for allmennheten og håndheving av private parkeringsreguleringer (parkeringsforskriften) *Trer i kraft 01.01.2017.*
- Forskrift om offentlig parkeringsgebyr. *Trer i kraft 01.01.2017.*
- Friluftslivsloven med rundskriv T-2007-3
- Forskrift om offentlig parkeringsregulering og parkeringsgebyr. *Oppheves når de ovenfor trer i kraft 01.01.2017.*

Vedlegg

- 1 Forskrift om vilkårsparkering for allmennheten og håndheving av private parkeringsreguleringer (parkeringsforskriften)

Saksprotokoll i Lyngen kommunestyre - 15.06.2016

Behandling:

Forslag fra Krf v/Eirik Larsen:

Nytt punkt:

Lyngens befolkning skal ikke bli belasta med parkeringsavgift.

Det ble votert over rådmannens innstilling og tilleggsforslaget fra Kfr v/Eirik Larsen.

VEDTAK:

Lyngen kommunestyre tiltrer rådmannens innstilling til vedtak samt forslag fra Eirik Larsen.

Enst

Vedtak:

1. Lyngen kommune åpner for at det etter søknad fra eier eller bruker av opparbeidet parkeringsplass på utfartssteder, kan kreves rimelig avgift for parkering (*jmf. Veglovens §56 og Friluftslovens §14*).
2. Forprosjektet «Etablering av parkeringsplasser og toaletter for skiturisme» søker for de parkeringslokalitetene som inngår i prosjektet.
3. Det åpnes for at grunneiere, eller brukere med grunneiers tillatelse som ønsker å opparbeide og drifte lignede anlegg utenfor prosjektet, har lik mulighet på å søke.
4. Lyngens befolkning skal ikke bli belasta med parkeringsavgift.

Saksprotokoll i Lyngen kommunestyre - 14.06.2016**Behandling:****Vedtak:**

Utsatt. Behandles 15.06.16.

Saksprotokoll i Lyngen formannskap - 14.06.2016**Behandling:****VEDTAK:**

Lyngen formannskap tar saken til orientering og saken sendes til kommunestyre. Enst

Vedtak:

Lyngen formannskap tar saken til orientering og saken sendes til kommunestyre

Rådmannens innstilling

1. Lyngen kommune åpner for at det etter søknad fra eier eller bruker av opparbeidet parkeringsplass på utfartssteder, kan kreves rimelig avgift for parkering (*jmf. Veglovens §56 og Friluftslovens §14*).
2. Forprosjektet «Etablering av parkeringsplasser og toaletter for skiturisme» søker for de parkeringslokalitetene som inngår i prosjektet.
3. Det åpnes for at grunneiere, eller brukere med grunneiers tillatelse som ønsker å opparbeide og drifte lignede anlegg utenfor prosjektet, har lik mulighet på å søke.

Saksopplysninger

Bakgrunn for saken

Lyngen er en populær skituristdestinasjon. Tilreisningen er stadig økende, og en ser derfor behov for å i større grad tilrettelegge for aktiviteten. Gjennom tilrettelegging ønsker man å gjøre Lyngen til en enda mer attraktiv destinasjon, samt forhindre konflikter i forbindelse med aktiviteten.

Tilrettelegginga gjøres med at man på utvalgte lokaliteter etablerer parkeringsplasser og/eller toalettløsning. Valg av lokaliteter og tilhørende fasiliteter behandles etter at forprosjektering er ferdig.

Foruten etableringskostnadene vil Lyngen kommune ha noe utgifter i forbindelse med brøyting, vasking av toaletter og annet vedlikehold. For å kunne dekke inn noe av drifts- og vedlikeholdskostnadene ønsker man å se på muligheten for å innføre en form for avgiftsparkering.

Løsninger for parkeringsavgift

En kommune kan innføre eller godkjenne parkeringsavgift på 3 ulike måter:

1. Offentlig parkeringsregulering
2. Privat parkeringsregulering
3. Åpne for tillatelse til å ta betalt for tilrettelegging til friluftsliv - Friluftsløven §14

Offentlig parkeringsregulering vises med blå skilting. Denne ordningen brukes ofte for områder med stort parkeringspress, og tar sikte på parkeringsregulering gjennom definert maksimaltid og/eller avgift. En løsning med parkeringsgebyr kan handheves av kommunen etter søknad til Vegdirektoratet. Det skal på forhånd være utarbeidet skiltplan som er sendt på høring hos politiet.

Privat parkeringsregulering vises med svarte skilt. Fram til i dag har slike ordninger gitt tilbyder av parkeringstilbudet, frihet til selv og definere bestemmelser, og eventuelle straffegebyrer må retts godkjennes. Dog er det utarbeidet standardvilkår av enkelte bransjeorganisasjoner i forhandlinger med Forbrukerombudet.

Fra og med 01.01.2017 reguleres all avgiftsparkering av ny forskrift «Forskrift om vilkårsparkering for allmennheten og håndheving av private parkeringsreguleringer (parkeringsforskriften)». Formålet med den nye forskriften er å sikre forutsigbarhet og en forbrukervennlig utøvelse av parkeringsvirksomheten. Det legges vekt på at en fra statlig hold ønsker større kontroll med virksomheten, og sterkere regulering av ordningen gjennom skjerpet regelverk og kontroll av dette.

En siste løsning er hjemlet i Veglovens §56 og Friluftsløvens §14.

§ 56. Med samtykke frå kommunen kan det krevjast bompengar for ferdsel på privat veg. Kommunen skal òg fastsette storleiken på avgifta og kan sette vilkår om bestemt bruk av avgiftsmidlane.

Kommunen kan òg fastsette at det kan krevjast tilleggsavgift av eigaren til køyretøyet ved unnlatt betaling av bompengar og fastsette storleiken på tilleggsavgifta.

§ 14. (Avgift for adgang til friluftsområde) Ferdselsrett etter denne lov er ikke til hinder for at eier eller bruker etter løyve av kommunen kan kreve en rimelig avgift for adgangen til badestrand, teltplass eller annet opparbeidet friluftsområde, men avgiften må ikke stå i misforhold til de tiltak eier eller bruker har gjort på området til fordel for friluftsfolket. Det kan settes vilkår for slikt løyve.

Forvaltning i forhold til lovverk og planverk

Nytt regelverk som trer i kraft fra 01.01.2017 har som formål å gjøre all avgiftsparkering mest mulig lik, uansett om dette gjelder offentlig eller privat parkeringsregulering. Kapittel 2, 3 og 4 tar for seg ulike krav til organisering, ansatte og kontroll av ordningen. Videre er det verdt å merke seg krav til universelt utformet betalingsløsning i § 32. Kapittel 8 og 9 tar for seg kontroll sanksjoner og klagebehandling.

Slik en tolker det nye regelverket skal offentlig parkeringsregulering fortsatt forvaltes etter skiltplan og søknad til Vegdirektoratet om handheving av ordningen. Derimot oppfattes forvaltninga av privat parkeringsregulering som skjerpet. Ny forskrift setter krav om innsending av skiltplan, oversikts- og planregister og med kontrollfunksjon og sanksjonsmuligheter fra Statens vegvesen.

Erfaringer fra andre kommuner som har gjort, eller som er i ferd med å innføre parkeringsregulering, er at slike prosesser er meget ressurskrevende. Utarbeiding av skiltplan krever spesialkompetanse. Dessuten peker de personer en har snakket med til dette med nytt regelverk, og mangel på erfaringer om hvordan dette lovverket vil bli handhevet. Kommuner som er i en utredningsfase oppfattes som noe avventende. (Etter tips fra Statens vegvesen har en under saksbehandling vært i kontakt med Alta og Rauma kommuner)

Økonomiske konsekvenser

Behovet som er avdekket så langt gjennom forprosjektet tegner mot en løsning med spredte mindre parkeringslokaliteter. Slik en tolker regelverket i forhold til parkeringsregulering med parkeringsavgift, er dette tilpasset sentrumsnære områder med begrenset parkeringskapasitet, eller lokaliteter med såpass pågang at en kan se for seg en forretningsmessig gevinst av å tilby parkering.

En løsning med parkeringsavgift hjemlet i den nye parkeringsforskriften vil kreve stort forarbeid, og videre store investeringer for hver enkelt planlagt lokalitet. Alta kommune har offentlig parkeringsregulering med parkeringsavgift. Der regner de med investeringskostnader på rundt 100.000 kroner for hver av parkeringsautomatene. Videre har de årlige utgifter på rundt 90.000 kroner for drift av egen telefonbetalingsløsning.

Rauma kommune har også offentlig parkeringsregulering gjennom maksimal parkeringstid på Åndalsnes. Der har de vegret seg for å innføre parkeringsavgift nettopp på grunn av nytt regelverk og uklarhet om kravet til investeringer.

Når det gjelder en løsning hjemlet i Veglovens §56 og Friluftslovens §14, vil dette være mye enklere løsning å komme i gang med. Løsningen krever en kommunal tillatelse. Denne løsningen finnes en rekke plasser lenger sør i landet, der en kan benytte private vegger og parkeringsplasser mot betaling av avgift.

Denne siste løsningen setter ingen krav om hvordan parkeringsavgiften skal kreves inn. Under arbeid med saken har en undersøkt muligheten for å få til en provisjonsbasert avtale med

allerede eksisterende betalingsløsning via smarttelefon eller tekstmelding. Her finnes det flere tilbydere, og det skulle derfor være greit å få ordnet en slik avtale.

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Formålet med å innføre avgift på parkering i forbindelse med skiturisme er å dekke inn merkostnader kommunen får i forhold til drift og vedlikehold for de nye parkeringsplassene. Ordinær parkeringsregulering gjennom ny parkeringsforskrift vil medføre ekstrakostnader som ikke i hele tatt står i stil til de inntekter en ser for seg for en slik ordning i Lyngen.

Om en i hele tatt skal gå for en avgiftsparkeringsløsning bør en gjøre dette gjennom muligheten som gis i Veglovens §56 og Friluftslovens §14. Ordningen er godt tilpasset tenkt formål og de avgiftssatsene en ser for seg turistene vil betale. Dessuten krever ordningen lite eller ingen ekstra investeringer.

Utfordringa med denne ordninga er at den er lite utbredt i regionen, og en kan derfor se for seg at det vil bli en del oppmerksomhet rundt innføring av slik avgiftsparkering. Om det finnes politisk vilje kan forprosjektet for «Etablering av parkeringsplasser og toaletter for skiturisme» søke om innføring av avgift for å dekke inn utgifter i forbindelse med opparbeiding, drift og vedlikehold for de anlegg som inngår i prosjektet.

Dette innebærer også at grunneiere som ønsker å drifte lignende anlegg utenfor prosjektet, har anledning til å levere tilsvarende søknad. Om dette er vegen å gå, så er det viktig at det sendes ut politisk signal om dette, slik at grunneierne på viktige utfartspunkter har et reelt valg om de ønsker å drifte parkeringsanlegg selv, eller inngå i prosjektet.



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
40/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Solhovfjæra og Parakneset

Henvisning til lovverk:

Vedlegg

- 1 Kjennelse midlertidig forføyning
- 2 Brev fra Fylkesmannen dat 23.02.16
- 3 Brev dat 03.03.2017 fra NVE

Rådmannens innstilling

Rådmannen anbefaler inntil kr. 1.000.000,- tildelt fra Lyngen kommunes disposisjonsfond settes av til å få gjennomført en oppstart av rydding Solhovfjæra samt tilbakeføring av opsjonsavtale Parakneset.

Saksopplysninger

Det har etter raset i Solhovfjæra i 2010 og i forbindelse med rettslige forføyninger mot Lyngen kommune etter manglende overholdelse av avgitt opsjonsavtale, vært et anstrengt forhold mellom kommunen og det berørte selskap for begge sakene.

Det har gjennom lengre tid vært en konstruktiv dialog mellom partene for å finne en omforente løsninger på begge forhold.

- Opprydding i Solhovfjæra vil kunne løses gjennom samhandling mellom forsikringselskapet, grunneier og kommunen.
Ny geoteknisk undersøkelse pågår og vil avgjøre videre fremdrift, i samråd med tidligere undersøkelser og tilrådinger fra Multiconsult og NVE.

- Tilbakeføring av opsjonsavtale hvor Lyngen kommune ble gitt en forføyning i tingretten i 2013, vil finne sin løsning ved at kommunen dekker de kostnader grunneier har hatt til geotekniske undersøkelser og prosjektutredninger.

Nye undersøkelser omfatter grunnboringer, sammenfatning av nye og eksisterende grunnbøringsundersøkelser, stabilitetsberegning og et vurderingsnotat. Vurderingsnotatet vil si noe om hvilke sikkerhets tiltak som må iverksettes for å rydde opp etter kvikkleirskredet i Solhovfjæra.

Risiko- og sikkerhetsmessige konsekvenser

Kunne utføre en trygg opprydding i Solhovfjæra, samt få tilbakeført råderetten over Parakneset.

Vurdering

NVE har i brev datert 03.03.2017 vist til vurderinger gjort høsten 2011 vedrørende Solhovfjæra. I 2011 vurderte NVE at det av sikkerhetsmessige årsaker ikke var tilrådelig å rive verftet, samt at opprydding i tidevannssonen burde skje fra sjøen. I brevet av 03.03.2017 mener NVE at det nå har gått så lang tid siden skredet at lokalstabiliteten i og rundt selve skredet er bedret, og at det nå vil være fornuftig å få foretatt nye geotekniske vurderinger av hvordan opprydding og riving kan skje. Samtidig bør det vurderes hvilke øvrige tiltak som eventuelt kan og bør gjennomføres i forbindelse med avsluttende arbeider. Ut ifra dette brevet anses grunnundersøkelser som nødvendig for å skaffe klarhet i mulige oppryddingstiltak i området Solhovfjæra.

Parakneset har Lyngen kommune rettslige forføyninger på seg, som hindrer videre utvikling av området. Området er i sentrumsplanen satt av bla. til næring og boligformål, og er godt egnet til havneformål.

Det er en positiv holdning mellom partene til å finne en omforent løsning, og dette mulighetsrommet bør benyttes til å få avsluttet et årelangt problem.

Hovedkonklusjon

Det tilrådes at Lyngen kommune gir rådmannen fullmakt til å gjennomføre beskrevne tiltak.

**NORD-TROMS TINGRETT****KJENNELSE**

Avsagt: 02.12.2013

Sak nr.: 13-197051TVI-NHER

Dommer: Tingrettsdommer Bernhard Halvorsen

Saken gjelder: Forbud mot å inngå opsjonsavtale

Rolf Tøllefsen

Advokat Andreas Falch Haugland

mot

Lyngen kommune

Ingen begrensninger i adgangen til offentlig gjengivelse

KJENNELSE

Rolf Tøllefsen har begjært midlertidig forføyning overfor Lyngen kommune med følgende påstand:

1. Lyngen kommune forbys å gi opsjon på kjøp av gnr. 83 bnr. 82 "Gartneritomta" til Lyngen Alps AS.
2. Lyngen kommune dømmes til å betale saksomkostninger med kr. 13 000,-.

I begjæringen er anført at saksøker, av Lyngen kommune, i 2011 fikk opsjon på kjøp av gnr 83, bnr 82 i Lyngen. Han har ikke frasagt seg opsjonen og på direkte forespørsel fra rådmannen har saksøker presisert at opsjonen fortsatt står ved lag – og at han fortsatt har plan om å starte næringsdrift med utgangspunkt i eiendommen. Om opsjonen nå gis til andre, medfører det at kommunen umuliggjør saksøkers realisering av opsjonen. Det vil også medføre et betydelig økonomisk tap for saksøkte pga de utlegg han allerede har hatt med å legge til rette for å kunne kjøpe eiendommen. Det er for øvrig kommunen selv som delvis er årsak til at fremdriften mot saksøkers realisering av opsjonen har blitt vesentlig forsinket.

Kommunen har nå anført at den ikke lenger er bundet av saksøkers opsjon og vil gi den til en annen. Et slikt vedtak vil føre til at saksøkers opsjon vil gå tapt eller bli vesentlig vanskeliggjort pga kommunens handling. Det vil dertil medføre tap av betydelige pengeutlegg saksøker har hatt i anledning undersøkelser/ tilretteleggelse for å realisere opsjonen.

Fordi det haster med en midlertidig avgjørelse har saksøker bedt om at den blir tatt umiddelbart og uten at saksøkte høres.

Rettens vurdering

For at en begjæring om midlertidig forføyning skal kunne tas til følge, må saksøkeren sannsynliggjøre så vel krav som sikringsgrunn, jf. tvisteloven § 34-2.

På grunnlag av de opplysninger som er gitt i begjæringen, anser retten det tilstrekkelig sannsynliggjort at saksøker har fått bindende opsjon på kjøp av "gartneritomta" gnr 83, bnr 82 og at han ikke har sakt fra seg opsjonen.

På grunnlag av framstillingen i begjæringen anser retten det også tilstrekkelig sannsynliggjort at saksøkte har opptrådt på en måte som gir grunn til å frykte for at forfølgningen eller gjennomføringen av kravet ellers vil bli vesentlig vanskeliggjort

V2/12 2013 MAN 12:10 FAX T47 / / 00 VV VI NORQ-TROMS Tingrett 0000/000

dersom midlertidig forføyning ikke blir besluttet, slik at det foreligger sikringsgrunn etter tvisteloven § 34-1 bokstav a. Retten viser her særlig til at Lyngen kommune står i ferd med å fatte vedtak om å gi opsjon til Arctic Alps AS for kjøp av den samme eiendommen. Dersom det gjøres, vil kommunens adferd medføre at gjennomføring av saksøkers krav vil bli vesentlig vanskeliggjort eller direkte umuliggjort.

Retten kan ikke se at den skade eller ulempe som saksøkte blir påført ved en slik forføyning står i åpenbart misforhold til den interesse saksøkeren har i at forføyningen blir besluttet, jf. tvisteloven § 34-1 andre ledd.

Begjæringen om midlertidig forføyning blir etter dette å ta til følge.

Iverksettelse av den midlertidige forføyningen kan ikke avverges eller oppheves ved sikkerhetsstillelse.

Lyngen kommune forbys å gi opsjon på kjøp av gnr. 83 bnr. 82 "Gartneritomta" til Lyngen Alps AS. Kjennelsen kan tinglyses på eiendommen.

Etter resultatet skal saksøkeren tilkjennes sakskostnader, jf. tvisteloven § 32-10, jf. § 20-2 første ledd. Retten har ingen bemerkninger til det oppgitte beløpet på kr. 13 000.

Kostnadsbeløpet inkluderer merverdiavgift, da den som får tilkjent sakskostnader ikke er næringsdrivende.

Retten har funnet at det er fare ved opphold, og har truffet avgjørelse i saken uten at partene har vært innkalt til muntlig forhandling, jf. tvisteloven § 32-7 annet ledd. Av samme grunn har saksøkte heller ikke fått anledning til å uttale seg før beslutning ble fattet.

SLUTNING

1. Lyngen kommune forbys å gi opsjon på kjøp av gnr. 83 bnr. 82 "Gartneritomta" til Lyngen Alps AS.
2. Kjennelsen kan tinglyses på eiendommen.
3. Lyngen kommune tilpliktes, innen to uker fra kjennelsens forkynnelse, å betale saksomkostninger til Rolf Tøllefsen med kr. 13 000,-.



Bernhard Halvorsen

Partene og enhver annen som rammes kan ved henvendelse til Nord-Troms tingrett, Fr. Nansens plass 17, Tromsø , begjære muntlig forhandling om den midlertidige forføyningen.



Lyngen kommune
Strandveien 24
9060 Lyngseidet

MOTTATT

26 FEB. 2016

Klage over pålegg om sikring av eiendom 83/70 i Lyngen - klagen tas til følge

Vi viser til Lyngen kommunes oversendelse av klage over formannskapetets vedtak av 21.7.2015 i sak 119/15. Vi viser til Fylkesmannens beslutning av 14.8.2015 hvor vi ga oppsettende virkning for klage inntil klagen er avgjort. Klagen ble mottatt av Fylkesmannen 22.10.2015. Vi viser til vårt foreløpige svar av 20.11.2015.

Fylkesmannen opphever Lyngen kommunes vedtak i sak 119/15.

Kommunen har ikke hjemmel i plan- og bygningsloven til å utstede de gitte pålegg overfor eieren av gnr./bnr. 83/70 i Lyngen kommune.

Vi vil i det følgende begrunne vårt vedtak.

Sakens bakgrunn

Det forutsettes at partene er kjent med sakens dokumenter. Vi gir her et kortfattet sammendrag av faktum i saken.

Den 3.8.2010 gikk et stort kvikkleireskred på Lyngseidet i Lyngen kommune. Skipsverft på gnr./bnr. 83/70 ble skadet i raset, og bygning ble stående igjen i fjæra med setningsskader. Eiendommen og skipsverftet eies av klager, Rolf Tøllefsen.

Norges Geotekniske Institutt (NGI) utredet årsakene til skredet, og i rapport av 28.1.2011 konkluderes det med at skredet ble utløst i forbindelse med utfylling av masse i strandsonen på Tøllefsens naboeiendom, utført av Odd Steinar Høyvik Transport. I dommer fra Hålogaland lagmannsrett av 20.6.2014 og 6.10.2015 er det lagt til grunn at ordfører i Lyngen kommune gav muntlig tillatelse til Odd Steinar Høyvik Transport til utførelse av tiltaket som utløste skredet. Det er i rapporten påpekt at det har foregått aktivitet i Solhovfjæra langt tilbake i tid, og Tøllefsen også har fylt ut sin tomt og drevet virksomhet med kaianlegg og verksted her i mange år. De fagkyndige vurderinger har konkludert med at det ikke er sannsynlig at noen av de etablerte fyllingene har medvirket til raset som gikk i 2010, selv om de isolert sett kunne ha potensiale til å utløse kvikkleireskred den gang fyllingene ble lagt.



I etterkant av skredet, utarbeidet Multiconsult på vegne av NVE en vurdering av stabiliteten på klagers eiendom. Denne er datert 6.1.2011, og i sammendraget fremgår følgende vurdering:

Det ønskes vurdert tiltak for å sikre verftsbygningen som ligger helt inntil skredkanten. Slik bygningen står i dag utvasker tidevannet fundamenteringen av bygget.

Terrenget har helning ca. 1:5 fra verftet og opp mot Fv.868. Ut i sjøen er helningen ca. 1:3 ut til kote minus 9-10 hvor skredmasser påtreffes og helningen blir slakere.

Løsmassene i sjøen antas å bestå av bløt leire.

Tilfredsstillende stabilitet av skråningen kan oppnås med en fylling som går opp til kote 2 og 5 m ut fra bygget med helning 1:4.

Volum av fyllmasser er 15.000 m³. Utfyllingen utføres med sjøredskap utenfra og innover og strekkes ut i tid.

Når utfyllingen er utført kan denne delen av fjæra benyttes til alminnelig ferdsel. Uten tiltak må skråningen ansees som labil og fjærområdet må vurderes avspærret.

Kostnaden ved å etablere en fylling for stabilisering av området ble i rapporten fra 2011 estimert til 3 millioner kroner eks. mva.

I vedtak av 21.7.2015 fattet Lyngen kommune følgende vedtak rettet mot Tøllefsen (kommunens uthevinger):

Pålegg om sikring av eiendommen mot allmennhetens ferdsel/tilgang samt sikring av sjø mot forurensing som følge av utrasing:

Plan- og bygningsloven § 32-3 første ledd, sier følgende om stansing av arbeid og opphør av bruk:

Ved forhold i strid med bestemmelser gitt i eller i medhold av denne loven, kan plan- og bygningsmyndighetene gi den ansvarlige pålegg om retting av det ulovlige forhold, opphør av bruk og forbud mot fortsatt virksomhet, samt stansing av arbeid.

Plan- og bygningsloven § 31-3 første ledd, sier følgende om eier/ansvarliges plikter om eksisterende byggverk/installasjoner:

Eier eller den ansvarlige plikter å holde byggverk og installasjoner som omfattes av denne lov i en slik stand at det ikke oppstår fare for skade på, eller vesentlig ulempe for person, eiendom eller miljø, og slik at de ikke virker skjæmmende i seg selv eller i forhold til omgivelsene.

Med hjemmel i pbl § 32-3 første ledd, jf § 31-3 første ledd gis med dette pålegg om forsvarlig, adekvat og effektiv sikring av eiendommen mot allmennhetens tilgang og ferdsel, samt forsvarlig, adekvat og effektiv sikring av/mot sjø for utrasinger fra eiendommen.

Fristen for sikring som nevnt settes til 15. september 2015.

Bygningsmyndigheten må underrettes skriftlig når sikring er utført. Skulle dette likevel ikke la seg utføre, må bygningsmyndigheten varsles umiddelbart.

Vedtak om tvangsmulkt:

I medhold av pbl § 32-5 første ledd fattes med dette vedtak om ileggelse av tvangsmulkt dersom det gitte pålegg ikke er gjennomført innen fristen.

Tvangsmulkten fastsettes til en løpende mulkt, med kroner 1 000,- per dag fra og med 16. september 2015 og til pålegget er dokumentert gjennom ført.

Det fremgår av saksfremstillingen til vedtaket at klager fikk forhåndsvarsel om rivningspålegg etter plan- og bygningsloven § 31-5. Etter nærmere vurdering har kommunen kommet til at dette pålegget, grunnet usikre grunnforhold og en estimert kostnad på minst 1,5 millioner kroner, var et uforholdsmessig pålegg. Kommunen mener nødvendig sikkerhet i stedet kan oppnås med de pålegg som er gitt i vedtaket.

Advokat Andreas Falch Haugland påklaget den 10.8.2015 vedtaket på vegne av Tøllefsen. Det anføres at plan- og bygningsloven § 31-3 i henhold til ordlyden retter seg mot «byggverk og installasjoner», og derfor ikke kan anvendes fordi faren i dette tilfellet skriver seg fra naturgitte forhold og ikke byggverket i seg selv.

Det anføres videre at kommunen heller ikke har hjemmel til å pålegge Tøllefsen å sikre mot "allmenhetens tilgang og ferdsel". Dette faller utenfor de plikter plan- og bygningsloven § 31-3 første ledd pålegger eier, og kan derfor heller ikke pålegges ham i medhold av annet ledd. Det påpekes også at kommunen har foreslått fysisk avsperring med gjerde, men at gjerdet skal settes opp i et rasfarlig område hvor det er utrygt å ferdes. Dersom området skal avsperras fysisk bør kommunen følge klagers forslag om å sperre av hele det rasfarlige området, ikke pålegge en grunneier å sperre av en enkelt tomt som ligger innenfor et større rasfarlig område.

Det anføres videre at plan- og bygningsloven § 32-3 heller ikke gir kommunen hjemmel til å pålegge Tøllefsen de aktuelle tiltak. Bestemmelsen gir kommunen adgang til å gi pålegg om "retting av det ulovlige forhold, opphør av bruk og forbud mot fortsatt virksomhet, samt stansing av arbeid." Det foreligger ikke ulovlige forhold etter plan- og bygningsloven.

Klager har videre anført at det er uklart hva som ligger i pålegget om at han skal sikre sjøen mot utrasing fra eiendommen. Dersom sjøen skal sikres mot utrasing i henhold til påleggets ordlyd, må klager forhindre at sjøen vasker ut grunnen. I så tilfelle må tiltakene beskrevet i Multiconsults rapport til NVE gjennomføres, som innebærer å legge ut store mengder fyllmasse i front av skredgrop utenfor verftet for å stabilisere skråning. Samtidig har kommunen skrevet i sin saksfremstilling at lenser kan være en forsvarlig sikring mot sjøen. Klager påpeker i klagen at lenser ikke forhindrer utrasing, men er et oppryddingstiltak dersom bygningen raser på sjøen. Det er videre uklart hva som da kan oppnås med lenser, som først og fremst benyttes for å samle opp olje, som ikke er risiko her. Dersom det er bygningsavfall som skal fanges opp, er lenser unødvendig og lite hensiktsmessig. Bygningsavfall vil enten synke og ikke fanges opp av lenser, alternativt flyte opp og kan plukkes opp fra sjøen. Videre er det uklart hvor lenge kommunen har tenkt at lensene skal ligge i fjorden, da det ikke er mulig å forutse når et nytt ras kan gå, det kan ta mange år. Klager mener pålegget så uklart at det ikke er mulig å vite hva han er pålagt å gjøre.

Det anføres også at saken ikke er godt nok utredet og opplyst i henhold til forvaltningsloven § 17. Tøllefsen er pålagt å sette opp fysisk sperring i et område som er utrygt å ferdes i. Før kommunen utsteder et slikt pålegg må rasfaren utredes, geoteknisk kompetanse innhentes og sannsynligvis må stabiliserende tiltak utføres. Det er heller ikke utredet hvilket behov de *antydde* lensene skal dekke, hvor lenge de skal ligge, hvor de skal ligge, hvilke typer lenser det er tale om osv.

Videre påpekes at det gitte forhåndsvarselet ikke harmonerer med pålegget. I forhåndsvarselet av 20.5.15 ble Tøllefsen gitt anledning til å inngi uttalelse om et eventuelt rivningspålegg. Tøllefsen har ikke blitt varslet om de pålegg som her er gitt i stedet.

Subsidiært er det anført at tidsfristen for å gjennomføre påleggene er for kort, og av den grunn må oppheves. Tvangsmulkten kan først iverksettes fra det tidspunktet det er rimelig å forvente at rettingen kan være gjennomført. Eventuelle tiltak må prosjekteres, geotekniske utredninger må innhentes osv. Før dette kan gjøres må det imidlertid avklares hva kommunen mener med pålegget om sikring av/mot sjø for utrasing fra eiendommen. Det er ikke mulig å gjennomføre pålegget innen tidsfristen satt til 15.9.15.

Det ble sammen med klagen begjært oppsettende virkning inntil klagen ble avgjort. Begjæring om oppsettende virkning ble også sendt til Fylkesmannen. Fylkesmannen besluttet 14.8.2015 å gi klagen oppsettende virkning inntil klagen var avgjort, jf. forvaltningsloven § 42. Fylkesmannen viste til at plan- og bygningsloven § 31-3 gjelder pålegg om sikring og istandsetting av *byggverk og installasjoner*. Som det fremgår er det først og fremst *grunnarealene* som utgjør en fare på den aktuelle eiendommen ved ferdsel, og som det her kreves gjennomført sikringstiltak mot. Fylkesmannen fant det derfor tvilsomt at bestemmelsen hjemler de pålegg om sikring som her er besluttet.

Fylkesmannen viste videre til at plan- og bygningsloven § 32-3 gjelder pålegg om retting og pålegg om stans ved forhold i strid med bestemmelser gitt i eller i medhold av plan- og bygningsloven. Slik saken var opplyst for oss, kunne vi ikke se at klager hadde oppført eller gjennomført tiltak på eiendommen i strid med plan- og bygningsloven eller planer og bestemmelser gitt i medhold av denne, og at denne bestemmelsen derfor ikke kunne komme til anvendelse.

Fylkesmannen uttrykte forståelse for behovet for å sikre området mot ferdsel dersom det innebærer fare å oppholde seg der, samt gjennomføre sikringsarbeider mot ytterligere ras og skader. Fylkesmannen orienterte om at kompetansen til å forby opphold i bestemte områder for å ivareta enkeltpersoners eller allmennhetens sikkerhet ved ras og andre farer er lagt til politiet, jf. politiloven § 7.

Formannskapet behandlet klagen i møte 9.9.2015. Fra saksutredningen til formannskapets klagebehandling hitsettes kommunens vurdering av klagegrunnene:

Lyngen kommune legger til grunn at hele eller deler av bygningen står i fare for å falle sammen. Personer eller dyr som tar seg inn i området eller i bygningen vil stå i fare for å skades dersom så skjer. Det er kjent at årsaken til deformasjoner i bygningen kan tilskrives at tidevannet har vasket ut løsmasser under bygningens fundamenter, noe som har medført så

store skader at bygningen i seg selv utgjør en fare slik denne fremstår i dag. Selve skadepotensialet vil derfor ikke bestå i naturfare, men i at fallende deler fra selve bygningen forårsaker skade. Rådmannen ser det derfor slik at selve bygningen utgjør en direkte fare slik denne fremstår i dag, klager bør derfor ikke gis medhold i sin anførsel at plan -og bygningsloven 31-3 ikke kommer til anvendelse i dette tilfellet. Rådmannen forstår bestemmelsen slik at plikten til å sikre bygget gjelder uavhengig av årsaken til sikringsbehovet.

Det anføres videre at kommunen ikke har opplyst saken tilstrekkelig og at pålegget er uklart. Tøllefsen pålegges «...forsvarlig, adekvat og effektiv sikring av eiendommen mot allmennhetens tilgang og ferdsel, samt forsvarlig, adekvat og effektiv sikring av/mot sjø for utrasinger fra eiendommen. »

Ferdsel inne i bygningen eller på deler av eiendommen vil medføre fare for skade dersom bygning eller deler av denne faller ned. Rådmannen finner det ikke tilstrekkelig å sikre kun selve bygningen mot at personer tar seg inn, men også tilstrekkelig areal i tilknytning til bygningen der faren er til stede.

Etter kommunens vurdering er det stor fare for at bygning eller deler av denne kan rase på sjøen, som redegjort ovenfor vil utvasking av løsmasser under bygningens fundament medføre fare for at bygning eller deler av denne havner på sjøen. På bakgrunn av dette er Tøllefsen pålagt «... forsvarlig, adekvat og effektiv sikring av/mot sjø for utrasinger fra eiendommen».

Dersom bygningen eller deler av denne raser ut på sjøen vil flytende vrakgods utgjøre en fare for båttrafikken i området, dessuten vil vrakgods som driver i land utgjøre en forsøpling i strandsonen som krever stor innsats for å fjerne. Pålegget innhold «... sikring av/mot sjø ...» innebærer at Tøllefsen iverksetter tiltak som hindrer vrakgods å falle i sjøen og dermed utgjøre fare og forsøpling. Etter det kommunen kjenner til så vil det være mulig å legge ut lenser eller lignende innretninger som fanger opp flytende vrakgods i sjøen. Slik løsning kan ikke vurderes som varig tilfredsstillende, men vil gi tilstrekkelig sikkerhet mot akutt forurensing av sjøarealene. Med grunnlag i rapport datert 6.1.2011 utarbeidet av Multiconsult vil det være mulig å sikre bygningen mot utrasing med å foreta en utfylling. Dette vil være et mer omfattende tiltak, kommunen vurderer at slik utfylling vil være tilfredsstillende sikring mot sjø.

Rådmannen ser det slik at oppsamling av flytende vrakgods f.eks. med lenser eller lignende eller utfylling som beskrevet i ovennevnte rapport vil være tilstrekkelig sikring. Pålegget gir derfor tiltakshaver anledning til selv å velge hvilke tiltak som bør utføres. Kommune vil dermed ikke gå videre inn på prosjektering av slik sikring, men pålegger tiltakshaver å utføre dette slik at fare eller ulempe ikke oppstår «... forsvarlig, adekvat og effektiv sikring av/mot sjø for utrasinger fra eiendommen» Med denne angivelse av alternative sikringstiltak anser Rådmannen at lovens krav til konkretisering må være oppfylt jfr ovennevnte lovkommentar side 618.

Klager anfører at tidsfristen for pålegget ikke er tilstrekkelig til å kunne utføre sikring som pålagt. Formålet med pålegget er å sikre mot skade på personer som ferdes på eiendommen i eller i nærheten av bygget, sikre mot drivende vrakgods i sjø og sikre mot forsøpling av strandarealene. Det bør være opp til tiltakshaver og eier å klarlegge behovet og prosjektere tilfredsstillende løsning. Lyngen kommune kjenner ikke til om og eventuelt hvilke tiltak som vurderes som aktuelle av tiltakshaver. Det synes allikevel klart at påleggene ikke praktisk er gjennomførbar innen 15.9.2015 når klagen først behandles i formannskapet den 9.9.2015.

Rådmannen vil derfor innstille på å forlenge fristen, men at tiltakshaver må fremlegge en plan for prosjektering og utføring av gitte pålegg slik at tiltaket kan utføres snarest.

Formannskapet fattet på denne bekgrunn følgende vedtak:

Klage på delegert vedtak nr. 119/15 tas ikke til følge. Fristen for sikring som nevnt i vedtaket settes til 15. november 2015.

Rådmannen gis fullmakt til å forlenge fristen dersom tiltakshaver fremlegger en fullstendig plan for gjennomføring.

Kommunen oversendte klagesaken til Fylkesmannen 19.10.2015.

Den 9.10.2015 fikk Fylkesmannen oversendt fra klager en vurdering fra MB Kran & Transport AS, som i juni 2015 ble kontaktet av klager med spørsmål om de kan påta seg rivning av bygget. Etter befaring ga MB Kran & Transport den 19.8.2015 tilbakemelding om at området er svært usikkert, og det er ikke aktuelt for MB Kran Og Transport AS å sende personer inn i området. Det er helt nødvendig at det kan være personer inne på området etter taket er tatt bort. Både for anhuking av utstyr som må løftes ut, samt at gulvet må kuttes opp i mindre deler. Ved en eventuell utfylling som foreslått i rapporten fra Multiconsult vil det være mulig å ha personell inne på området for en sikker rivning.

Fylkesmannens vurdering

Fylkesmannen kan prøve alle sider av saken, og kan også ta hensyn til nye omstendigheter. Vi skal vurdere de synspunkter som klageren legger frem, og kan også ta opp forhold som ikke er berørt i klagen. Der Fylkesmannen er klageinstans for vedtak truffet av en kommune, skal vi imidlertid legge vekt på hensynet til det kommunale selvstyre ved prøving av det frie skjønn, jf. forvaltningsloven § 34 annet ledd.

Det følger av det legalitetsprinsippet at forvaltningen må ha hjemmel i lov eller annet kompetansegrunnlag for å kunne pålegge borgerne plikter. Å utstede pålegg til grunneier om sikring og istandsetting av eiendom og bruk av tvangsmulkt krever derfor lovhjemmel. I henhold til legalitetsprinsippet må det også være tilstrekkelig klart hva vedkommende pålegges å gjøre, og det kan ikke gis pålegg som faller utenfor bestemmelsenes virkeområde.

I vedtaket gis eier to pålegg:

- sikre en forsvarlig, adekvat og effektiv sikring av eiendommen mot allmennhetens tilgang og ferdsel.
- forsvarlig, adekvat og effektiv sikring av/mot sjø for utrasinger fra eiendommen.

Det er vist til plbl. §§ 32-3 og 31-3 som hjemmel for påleggene.

Plan- og bygningsloven § 32-3 hjemler stans av arbeid og opphør av bruk *ved forhold som er i strid med bestemmelser gitt i eller i medhold av plan- og bygningsloven*, samt retting av et eventuelt ulovlig forhold. Det er ikke fra kommunens side lagt til grunn at Tøllefsen har gjort seg skyldig i brudd på plan- og bygningslovens bestemmelser. Bestemmelsen er således ikke

relevant for sikring og istandsetting av området, og gir ikke hjemmel for de gitte pålegg mot Tøllefsen.

Plan- og bygningsloven § 31-3 kommer til anvendelse på lovlig oppførte tiltak, og pålegger eier eller den ansvarlige en plikt til å holde byggverk og installasjoner som omfattes av plan- og bygningsloven i en slik stand at det ikke oppstår fare for skade på, eller vesentlig ulempe for, person, eiendom eller miljø. Bestemmelsens annet ledd er ikke gjengitt i kommunens vedtak, men denne gir kommunen hjemmel til gi pålegg om sikring og istandsetting overfor eier dersom eiers plikt etter første ledd ikke overholdes. Kommunens adgang til å gi eier pålegg etter bestemmelsens annet ledd går ikke lenger enn hva eier selv er pliktig til å gjøre etter første ledd.

Pålegg om å sikre eiendommen mot allmennhetens ferdsel

Første del av pålegget mot klager er at han skal «sikre en forsvarlig, adekvat og effektiv sikring av eiendommen mot allmennhetens tilgang og ferdsel».

Forvaltningen har etter pbl. § 31-3 hjemmel til å pålegge eier å holde byggverk og installasjoner som omfattes av denne lov i en slik stand at det ikke oppstår fare for omgivelsene. Bestemmelsen hjemler derfor ikke pålegg om at eier skal opprette og håndheve et ferdselsforbud. Pålegg om å sikre området mot ferdsel er derfor ugyldig. Dersom det i et område er farlig å oppholde seg grunnet rasfare, er det politiet som oppretter og håndhever et eventuelt ferdselsforbud ved behov.

Pålegg om sikring av/mot sjø for utrasing fra eiendommen

Fylkesmannen vil således vurdere om andre del av pålegget har hjemmel i plan- og bygningsloven § 31-3. I henhold til lovens ordlyd, kan ikke bestemmelsen brukes til å pålegge sikring mot fare fra annet enn de bygninger og installasjoner som er omfattet av loven. Bestemmelsen gir derfor ikke hjemmel til pålegge eier å sikre omgivelsene mot *naturens farer*, selv om faren er på hans eiendom.

Klager har anført at skaden skriver seg fra naturen, og ikke fra byggverket/installasjonen. Kommunen mener på sin side at selve byggverket utgjør en fare grunnet de skader det er påført som følge av raset, og den fare som kan følge ved ytterligere utrasing.

Eiers plikt etter § 31-3 til å holde et byggverk i sikker stand gjelder uavhengig av årsaken til at byggverket har blitt en fare for omgivelsene. Vi viser til O.J. Pedersen m.fl.: Plan- og bygningsrett del 2 (2010) punkt 5.5.1 side 544:

Paragraf 31-3 første ledd pålegger eier eller den ansvarlige en handleplikt dersom byggverk eller installasjon kommer i en slik stand at de utgjør fare for skade på, eller vesentlig ulempe for person, eiendom eller miljø. Plikten inntreer uavhengig av årsaken til at byggverk eller installasjonen er kommet i en slik stand. Det kan være mangelfullt vedlikehold over tid eller en ytre påført skade ved brann, ras, sprengning eller annen ytre påvirkning.

Dersom for eksempel uvær fører til løse bygningsdeler som medfører at bygningen utgjør en fare for omgivelsene, er eier pliktig til å sikre bygningen i etterkant av uværet, og bygningsmyndigheten har adgang til å pålegge eier å gjøre dette dersom vedkommende ikke oppfyller denne plikten. Det er et vilkår for pålegget at det er *byggverket/installasjonen* som utgjør en fare for omgivelsene, og det går en grense mot den fare naturen selv utgjør, jf. Pedersen m. fl. side 544, hvor sikringstiltak mot radon er nevnt som eksempel:

Det kan ikke med hjemmel i § 31-3 gis pålegg mot radon fordi den skadelige effekten skriver seg fra naturen.

I dette tilfelle består faren i de ustabile grunnforholdene i området som utsettes for utvasking fra sjøen. Bygningen står i fare for å kollapse som følge av denne ytre påvirkningen. Det er imidlertid ikke praktisk mulig å sikre bygningen fordi grunnforholdene er i en slik forfatning at det av sikkerhetsmessige hensyn ikke er tilrådelig å oppholde seg der.

Pålegget er etter sin ordlyd heller ikke rettet mot sikring av et byggverk som er omfattet av plan- og bygningsloven. Eier er i stedet pålagt en «forsvarlig, adekvat og effektiv sikring av/mot sjø for utrasinger fra eiendommen».

Fylkesmannen er enig med klager i at det er uklart hva han er pålagt å gjennomføre. Ordlyden gir grunnlag for et svært vidtrekkende og omfattende pålegg. Pålegget er ikke klargjort ved kommunens underinstansbehandling av klagen, herfra hitsettes:

Pålegget innhold «... sikring av/mot sjø ...» innebærer at Tøllefsen iverksetter tiltak som hindrer vrakgods å falle i sjøen og dermed utgjøre fare og forsøpling. Etter det kommunen kjenner til så vil det være mulig å legge ut lenser eller lignende innretninger som fanger opp flytende vrakgods i sjøen. Slik løsning kan ikke vurderes som varig tilfredsstillende, men vil gi tilstrekkelig sikkerhet mot akutt forurensing av sjøarealene. Med grunnlag i rapport datert 6.1.2011 utarbeidet av Multiconsult vil det være mulig å sikre bygningen mot utrasing med å foreta en utfylling. Dette vil være et mer omfattende tiltak, kommunen vurderer at slik utfylling vil være tilfredsstillende sikring mot sjø.

Rådmannen ser det slik at oppsamling av flytende vrakgods f.eks. med lenser eller lignende eller utfylling som beskrevet i ovennevnte rapport vil være tilstrekkelig sikring. Pålegget gir derfor tiltakshaver anledning til selv å velge hvilke tiltak som bør utføres. Kommune vil dermed ikke gå videre inn på prosjektering av slik sikring, men pålegger tiltakshaver å utføre dette slik at fare eller ulempe ikke oppstår.

I vurderingen av klagegrunnene står det at lenser *ikke* er varig tilfredsstillende, men at en fylling som anbefalt av Multiconsult vil være det. I neste avsnitt sies det at lenser eller lignende *eller* utfylling som beskrevet i ovennevnte rapport vil være tilstrekkelig sikring, og at pålegget gir tiltakshaver anledning til å velge hvilke tiltak som bør utføres. Fylkesmannen oppfatter dette som noe motstridende, og lite egnet til å klargjøre hva kommunen anser som tilfredsstillende sikringstiltak i henhold til pålegget.

Fylkesmannens vurdering er at en «forsvarlig, adekvat og effektiv sikring av/mot sjø for utrasinger fra eiendommen», slik pålegget lyder, går utover eiers plikt til å holde *et byggverk eller en installasjon* i en viss stand, jf. plan- og bygningsloven § 31-3. I henhold til vedtakets ordlyd, sammenholdt med kommunens redegjørelse i klagesaksbehandlingen, innebærer pålegget at sjøen skal sikres mot ras fra eiendommen, alternativt skal det iverksettes oppryddingstiltak i form av lenser eller liknende. Plan- og bygningsloven § 31-3 hjemler pålegg om å sikre mot fare fra bygninger/installasjoner, ikke mot den naturfare som befinner seg på eiendommen. Her er det de ustabile grunnforholdene og utvasking fra sjøen som utgjør en fare for ytterligere ras og skader. Bestemmelsen hjemler heller ikke pålegg om oppryddingstiltak (lenser) dersom raset går. Pålegget om lenser er for øvrig så uspesifisert at det reiser en rekke spørsmål om hva som er påleggets funksjon og omfang.

Slik det påklagede pålegget er formulert, går det utover de plikter som kan utledes av plan- og bygningsloven § 31-3 første ledd, og kommunen har således ikke hjemmel til å utstede pålegget. Vedtak om pålegg og tvangsmulkt kjennes derfor ugyldig.

Saksbehandlingsfeil

Forhåndsvarslet fra kommunen gjaldt pålegg om rivning i henhold til plan- og bygningsloven § 31-5, og ikke de pålegg som kommunen vedtok. Forhåndsvarselet er ikke oversendt Fylkesmannen, men vi påpeker at et pålegg om rivning må hjemles i plan- og bygningsloven § 31-5, videre at det må varsles om hvilke tiltak som er aktuelle å pålegge slik at eier har mulighet til å uttale seg om dette før vedtak fattes. Videre er det anført at kommunen ikke har opplyst saken godt nok. Fylkesmannen har ikke funnet grunn til å gå nærmere inn på en vurdering av de anførte saksbehandlingsfeil, da disse forholdene ikke har betydning for utfallet av saken fordi vedtaket oppheves grunnet manglende hjemmel for utstedelse av pålegget.

Videre oppfølging for sikring av området

Fylkesmannen har forståelse for kommunens behov for å sikre området mot ytterligere ras med den fare slike skred medfører.

Vi anbefaler at kommunen tar kontakt med Norges vassdrags- og energidirektorat (NVE), som bistår kommunene ved fare for ras/skred, for veiledning om hvordan den bør gå frem i saken. NVE gir bistand til utredning, planlegging og gjennomføring av fysiske sikringstiltak for å beskytte mot erosjon og utløsning av skred. Bistanden kan også være i form av økonomiske tilskudd til slike tiltak.

I medhold av plan- og bygningsloven § 1-9, jf. delegasjonsfullmakt, fatter Fylkesmannen i Troms følgende

vedtak:

Fylkesmannen opphever Lyngen kommunes vedtak i 119/15.

Vedtaket er endelig og kan ikke påklages. Partene anses underrettet ved kopi av dette brevet. Vi gjør oppmerksom på partenes rett til å gjøre seg kjent med sakens dokumenter, jf. forvaltningsloven §§ 18 og 19.

Når et vedtak er endret til gunst for en part, tilkjennes parten dekning for vesentlige kostnader som har vært nødvendige for å få endret vedtaket, med mindre endringen skyldes partens eget forhold eller forhold utenfor partens og forvaltningens kontroll, eller andre særlige forhold taler mot det, jf. forvaltningsloven § 36.

Etter fullmakt

Jan-Peder Andreassen
kommunaldirektør

Kristine Sørensen Ødegård
fagansvarlig

Kopi til:

Advokatfirmaet Simonsen Vogt Wiig AS Postboks 929 9259 TROMSØ
Rolf Lauritz Tøllefsen Sommarseteveien 46 9060 LYGSEIDET

Dokumentet er elektronisk godkjent og har ikke håndskrevne signaturer.



Norges
vassdrags- og
energidirektorat

Lyngen kommune
Kjosveien 8
9060 LYGSEIDET

Vår dato: 03.03.2017
Vår ref.: 201004463-76
Arkiv: 411
Deres dato:
Deres ref.:

Saksbehandler:
Knut Aune Hoseth
22959618/knh@nve.no

Avsluttende opprydding i fjæresonen etter kvikkleireskredet på Solhov i 2010, Lyngen kommune

Vi viser til telefonmøte 28.02.17 der Lyngen kommune etterlyste råd fra NVE til om, og evt hvordan, avsluttende opprydding i fjæresonen etter kvikkleireskredet i september 2010 kunne gjennomføres.

Det ble iverksatt oppryddings- og sikringsarbeider like etter kvikkleireskredet i september 2010, og de sikringstiltak NVE tok ansvar for ble avsluttet høsten 2011. Vedlagt følger referat fra byggemøte/sluttbefaring 25.08.11. Vedlagt følger også referat fra møte 15.09.11 om avslutning av sikringstiltak i skredgropa, avgrensning av usikkert område, avløpsanlegg samt Tøllefsenverftet og opprydding i fjæresonen.

NVE ga høsten 2011 en vurdering om at hele skredområdet var trygt unntatt området i tidevannssonen samt i skredgropa på nedsiden av veien fra bekken i skredgropa og nordover. Vi ga også den gang en vurdering om at det av sikkerhetsmessige årsaker ikke var tilrådelig å rive verftet samt at opprydding i tidevannssonen burde skje fra sjøen. Vi ga også tilrådninger om avløpsanlegget med slamavskiller ovenfor verftet.

Det er nå gått så lang tid siden skredet at vi vurderer at lokalstabiliteten i og rundt selve skredet er bedret. Det er nå fornuftig å få foretatt nye geotekniske vurderinger av hvordan opprydding og riving kan skje, og hvilke øvrige tiltak som evt kan og bør gjennomføres i forbindelse med dette avsluttende arbeidet. NVEs oppfølging av saken var begrenset til den perioden da det var fokus på sikring av boligbebyggelse. Vi kan ikke ta ansvar for de faglige vurderingene som nå bør gjennomføres.

Med hilsen

Knut Aune Hoseth
Fungerende regionsjef

Eva Forsgren
senioringeniør

Dokumentet sendes uten underskrift. Det er godkjent i henhold til interne rutiner.

Kopi til: Fylkesmannen i Troms - Plan, reindrift og samfunnssikkerhetsavdelingen, Seksjon reindrift

E-post: nve@nve.no, Postboks 5091, Majorstuen, 0301 OSLO, Telefon: 09575, Internett: www.nve.no
Org.nr.: NO 970 205 039 MVA Bankkonto: 7694 05 08971

Hovedkontor
Middelthunsgate 29
Postboks 5091, Majorstuen
0301 OSLO

Region Midt-Norge
Vestre Rosten 81
7075 TILLER

Region Nord
Kongens gate 14-18
8514 NARVIK

Region Sør
Anton Jenssensgate 7
Postboks 2124
3103 TØNSBERG

Region Vest
Naustdalsvn. 1B
Postboks 53
6801 FØRDE

Region Øst
Vangsveien 73
Postboks 4223
2307 HAMAR



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
38/19	Lyngen formannskap	13.06.2019
41/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Regler for bruk av spylevogn og steamkjele

Henvisning til lovverk:

Bør komme med i gebyrregulativet for Lyngen kommune i høstens budsjett behandling.

Rådmannens innstilling

Regler og priser for bruk av spylevogn og steamkjele vedtas.

Budsjettdekning:

Årsbudsjett	Ansvar	Tjeneste	Art	Prosjekt	Økes	Reduseres

Kr _____ søkes innarbeidet i Lyngen kommunes økonomiplan _____ - _____

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

Lyngen kommune eier spylevogn og steamkjele. Av og til er teknisk drift ute og hjelper private med å tine stikkrenner, åpne tette kloakker eller tine frosne vannledninger. Noen ganger ber også private firma om å få låne spylevogn eller steamkjele.

For noen år siden tok Lyngen kommune betalt for både arbeid hos private og utleie av utstyr.

For å få mere lik behandling av innbyggerne ønsker teknisk drift å igjen innføre slik betaling.

Slik det er pr i dag kan noen ringe til Lyngen kommune og få gratis hjelp av teknisk drift, mens andre ringer til private firma og må betale for å få jobben gjort.

Følgende regler ønskes vedtatt:

REGLER OG PRISER FOR BRUK AV SPYLEVOGN OG STEAMKJELE.

1. PRISER.

Kr. 200,- pr. time for spylevogn/steamkjele

Kr. 300,- pr. time for mannskap (pr. person)

Kr. 5,26,- pr. utkjørt km.

Alle priser er ekskl. mva.

- **ved bruk etter arbeidstid kommer overtidstilleggene i tillegg.**

2. REKVISISJON

- **det skal brukes rekvisisjon i alle sammenhenger (privat/kommunalt)**
- **rekvisisjonen skal underskrives før oppstart av arbeidet.**
- **resultatet av arbeidsoperasjonen er ikke kommunens ansvar.**

3. UTLEIE

- **spylevognen leies ikke ut uten at det er 1 person fra etaten med.**

4. VEDLIKEHOLD

- **etter at utstyret har vært i bruk skal vogn og utstyr rengjøres.**
- **drivstofftanken etterfylles.**
- **vinterlagring må enn ta spesielt hensyn til.**
- **kjørebok skal føres og underskrives av den som bruker utstyret.**
- **kontroll av at tilbehøret er på plass etter bruk**

Økonomiske konsekvenser

Teknisk drift får inn noen kroner til å vedlikeholde utstyret, samt at om vi selv er med når jobben utføres, kan vi påse at utstyret brukes riktig.

Timepris pr. person dekker de faktiske lønnsutgiftene.



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
42/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Arctic Grill AS - søknad om serverings- og skjenkebevilling

Henvisning til lovverk:

Lov om omsetning av alkoholholdig drikk m.v. (alkoholloven) med tilhørende forskrifter

Lov om serveringsvirksomhet (serveringsloven) med tilhørende forskrift

Vedlegg

1 Tegning

Rådmannens innstilling

Under forutsetning av at søknad om bruksendring og søknadspliktig tiltak etter plan- og bygningsloven blir innvilget, og at politiet ikke har innvendinger, innvilges følgende bevillinger:

1. Arctic Grill AS v/styrer Ola Olasøn Krogseng Giæver og stedfortreder Kristina Giæver innvilges serveringsbevilling jfr. delegasjonsreglementet kap. 4 del B, § 2.2.
2. Arctic Grill AS innvilges alminnelig skjenkebevilling for skjenking av rusbrus, øl, vin og brennevin i omsøkte restaurantlokale, jfr. vedlagt tegning. Bevillingen gjelder fram til 31.12.2019.
3. Ola O.K. Giæver godkjennes som ansvarlig styrer for bevillingen.
Kristina Giæver godkjennes som stedfortreder for bevillingen.
4. Følgende skjenketider innvilges:
Skjenking av rusbrus, øl og vin mellom kl. 12:00 – 02:00 fra mandag til og med søndag.
Skjenking av brennevin mellom kl. 13:00 – 02:00 fra mandag til og med søndag.
5. Bevillingsgebyret fastsettes for ett kalenderår om gangen for hver enkelt bevilling på grunnlag av forventet omsatt mengde alkoholholdig drikk.
Gebyrene kan endres av Helsedirektoratet i bevillingsperioden, og er da de gjeldende.
6. Årlig frist for innsendelse av oppgave over forventet omsatt mengde alkoholholdig drikk og innbetaling av skjenkeavgift er den 1. april hvert år.
7. Minimumsgebyr for skjenking av alkohol i 2019 er kr. 5.200,-

Gebyret må være innbetalt før bevillingen kan utøves.

8. Det forutsettes at bevillingen utøves på en slik måte at de vilkår som er nevnt i bevillingsvedtaket, i alkoholloven og i bestemmelser gitt i medhold av denne lov, ivaretas.

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

Arctic Grill AS v/Ola Olasøn Krogseng Giæver har i søknad datert 29.05.2019 søkt om serverings- og skjenkebevilling for ny planlagt restaurant i Strandveien 10 på Lyngseidet.

Det søkes om innendørs skjenking av øl/rusbrus, vin og brennevin (alkoholgruppe 1, 2 og 3). Skjenkearealet er på ca. 75 kvm. Lokalet har sitteplasser til ca. 25 gjester.

Det søkes om følgende skjenketider: fra kl. 12:00 til kl. 02:00 alle dager.

Ola O.K. Giæver søkes godkjent som styrer for serverings- og skjenkebevillingen. Kristina Giæver søkes godkjent som stedfortreder. Kunnskapsprøve etter alkoholloven er gjennomført og bestått av begge. Videre har Ola Giæver bestått etablererprøven.

Selskapets vedtekter og samordnet registreringsmelding fra Brønnøysundregisteret er innlevert.

I henhold til alkohollovens § 1-7 skal det innhentes uttalelse fra sosialtjenesten og politiet før kommunestyret avgjør søknaden. NAV Lyngen v/sosialtjenesten har ingen merknader til at serverings- og skjenkebevilling gis. Uttalelse fra politiet fremlegges i kommunestyremøte den 13.06.19.

Ola Giæver skriver i e-post datert 15. mai 2019 at han har leid inn Tim Jegervatn til å lage plan/søknad ferdig. **Det er pr. 4. juni 2019 ikke levert inn tilfredsstillende søknad om bruksendring og søknadspiktig tiltak etter plan- og bygningsloven.**

Overfor Mattilsynet må en registrere seg som bedrift på Mattilsynets skjematjeneste med registrering av hvilke aktiviteter og produksjonsformer som skal bedrives. I e-post av 12. mai 2019 har Giæver meldt fra til Mattilsynet om etablering av grillkjøkken i Strandveien 10 på Lyngseidet.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

Lyngen kommune har i dag 10 skjenkesteder:

Koppangen Brygger, Aurora Spirit AS, Lyngen Experience Drift AS, Lyngseidet Gjestegård, Lyngen Sea Lodge AS (Fryd), XLyngen, Lyngen Mountain Lodge, Kvinnehuset AS, Svensby Tursenter BA og Sørheim Brygger AS. Disse skjenkebevillingene opphører 31.12.2019.

I henhold til Edruskapspolitisk plan pkt. 3.3.2 vedtatt i 2001, og senest Ruspolitisk handlingsplan for 2012-2015 som ble vedtatt i 2012, er det ikke satt «tak» på antall skjenkebevillinger i Lyngen kommune.

Det er også satt følgende krav for skjenkebevillinger tilknyttet serveringssted: «Skjenkebevilling skal bare gis dersom bevillingen inngår i et konsept som gjelder utvikling av lokalt næringsliv generelt, reiselivet spesielt og når serveringsstedet holder en standardmessig god kvalitet».

Gjeldende skjenketider (maks) jfr. alkoholloven § 4-4, 2. ledd, er som følger:
Skjenking av rusbrus, øl og vin tidligst fra kl. 06:00 til senest kl. 03:00.
Skjenking av brennevin tidligst fra kl. 13:00 til senest kl. 03:00.

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Sett ut fra et næringslivsmessig synspunkt vil nyetableringen til Arctic Grill AS med restaurant gi et bidrag for videre utvikling av turistnæringen. Etableringen vil også være utvikling av lokalt næringsliv.

I henhold til alkohollovens bestemmelse i § 4-4 kan ikke brennevin skjenkes før kl. 13:00, og skal ikke foregå i tidsrommet mellom kl. 03:00 og 13:00.
Skjenking av rusbrus, øl og vin skal ikke foregå i tidsrommet mellom kl. 03:00 og 06:00.

Rådmannen vil anbefale at Arctic Grill AS får skjenketider i henhold til søknaden, men at brennevin ikke skal skjenkes før kl. 13:00.

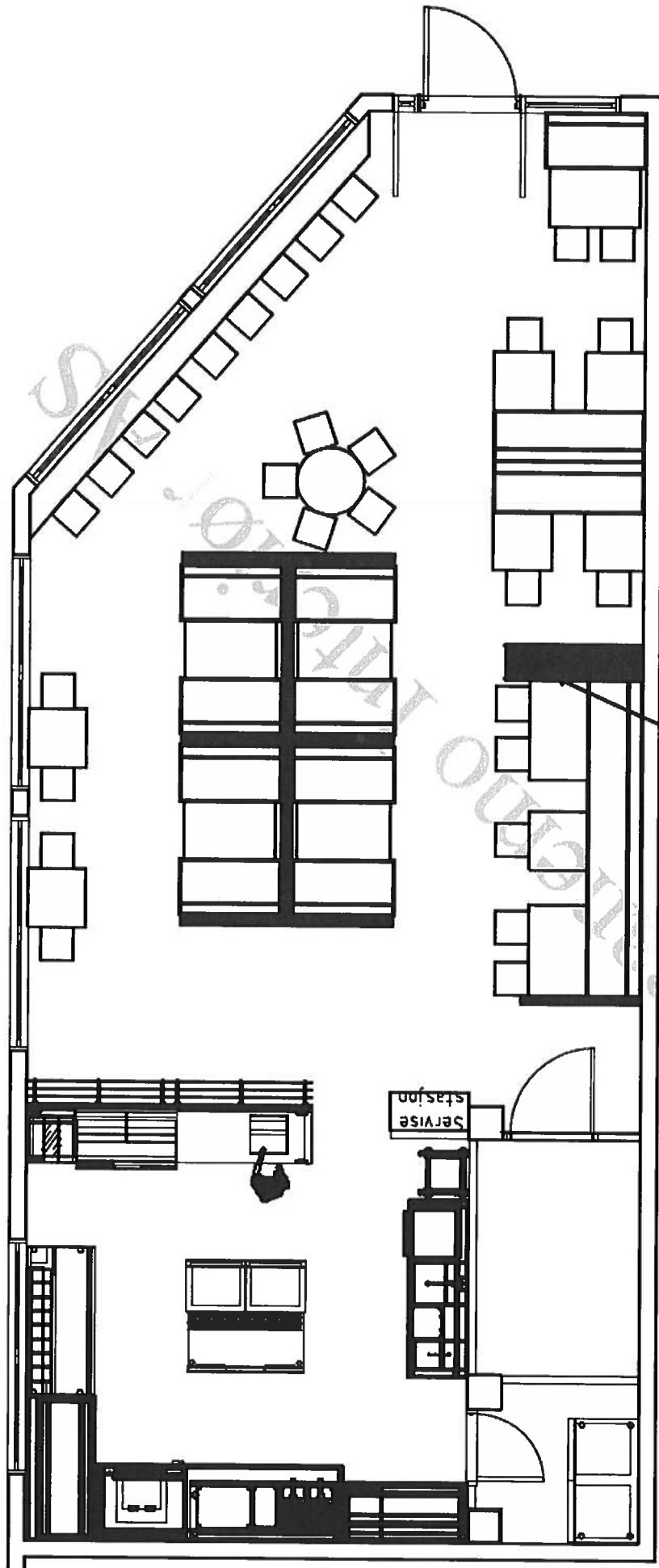
Alkoholloven § 4-1 inneholder bestemmelse om at det ikke kan gis bevilling til salg og skjenking i samme lokale. Spar Matservice har fått innvilget salgsbevilling. Rådmannen oppfatter disse som to adskilte etableringer, men at det må fremkomme fysiske skiller mellom butikk og restaurant.

Rådmannen vil presisere at et evt. positivt vedtak vedr. servering- og skjenkebevilling **ikke** kan iverksettes før de nødvendige vedtak er på plass etter plan- og bygningsloven. Rådmannen har vært i jevnlig dialog med Ola Giæver om denne etableringen, og Giæver er blitt gjort oppmerksom på disse forholdene.

Det vises også til K-sak 6/19 (møte 13.02.2019) hvor servering- og skjenkebevilling til Lyngseidet Gjestegård ble behandlet. I siste punkt i vedtaket står følgende: «*Søknad fra Arctic Grill AS realitetsbehandles når saken er ferdig behandlet i henhold til plan- og bygningsloven*». Arctic Grill AS er et eget selskap uten tilknytning til Lyngseidet Gjestegård.

Ideelt sett burde denne saken blitt behandlet når søknaden om bruksendring etter plan- og bygningsloven var ferdigbehandlet.

Vi går mot en sommer- og turistsesong, og en nyetablert restaurant vil kunne ha positive ringvirkninger for det lokale næringslivet generelt, og reiselivet spesielt. Nødvendig bevilling vil derfor være på plass om søknad om bruksendring blir innvilget i løpet av sommeren.



Her kan det henges opp
en Tv skjerm til
fotballkamper, ski sport
osv.



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
43/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Søknad om økonomisk støtte/idrettsstipend

Henvisning til lovverk:

Vedlegg

2 Søknad fra Julie Waltenberg

Rådmannens innstilling

1. Lyngen kommune avslår Julie Waltenbergs søknad om økonomisk støtte.
2. Rådmannen utarbeider et forslag til retningslinjer for idretts-og kulturstipend og legger fram for godkjenning i kommunestyret

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

Julie Waltenberg ber om økonomisk støtte for å kunne satse langrenn på nasjonalt nivå. Julie er i ferd med å avslutte 4. året på Nord Norsk skigymnas på Storslett. Hun har hatt framgang i sine 4 år som junior, høydepunktet skjedde 9 mars i år med bronse i kvinner 19-20 år på 15 km fristil i junior NM på Svalen. Fra høsten er Julie første års senior og ønsker å satse 100% på sporten. Langrenn på dette nivået er kostbart og hun er avhengig av støtte fra sponsorer.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

Økonomiske konsekvenser

Risiko- og sikkerhetsmessige konsekvenser

Miljøkonsekvenser

Folkehelse/friluftsliv

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Lyngen kommune er svært stolt over sine unge idrettsutøvere, og ønsker å være med på å bidra til at flere kan lykkes. Flere kommuner har et idretts- og kulturstipend med søkekriterier som gjør at alle som vil kan søke på like vilkår. Dette er noe vi ønsker å utrede.

Å dele ut et slikt stipend til bare en utøver vil skape presedens for alle som ønsker å utvikle seg og satse på en idrett. Ved å gjøre et slikt stipend tilgjengelig for alle- på gitte kriterier- vil man kunne nå og fordele midlene på flere.

Fra: Inger-Helene Isaksen (Inger-Helene.Isaksen@lyngen.kommune.no)

Sendt: 27.05.2019 14:40:40

Til: Hege Anita Sørensen

Kopi:

Emne: VS: Idrettsstipend

Vedlegg: Søknad fra Julie Waltenberg.docx

Etter avtale med rådmannen oversendes denne saken for utredning.

Inger-Helene

Fra: Ordfører Lyngen <Ordforer@lyngen.kommune.no>

Sendt: tirsdag 21. mai 2019 13:01

Til: Inger-Helene Isaksen <Inger-Helene.Isaksen@lyngen.kommune.no>; Stig Aspås Kjærvik <Stig.Aspas.Kjaervik@lyngen.kommune.no>

Emne: Idrettsstipend

Hei

Se henvendelse fra Julie Waltenberg. Ønsker å etterkomme søknaden med kr 100.000.- Belastes dispfondet.

MVH

DHJ

19.mars 2019

Kjære Ordfører

Jeg heter Julie Waltenberg, er 20 år, representerer Lyngen/Karnes IL og konkurrerer i langrenn på nasjonalt nivå.

En kort presentasjon:

Jeg er fra Oksvik i Lyngen og er i ferd med å avslutte det fjerde og siste året på Nord-Norsk skigymnas på Storslett.

Jeg kom som 15-åring på andre plass på sprinten i Hovedlandsrennet, som er et uoffisielt Norgesmesterskap.

Jeg har opplevd framgang i mine fire sesonger som junior. Det desiderte høydepunktet skjedde 9. mars i år med bronsemedalje i kvinner 19-20 år på 15 km fristil i junior-NM på Savalen.

Jeg blir neste sesong førsteårs senior. Jeg er innstilt på å satse 100 prosent på sporten, noe som medfører at studier settes på vent for noen år. Jeg ønsker å se hva jeg kan oppnå som skiløper.

For å kunne gjennomføre satsingen, er jeg avhengig av støtte fra sponsorer. Langrenn på dette nivået er kostbar sport.

Håper at Lyngen Kommune kan bidra med økonomisk støtte i form av for eksempel et idrettsstipend.

Jeg finner nok anledning til en prat over bordet hvis du ønsker det.

Med vennlig hilsen

Julie Waltenberg

Mobil: 919 96681

E-post: julie.waltenberg@hotmail.com



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
44/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Reklameinntekter-Lyngstuva kunstgress

Henvisning til lovverk:

Rådmannens innstilling

Driftsstyret i Lyngstuva SK kan selv bestemme hvilken reklame mv som fremforhandles og disponere eventuelle inntekter i forbindelse med dette.

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

I mail av 28.03.2019 kom det en forespørsel fra Lyngstuva SK ved Cecilie Sigvaldsen vedr reklame på kunstgressbanen. De har flere forespørsler fra bedrifter som ønsker å kjøpe reklameplass på stadion. Det foreligger derimot et punkt i avtalen med Lyngen kommune fra 2012, der det står at det er Lyngen kommune som bestemmer hvilke reklameinnretninger som kan settes opp og hvordan disse kan etableres. Avtalen sier også at inntekter fra slik reklame skal tilfalle Lyngen kommune som et bidrag til finansiering og drift av anlegget.

Utsnitt av avtalen:

5. Reklame på anlegget

I forbindelse med denne leieavtalen er det Lyngen kommune som bestemmer hvilke reklameinnretninger m.v. som kan settes opp, og hvordan disse kan etableres.

Utgangspunktet er da at inntekter fra slik reklame skal tilfalle Lyngen kommune som et bidrag til å finansiere anlegget eller årlig drift.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

Økonomiske konsekvenser

Risiko- og sikkerhetsmessige konsekvenser

Miljøkonsekvenser

Folkehelse/friluftsliv

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Lyngen kommune har aldri krevd inntekter fra, eller bestemt hvilken reklame som skal settes opp hos Lyngen Karnes IL eller Furuflaten IL. Det står heller ikke i disse avtalene fra 2011 at kommunen skal bestemme eller ha inntekten av en evt reklameinntekt. Her er det driftsstyret som tar avgjørelsen.

Kommunen ønsker å følge likhetsprinsippet og la Lyngstuva SK selv bestemme hvilken reklame de skal ha og motta inntekter fra framforhandlede reklameavtaler.



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
45/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Innkjøp av utstyr til festivaler og arrangement i Lyngen

Henvisning til lovverk:

Kommuneloven-Økonomiplan og årsbudsjett

Rådmannens innstilling

Restbeløpet på kr 200 000,- brukes til innkjøp av utstyr som opplistet.

Budsjettdekning:

Kr 1.500.000 er innarbeidet i Lyngen kommunes økonomiplan 2017 - 2020

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

Lyngen kommunestyre øremerket inntil kr. 1.500.000 til innkjøp av diverse utstyr til bruk på festivaler og arrangement i Lyngen kommune. I sak 12/17 vedtok Levekår en prioritert liste. Når regnskapet nå er gjennomgått gjenstår 200 000,- som foreslås brukt på utstyr som ikke kom med i forrige runde. Det har vært en kort høringsrunde hos lag og foreninger der de ble bedt om å komme med nye innspill.

Det kom 4 forslag fra forskjellige der det ene ligger inne fra før, men at det foreslås at det brukes litt mer penger.

Saken var ikke klar til siste møte i Levekår før ferien, og legges derfor frem for kommunestyret.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

Sak 12/17 Lyngen levekårsutvalg

Økonomiske konsekvenser

Risiko- og sikkerhetsmessige konsekvenser

Miljøkonsekvenser

Folkehelse/friluftsliv

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Det har vært gjort en stor investering i forhold til diverse utstyr som vil komme arrangement rundt om i kommunen til nytte. Festivaltekt, mobil scene og høyttaleranlegg med mixebord og tilbehør nevnes. Av tidligere vedtatte innkjøp er det bare sukkerspinnmaskinen som mangler, og det foreslås i denne runden å bruke litt mer penger på denne.. Forslagene som kom inn i denne runden utgjør totalt 240 000,-

Etter en samlet vurdering vil rådmannen foreslå følgende innkjøp:

	Utstyr	Kostnad
1	Tidtakerbu	Kr 150 000,- Ca
2	Brannutstyr	Kr 30 000,-
3	Sukkerspinnmaskin	Kr 10 000,-

Forslag nr 4 fra Bertil Grødahl på utleierulleskøyter oppfordres å søke midler andre steder, feks Frifond.

Oversikt over innkomne forslag:

Bertil Grødahl	Lenangøyra rulleskøytebane vil være opp å gå i løpet av juni måned 2019. I den forbindelse vil det være ønskelig med utleieskøyter og annet tilegnet utstyr til bruk på banen. Kostnadsoverslag på samlet utstyr vil være 50.000 Utleie av utstyret kan eventuelt admistreres av Lenanangøyra IL , og lagres i klubblokalene ved banen.
Tor Steinar Solvang LRR	Sukkerspinnmaskin. Ca 10 000,- for en med kvalitet.
Kåre Karlsen L/K i.l	Brannutstyr: <ul style="list-style-type: none">• 1 stk. forgrening for brannslanger 3000,-• 2 stk. strålerør a 4000,- 8000,-• 4 stk.25 m brannslange 2 toms a 2500,- 10000,-• 6 stk. 12 kgs brannslukkingsapparater a 1000,- 6000,-• 1 stk. alu. kasse for oppbevaring av utstyr 3000,- Totalt 30000,-

Tone Iversen L/K Ski	Vi har sett på mobil tidtakerbu som kan være en ressurs i hele kommunen. Den vil kunne brukes på feks Puls Lyngen, Lyngen halvmaraton, sykkelritt, og også markeder/stands osv, da en slik løsning også kan brukes som salgsvogn. I og med at den er på hjul, så vil den være muligheter å bruke den hvor som helst- også til utleie. Et foreløpig prisanslag kan ligge på kr 150 000,-
----------------------------	---



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
16/19	Lyngen levekårsutvalg	22.05.2019
46/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Vedtak om navn: Mellavika, Langvollhaugen og Trollnesbukta

Henvisning til lovverk:

Matrikkellova kap 4
Matrikkelforskriften ka. 12

Lov om stadsnavn

Saksprotokoll i Lyngen levekårsutvalg - 22.05.2019

Behandling:

VEDTAK:

Lyngen levekårsutvalg tiltrer rådmannens innstilling til vedtak. Enst.

Vedtak:

1. Mellavika, Langvollhaugen og Trollnesbukta vedtas som nye adressesettende navn i Lyngen kommune.
2. Vedtaket kunngjøres jf. Lov om stadsnavn.

Rådmannens innstilling

Budsjettdekning:

3. Mellavika, Langvollhaugen og Trollnesbukta vedtas som nye adressesettende navn i Lyngen kommune.
4. Vedtaket kunngjøres jf. Lov om stadsnavn

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

Kommunestyret i Lyngen vedtok i sak 71/12 den 6. desember at prosjekt navnsetting, adressering og adresseforvaltning skulle igangsettes. Videre ble det vedtatt at organiseringen av adressearbeidet skulle fastlegges av rådmannen.

Saksgangen i navnesaker skal følge *Lov om stadnamn*, og når kommunen sjøl tar opp en sak kan den kort skisseres slik:

1. Kommunen tar opp en navnesak
2. Saken sendes ut på høring til berørte parter
3. Saken med høringsuttalelser sendes til stedsnavntjenesten for tilråding
4. Kommunen fatter endelig vedtak Kommunen har vedtaksmyndighet for alle veinavn i denne sammenhengen, uansett hvem som eier veien, ettersom veinavnet skal ha funksjon som adresse. Hovedarbeidet med adressefastsettende veinavn ble avsluttet med Kjeldnesveien i oktober 2017. Etter dette har Solvikveien på Ørnes og Sjøveien på Naustnes blitt vedtatt som adressefastsettende navn. I tillegg har det blitt vedtatt nytt navn på Blåisvatnet etter henvendelse fra kartverket.

I forbindelse med tildeling av adresser til hyttefeltet i Årøybukta har så en at adresseringen her var en utfordring.

Det ble reist navnesak på veiene i Levekårssak 41/18 den 28.11.2018. Saken ble deretter lagt ut på høring med høringsfrist 31. januar 2019. Saken ble også sendt på høring til stedsnavntjenesten.

Kommunen mottok svar fra stedsnavntjenesten den 28.02.2019. Stedsnavntjenesten tilrår navnene Mellavika, Langvollhaugen og Trollnesbukta.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

K-sak 7/12

Økonomiske konsekvenser

Utgifter til skilting

Risiko- og sikkerhetsmessige konsekvenser

Det å etablere et logisk oppbygd adressesystem er av stor betydning for å øke sikkerhet og minimere risiko, spesielt i forhold til ambulansetrykning, brann og politi

Miljøkonsekvenser

Ingen

Folkehelse/friluftsliv

Ingen

Vurdering av alternativer og konsekvenser

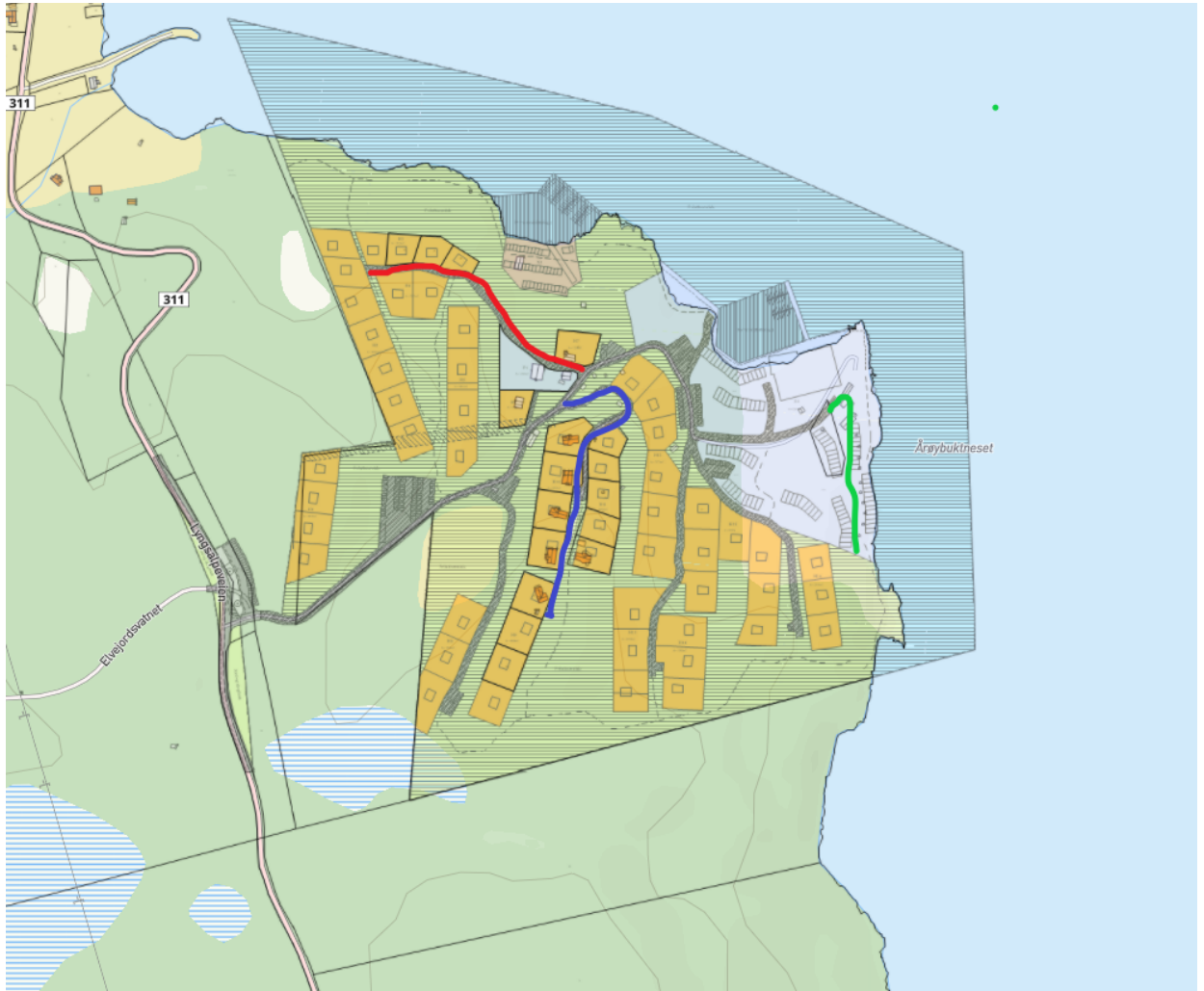
Rådmannen følger stedsnavntjenestens tilråding og innstiller på navnene Mellavika, Langvollveien og Trollnesbukta.

Vedlagte kartutsnitt viser veiene i Årøybukta:

Rød vei: Mellavika

Blå vei: Langvollhaugen

Grønn vei: Trollnesbukta





Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
47/19	Lyngen kommunestyre	13.06.2019

Gollis midt i bygda

Henvisning til lovverk:

Ordførers innstilling

Lyngen kommunestyre ber rådmann å avklare eierforholdet til Gollis og se på mulige alternativer for Gollis sin skjebne sammen med eierne.

Rådmann presenterer en sak vedrørende Gollis til neste kommunestyre.

Saksopplysninger

I den senere tid har Gollis vært et sentralt samtale emne på Lyngseidet.

Dens skjebne har vært diskutert i sosiale medier og det synes som et ganske klart ønske at Gollis skal forbli i Lyngen.

En plast nisse på 9 m uten vedlikehold vil ikke bli penere etter som årene går.