



Utvalg: Kontrollutvalget i Lyngen kommune	Saksnummer: 12/2019	Møtedato: 5.2.2019	Saksbehandler: Audun Haugan
--	-------------------------------	------------------------------	---------------------------------------

GJENNOMGANG AV FORMANNSKAPS- OG KOMMUNESTYRESAKER

Innstilling til vedtak:

Saken fremmes uten innstilling til vedtak.

Saken gjelder:

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

- Sakslister – formannskapsmøter 19.12.2018 og 13.2.2019
- Saksliste kommunestyret 18.2.2018 og 13.2.2019

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Kontrollutvalget plukker selv ut i møtet de saker det ønskes redegjort for i neste møte fra vedlagte sakslister fra kommunestyret og formannskapet.

Tromsø, den 25. februar 2019

Audun Haugan
seniorrådgiver



Lyngen kommune

Møteinnkalling

Utvalg: Lyngen formannskap
Møtested: Eidebakken skole, auditoriet, Lyngseidet
Dato: 19.12.2018
Tidspunkt: 09:00

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 18.12.18

Dan-Håvard Johnsen
Ordfører

Inger-Helene B. Isaksen
utvalgssekretær

VEDLEGG:
Saksutredningene

Saksliste

Utv.saksnr	Sakstittel	U.Off	Arkivsaksnr
PS 149/18	Mindre endring i reguleringsplan 85/9 Sollia		2018/994



Lyngen kommune

Møteinnkalling

Utvalg: Lyngen formannskap
Møtested: Eidebakken skole, auditoriet, Lyngseidet
Dato: 13.02.2019
Tidspunkt: 10:00

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 06.02.19

Dan-Håvard Johnsen
Ordfører

Inger-Helene B. Isaksen
utvalgssekretær

VEDLEGG:
Saksutredningene

Saksliste

Utv.saksnr	Sakstittel	U.Off	Arkivsaksnr
PS 1/19	Delegerte saker		
DS 1/19	77/15: Tillatelse til tiltak - åpen gapahuk og toalett (Willy Wikbo – innvilget)		2018/866
DS 2/19	108/190: Tillatelse til tiltak – parkeringsplass (Sweco Norge AS – innvilget)		2017/911
DS 3/19	Svar på søknad om fradeling av tomt to tomter - gnr.101 bnr. 8 og 6. (Gunnar Fagerborg – innvilget)		2018/955
DS 4/19	Svar på søknad om fradeling av BFT 41 og 42 områdene fra gnr.111 bnr.1 (Reidun Nilsen – innvilget)		2018/960
DS 5/19	74/67: Midlertidig brukstillatelse - deler av tiltaket (Byggmester Berglund – innvilget)		2017/687
DS 6/19	Utslippstillatelse fradeling av tomter fra 115/3 - avløpsledning legges til sjø fra slamavskiller(Angelika Bugjerde – innvilget)		2018/586
DS 7/19	74/58: Tillatelse til tiltak - tilbygg bolig (Roald Andersen – innvilget)		2018/995
DS 8/19	83/1: Ferdigattest - grillhytte Gajaenka-Lyngseidet Hytteforening (innvilget)		2015/1463
DS 9/19	101/4: Ferdigattest - garasje.(Harry Hansen – innvilget)		2015/1606
DS 10/19	Vedtak om avkjørsel og/ eller dispensasjon fra veglovens § 29 (Lyngen kommune – innvilget)		2017/911
DS 11/19	108/82: Ferdigattest - garasje oppført på 108/12. (Fred Skogeng – innvilget)		2015/1340
DS 12/19	108/36: Ferdigattest - utleiehytter.(Bernt Hole – innvilget)		2015/1538
DS 13/19	118/96: Ferdigattest - oppføring av fritidsbolig.(Harald T Roaldsen – innvilget)		2015/1343
DS 14/19	78/80: Ferdigattest - dyrepensjonat - Lyngsalpedyr As (John Kristoffersen Arkitektkontor AS – innvilget)		2018/176
DS 15/19	116/36 - Tillatelse til tiltak - fritidsbolig - endring i ansvarsrett (Byggsøk Norge AS – innvilget)		2015/1706
DS 16/19	67/7: Ferdigattest - tilbygg bolig. (Elbjørg Tangen – innvilget)		2015/1593
DS 17/19	108/28: Ferdigattest – garasje (Signar Bakkeli – innvilget)		2015/1424

DS 18/19	Svar på søknad om fradeling av parsell fra gnr.112 bnr 178.(Bjørn Arild Olsen – innvilget)		2018/869
DS 19/19	82/57: Ferdigattest – garasje (Linn M Larsen – innvilget)		2017/439
DS 20/19	79/68: Tillatelse til tiltak - bolig - Samuelson Jonas og Catarina (Nysted AS – innvilget)		2019/68
DS 21/19	84/138: Ferdigattest - tilbygg bolig (Jim Ketil Hansen – innvilget)		2018/654
DS 22/19	108/19: Tillatelse til tiltak – garasje (Arnt Levi Hansen – innvilget)		2019/76
DS 23/19	Vedtak på søknad om tillatelse til helikopterlanding i utmark. Frakt av ved til Gjeterhytta på Isfjellet. (Rolf Johansen – innvilget)		2019/7
DS 24/19	Innvilget søknad om tidsbegrenset dispensasjon for serveringsbevilling samt begrenset antall overnattingsgjester - Ingunn R. Vatne		2015/1526
DS 25/19	Innvilget søknad om skjenkebevilling - Solhov v/Ingunn I. R. Vatne		2019/22
DS 26/19	Prikktildeling i henhold til alkoholforskriftens kapittel 10 – (Giæver Eiendom Kjosveien 14 AS)		2018/286
PS 2/19	Konstituering av rådmann		2018/527
PS 3/19	Økonomireglement Lyngen kommune		2015/316
PS 4/19	Avvisning av klage		2018/286
PS 5/19	Klage på avslag-søknad om kjøp av kommunal grunn		2015/644
PS 6/19	Klage på vedtak om overtredelsesgebyr- tiltak på eiendommen 85/30 Nedre Stigen		2015/378
PS 7/19	118/1 -søknad om dispensasjon fra kommuneplanens arealdel 2017-2029 - deling av grunneiendom		2018/396
PS 8/19	Utbedringstiltak på Lenangen omsorgssenter-oppfølging av kommunestyrets vedtak fra desember 2018		2018/447
PS 9/19	Tiltak i Lyngenhallen- etablering av vindfang		2017/577
PS 10/19	Tilleggsbevilgning-finansiering av planlagte tiltak som ikke ble realisert i 2018		2018/447
PS 11/19	Opprettelse av fond til private veier-anmodning om presisering av vedtaket		2018/447
PS 12/19	Klagebehandling ekspropriering Koppangen		2015/899
PS 13/19	Utbedring av kommunal bolig-anmodning om tilleggsbevilgning	X	2017/631



Lyngen kommune

Møteinnkalling

Utvalg: Lyngen kommunestyre
Møtested: Eidebakken skole, Auditoriet, Lyngseidet
Dato: 18.12.2018
Tidspunkt: 13:00

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 11.12.18

Dan-Håvard Johnsen
Ordfører

Inger-Helene B. Isaksen
utvalgssekretær

VEDLEGG:
Saksutredningene

Saksliste

Utv.saksnr	Sakstittel	U.Off	Arkivsaksnr
PS 89/18	Referatsaker		
RS 10/18	Særutskrift Kjøpekontrakt - Overtagelse av fast eiendom Sollia 1 Gnr. 85 Bnr. 9 i Lyngen	X	2016/1085
RS 11/18	Årsmelding Lyngen Ungdomsråd		2015/22
RS 12/18	Orienteringssak om Lyngen kommunes handtering av Visit Lyngenfjords prosjekt med å utarbeide sykkelsti-brosjyre		2018/821
RS 13/18	Rapport Havnesamarbeidet "Mer gods på sjø i Nord-Troms"		2018/323
PS 90/18	Budsjettendringer 2018		2017/596
PS 91/18	Utvidelse Eidebakken og Lenangsøyra kirkegårder		2015/20
PS 92/18	Disponering av midler fra havbruksfondet - ny behandling		2015/2238
PS 93/18	Innløsning av festetomter - Myra		2016/1081
PS 94/18	Lyngenhallen Drift AS - sluttregnskap		2018/551
PS 95/18	Fremtidig organisering av kommunestyre, formannskap, råd og utvalg Lyngen kommune		2018/447
PS 96/18	Brannvernsamarbeid og ny organisering		2018/310
PS 97/18	Opprettelse av interkommunalt barnevernsamarbeid		2017/280
PS 98/18	Åremålsstilling		2018/835
PS 99/18	Fortsatt tilhørighet til Nord-Troms Museum		2015/2254
PS 100/18	Endringer i Selskapsavtalen for Halti kvenkultursenter IKS		2016/745
PS 101/18	Forslag til retningslinjer for tildeling av tilskudd til boligbygging		2016/79
PS 102/18	Forlengelse av tjenesteavtale mellom Visit Lyngenfjord AS og Lyngen kommune.		2015/2188
PS 103/18	Ekspropriering parkering og flomsikring Koppangen		2015/899
PS 104/18	Revisjon av prioritering av tiltak hovedplan vann og avløp 2016 - 2026		2015/1688
PS 105/18	Delegert myndighet og oppstart prosjekt tilsyn mindre avløpsanlegg		2015/1688
PS 106/18	Klage på vedtak om avslag på søknad om støtte til oppgradering av vei og montering av veilys i Lassofjellveien		2018/845

PS 107/18	Søknad om utvidet serverings- og skjenkebevilling - Koppangen Brygger as	2018/294
PS 108/18	Fremtidig eierskap av kommunale boliger/eiendommer	2016/1119

Hans Olav H Eriksen vil orientere kommunestyret om utviklingen innen turisme (ca 20 min fra kl 13:00)

Prosjektleder John Terje Sørensen vil orientere om Nærværprosjektet i Lyngen kommune.

Vinner av Lyngen kommunes Instagramkonkurranse **#detbestemedlyngen** vil bli offentliggjort.



Lyngen kommune

Møteinnkalling

Utvalg: Lyngen kommunestyre
Møtested: Eidebakken skole, auditoriet,
Dato: 13.02.2019
Tidspunkt: 13:00

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 06.02.19

Dan-Håvard Johnsen
Ordfører

Inger-Helene B. Isaksen
utvalgssekretær

VEDLEGG:
Saksutredningene

Saksliste

Utv.saksnr	Sakstittel	U.Off	Arkivsaksnr
PS 1/19	Referatsaker		
RS 1/19	Undertegnet samarbeidsavtale mellom Nord-Troms Museum AS og Eierkommunene		2015/2254
PS 2/19	Konstituering av rådmann		2018/527
PS 3/19	Kontrollutvalgssak 41/18 - Forvaltningsrevisjon "Økonomisk internkontroll" - oppfølging		2018/326
PS 4/19	Lill Tove Bergmo - søknad om fritak fra verv		2019/43
PS 5/19	Kåre Bjørnar Olsen - søknad om fritak fra vervet som meddommer i lagmannsretten		2015/2012
PS 6/19	Lyngseidet Gjestegård AS - søknad om servering- og skjenkebevilling		2018/979
PS 7/19	Ny rullering av handlingsplanen for ordinære-og nærmiljøanlegg.		2018/793
PS 8/19	Klagebehandling ekspropriering Koppangen		2015/899
PS 9/19	Tilleggsbevilgning-finansiering av planlagte tiltak som ikke ble realisert i 2018		2018/447
PS 10/19	Opprettelse av fond til private veier-anmodning om presisering av vedtaket		2018/447
PS 11/19	Tiltak i Lyngenhallen- etablering av vindfang		2017/577
PS 12/19	Utbedringstiltak på Lenangen omsorgssenter-oppfølging av kommunestyrets vedtak fra desember 2018		2018/447
PS 13/19	Utbedring av kommunal bolig-anmodning om tilleggsbevilgning	X	2017/631

I tillegg vil det bli gitt orientering om flg:

- «Et mer demensvennlig samfunn» v/Liv Merethe Sørensen, Janne Elvelett og Ragnhild Kviteberg Hansen
- «Driveplikt i Troms» v/Berit N Nyre
- Digitalisering v/rådmann Stig A Kjærvik



Utvalg: Kontrollutvalget i Lyngen kommune	Saksnummer: 13/2019	Møtedato: 5.3.2019	Saksbehandler: Audun Haugan
--	-------------------------------	------------------------------	---------------------------------------

REFERATSAKER

Innstilling til v e d t a k:

Saken tas til orientering.

Saken gjelder:

Referatsaker

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

- A. ÅRSRAPPORT FOR 2018
 - a. Årsrapport for skatteoppkreveren 2018
- B. Budsjettendringer 2018
 - a. Sak 90/18 for kommunestyret
- C. Utvidelse Eidebakken og Lenangsøyra kirkegårder
 - a. Sak 91/18 for kommunestyret
- D. Disponering av havbruksfondet – ny behandling
 - a. Sak 91/18 for kommunestyret
- E. Lyngenhallen Drift AS – sluttregnskap
 - a. Sak 94/18 for kommunestyret
- F. Økonomiplan2019-2022/årsbudsjett 2019
 - a. Sak 109/18 for kommunestyret
- G. Representantskapsmøte KomRev Nord IKS
 - a. Innkalling av 31.1.2019
- H. Representantskapsmøte K-Sekretariatet IKS
 - a. Innkalling av 31.1.2019

Tromsø, den 25. februar 2018

Audun Haugan
seniorrådgiver



Lyngen kommune
Rådmannen

K-Sekretariatet
Postboks 6600
9296 TROMSØ

Deres ref:	Vår ref: 2015/718-33	Løpenr: 836/2019	Arkivkode 212	Dato 17.01.2019
-------------------	--------------------------------	----------------------------	-------------------------	---------------------------

Oversendelse av Årsrapport skatt 2018

Vedlagt følger årsrapport skatt fra Skatteoppkreveren i Lyngen.

Med hilsen

Halvard Samuelsen
avdelingsleder skatt
Direkte innvalg: 40028539

Dette dokumentet er godkjent elektronisk og krever ikke signatur.

Vedlegg

1 Årsrapport skatt 2018

Dokumentering
Arbeidsgiverkontroll
Innfordring

Skatteoppkrever

Margin
Skatteregnskap
Skatteinngang

Årsrapport

Årsrapport for 2018

**Skatteoppkreveren i
Lyngen kommune**



1. Generelt om skatteoppkreverens virksomhet	3
1.1 Skatteoppkreverkontoret – organisering, ressurser og kompetanse.....	3
1.2 Internkontroll	3
1.3 Skatteutvalg	3
1.4 Skattekontorets kontroll av skatteoppkreverfunksjonen	4
2. Skatteregnskapet.....	4
2.1 Avleggelse av skatteregnskapet.....	4
2.2 Vurdering av skatteinngangen.....	4
2.3 Margin.....	5
3. Innfordring av krav	5
3.1 Restanseutviklingen.....	5
3.2 Innfordringens effektivitet	7
3.3 Særnamskompetanse.....	7
4. Arbeidsgiverkontroll.....	7
4.1 Organisering av arbeidsgiverkontrollen	7
4.2 Planlagte og gjennomførte kontroller.....	8
4.3 Resultater fra kontrollene	8
4.4 Vurdering av kontrollaktiviteten	8
4.5 Samarbeid med andre kontrollaktører	8
4.6 Gjennomførte informasjons- og veiledningstiltak	8

1. Generelt om skatteoppkreverens virksomhet

Skatteoppkreverne skal i henhold til Skatteoppkreverinstruksen § 2-9 nr. 1 utarbeide en årsrapport i samsvar med retningslinjer gitt av Skattedirektoratet. I henhold til § 3-3 nr. 2 skal skatteoppkreveren også utarbeide et årsregnskap som vedlegges årsrapporten.

Årsrapporten skal omhandle hvordan oppgavene skatteregnskap, innkreving og arbeidsgiverkontroll er ivare tatt ved skatteoppkreverkontoret.

1.1 Skatteoppkreverkontoret – organisering, ressurser og kompetanse

Organisering

Ressurser

For 2018 er det ca 1 årsverk ved skatteoppkreverkontoret som benyttes til skatteoppkreverfunksjonen.

Tabellen viser ressursbruk ved skatteoppkreverkontoret, fordeling av årsverk per område

	Årsverk	%-andel fordelt
Skatteregnskap	0,4	40%
Innfordring	0,5	50%
Arbeidsgiverkontroll	0	0%
Administrative oppgaver	0,1	10%
SUM		100 %

Vurdering av ressursituasjon og kompetanse

Skatteoppkreverkontoret har god kompetanse på våre hovedarbeidsområder; skatteregnskap, innfordring og arbeidsgiverkontroll, og deltar jevnlig på kurs og møter i skatt og innfordring for å holde kontoret faglig oppdatert. Vi har i 2018 ikke hatt mulighet til å prioritere arbeidsgiverkontrollen innenfor de ressurser vi har, da spesielt med tanke på at vi i 2018 ikke har hatt avtale om kjøp av kontroller med noen aktører.

1.2 Internkontroll

I 2018 ble kontorets rutinebeskrivelser sist oppdatert, og skal ajourholdes fortløpende etter hvert som det er endringer. Det er ved normal drift overlapping mellom oppgavene innenfor alle områder. Skatteregnskapet er til enhver tid à jour, pålitelig og nøyaktig.

1.3 Skatteutvalg

Skatteutvalget er det organ som etter skattebetalingslovens § 15 med tidligere forskrifter er gitt fullmakt til å ettergi/nedsette skattekrav. Utvalget har fra 01.01.2009 vært organisert som regionale utvalg.

Alle søkere blir gjort kjent med konsekvensen av nedsettelse av skatt og derav nedsettelse av pensjonspoeng. Erfaringen viser at de fleste velger å betale restansen etter det.

Det har i 2018 ikke vært behandlet saker i skatteutvalget.

1.4 Skattekontorets kontroll av skatteoppkreverfunksjonen

Skattekontoret har gjennomført stedlig kontroll av skatteoppkreverfunksjonen, jf. rapport datert 02.10.2018.

Skatteoppkreverkontoret er ikke gitt pålegg som følge av kontrollen.

2. Skatteregnskapet

Skatteoppkreverens arbeid med skatteregnskapet innbefatter regnskapsføring, regnskapsavleggelse, behandling av inn- og utbetalinger, krav, periodisk oppgjør og fordeling til skattekreditorene.

2.1 Avleggelse av skatteregnskapet

Skatteoppkreveren bekrefter at skatteregnskapet for 2018 er ført, avstemt og avlagt i samsvar med gjeldende forskrifter og retningslinjer, jf. Instruks for skatteoppkrevere av 8.april 2014 § 3-3 nr. 2.

2.2 Vurdering av skatteinngangen

Det vedlagte årsregnskapet viser skatteinngangen for regnskapsåret 2018.

Total skatte- og avgiftsinngang i forhold til foregående regnskapsår

	Valgt år	Forrige år
Likvider	26 713 412	26 051 434,18
Skyldig skattekreditorene	-1 169 151	-1 375 918,44
Skyldig andre	-86 543	-22 179,00
Innestående margin	-25 457 716	-24 653 335,00
Udisponert resultat	-2	-1,74
Sum	0	0,00
Arbeidsgiveravgift	-4 723 448	-6 141 417,00
Kildeskatt mv - 100% stat	0	-271 858,00
Personlige skatteyttere	-182 927 857	-184 601 138,46
Tvangsmulkt	-295 320	-219 669,00
Upersonlige skatteyttere	-9 524 311	-13 171 128,93
Renter	-19 898	-195 167,58
Innfordring	73 276	-50 282,38
Sum	-197 417 558	-204 650 661,35
Fordelt til Folketrygden - arbeidsgiveravgift	4 723 448	6 141 417,00
Fordelt til Folketrygden - medlemsavgift	64 911 163	64 441 717,00
Fordelt til Fylkeskommunen	13 809 692	13 758 000,00
Fordelt til kommunen	64 289 029	63 967 870,35
Fordelt til Staten	49 684 226	56 341 657,00
Krav som er ufordelt	0	0,00
Videresending plassering mellom kommuner	0	0,00
Sum	197 417 558	204 650 661,35
Sum totalt	0	0,00

Det er en nedgang i total skatteinngang fra 2017 til 2018 på kr 7.033 mill.

Kommunens andel av skatteinntekten i regnskapsåret

For 2018 er kommunenes andel av skatteinntekten kr 64.289.029 og for 2017 var den kr 63.967.870,-, en økning på kr 0.321 mill.

2.3 Margin

Ved hvert periodiske oppgjør i inntektsåret og de seks første månedene i året etter inntektsåret skal skatteoppkreverer holde tilbake en bestemt prosent av innbetalt forskuddstrekk og forskuddsskatt som margin. Marginen skal brukes til oppgjør med skattytere som får til gode skatt ved avregning.

Tabellen under viser marginavsetning for inntektsårene 2017 og 2018.

	per 31.10.2018 (inntektsåret 2017)	per 31.12.2018 (inntektsåret 2018)
Innestående margin	3.171.171	25.457.716
For mye avsatt margin	3.171.167	
For lite avsatt margin		
Prosentstans	15	15

Kommentarer til marginavsetningen

Marginavsetning er en avsetning i innbetalingsåret av innbetalt forskuddstrekk og forskuddsskatt som reserveres til dekning av evt. tilbakebetaling av tilgodebeløp fra skatteavregningen. Det er kommunestyret som vedtar størrelsen på marginavsetningen, gjeldende prosentstans er 15 %, og den er ikke endret for 2018. Det var totalt avsatt kr 3.171 mill. for mye i margin for inntektsåret 2017, som er en nedgang i forhold til inntektsåret 2016, da det var satt av 6.046 mill. for mye.

3. Innfordring av krav

I henhold til skatteoppkreverinstruksen § 4-3 skal innfordring iverksettes uten unødig opphold etter forfall, og gjennomføres etter en helhetlig vurdering. Ved vurdering av innfordringstiltak skal skatteoppkreveren legge avgjørende vekt på tiltak som enkeltvis eller samlet bidrar til at oppgjør kan skje hurtig og effektivt, samtidig som det overfor skyldner blir utvist den hensynsfullhet og varsomhet som forholdene tillater.

3.1 Restanseutviklingen

Totale restanser og berostilte krav

Tabellen viser totale restanser og berostilte krav for 2018 og 2017, samt endring fra i fjor for restanse og berostilte krav.

Skatteart	Restanse 31.12.2018	Herav berostilt restanse 31.12.2018	Restanse 31.12.2017	Herav berostilt restanse 31.12.2017	Endring i	
					restanse	berostilt restanse
					Reduksjon (-) Økning (+)	Reduksjon (-) Økning (+)
Sum restanse pr. skatteart	7 328 827	0	7 671 320	0	-342 493	0
Arbeidsgiveravgift	167 033	0	167 033	0	0	0
Artistskatt	0	0	0	0	0	0
Finansskatt	13 356	0	0	0	13356	0
Forsinkelsesrenter	694 731	0	560 512	0	134 219	0
Forskuddsskatt	928 313	0	844 412	0	83 901	0
Forskuddsskatt person	992 160	0	980 683	0	11 477	0
Forskuddstrekk	2 039 947	0	2 102 219	0	-62 272	0
Gebyr	0	0	0	0	0	0
Innfordringsinntekter	138 873	0	106 209	0	35 664	0
Inntekt av summarisk fellesoppgjør	0	0	0	0	0	0
Kildeskatt	0	0	0	0	0	0
Restskatt	397 516	0	613 891	0	-216 375	0
Restskatt person	1 609 789	0	2 026 461	0	-416 672	0
Tvangsmulkt	347 109	0	269 900	0	77 209	0
Sum restanse diverse krav	3 503	0	0	0	3 503	0
Diverse krav	3 503	0	0	0	3 503	0
Sum restanse pr. skatteart inkl. diverse krav	7 332 330	0	7 671 320	0	-338 990	0

Kommentarer til restansesituasjonen og utviklingen i restanser

Det har vært en total restansenedgang fra i fjor på kr 342 493,-, det er nedgang i restansene på forskuddstrekk, restskatt og restskatt person. Alle andre skattearter har en liten økning, noe som delvis skyldes konkurser og opphørte selskap med restanser. I tillegg har vi fått en ny skatteart fra i fjor, tvangsmulkt, som har en restanse på 347.000,-. Restanse finansskatt kr 13 356 er feil, og vil bli korrigert i 2019. Øvrige restanser er under oppfølging.

Det er i 2018 avskrevet 5 skatterestanser med til sammen kr 39 335,-, og ettergitt ett skattekrav etter brev fra Skatteetaten, «Avgjørelse om skattelemping – sktflv § 9-9, med til sammen kr 29 472,-.

Det er postert to nedsettelse av pensjonsgivende inntekt i 2018.

Det er pr 31.12.2018 ingen berostilte krav i skatteregnskapet.

Restanser eldre år

Tabellen viser totale restanser eldre år og restansene på restskatt person for de samme årene.

Inntektsår	Sum restanse (debet)	Herav skatteart "Restskatt – person"
2016	735 270	186 868
2015	2 400 620	610 488
2014	672 005	196 097
2013 – 19XX	2 436 741	-----

Kommentarer til restanser og restanseoppfølgingen for eldre år

Antall krav som var foreldet pr. 31.12.2018: 7
Samlet beløp på krav som var foreldet pr. 31.12.2018: 545.755,-
Kr 530.862,- av samlet beløp gjelder konkursbo som ikke er avskrevet ennå.

Skatteoppkrever har gjennomgått rapporten *Restanseliste – forelda krav* dato t.o.m. 31.12.2018.

3.2 Innfordringens effektivitet

Vurdering av resultatet pr. 31.12.2018

Vi har oppnådd resultatkravet for alle skattearter i 2018, og er over kravet på 4 av 6 skattearter.

Vurdering av sammenheng mellom aktivitet og resultat

Det er i 2018 gjennomført 18 utleggsforretninger, 1 betalingsavtale, iverksatt 26 utleggstrekk, begjært 1 tvangssalg, foretatt 102 motregninger i eksterne krav m.m. Det er i tillegg foretatt en del motregninger i til gode krav i kommuneregnskapet.

Det er med på å øke innfordret beløp og redusere restanser over tid, vi ser en viss nedgang i restansene i forhold til forrige år.

Skatteoppkrevers eventuelle tiltak for å bedre effektiviteten i innfordringen

Skatteoppkreverkontoret vil i 2019 fortsette arbeidet med tyngre innfordring på skatterestansene, og vil ta i bruk de virkemidler som vurderes som nødvendige i denne sammenheng.

Omtale av spesielle forhold

Det er ingen spesielle forhold i 2018.

3.3 Særnamskompetanse

Skatteoppkreverkontoret har særnamskompetanse, og bruker den til gjennomføring av utleggsforretninger, utleggstrekk og andre oppgaver som ligger herunder. Dette gjør at det ikke er nødvendig å føre saker via ordinær namsmann ved tvangsinnfordring, noe som også medfører hurtigere saksgang i innfordringsarbeidet.

4. Arbeidsgiverkontroll

4.1 Organisering av arbeidsgiverkontrollen

Skatteoppkreverkontoret har ikke hatt avtale om kjøp av kontrolltjenester i 2018, kontoret skulle i utgangspunktet foreta årets kontroller i egen regi.

4.2 Planlagte og gjennomførte kontroller

Antall planlagte kontroller for 2018 var 4. Dette utgjør 2,5 % av totalt antall opplysningspliktige i kommunen.

Antall gjennomførte kontroller i 2018 var 0. Dette utgjør 0 % av totalt antall opplysningspliktige i kommunen.

Antall gjennomførte kontroller i 2017 var 5.

4.3 Resultater fra kontrollene

Ingen kontroller gjennomført.

4.4 Vurdering av kontrollaktiviteten

Det er ikke gjennomført kontroller i 2018, da vi ikke har hatt avtale om kjøp av tjenesten fra andre aktører i dette året, slik som vi har hatt tidligere år. I tillegg har andre oppgaver blitt prioritert foran arbeidsgiverkontrollen.

4.5 Samarbeid med andre kontrollaktører

Skatteoppkreverkontoret har ikke deltatt i fellesaksjoner med andre aktører i 2018, og har heller ikke hatt formelt samarbeid med skattekontoret i utvelgelse av kontrollobjekter.

4.6 Gjennomførte informasjons- og veiledningstiltak

Skatteoppkreverkontoret har ikke gjennomført informasjonstiltak i 2018 på arbeidsgiverkontrollområdet.

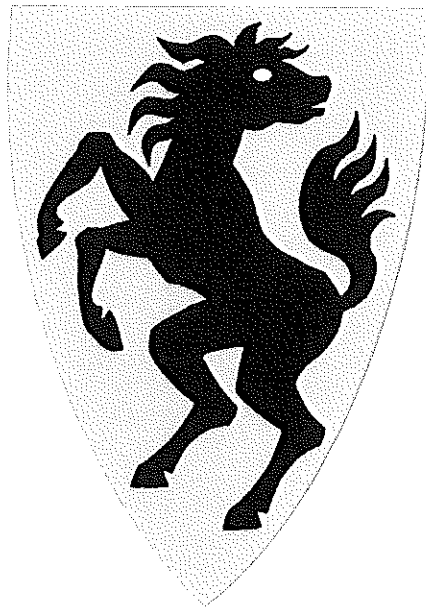
Lyngseidet 14.01.2019



Ibrahima Mboob
Skatteoppkrever

Vedlegg: Årsregnskapet for 2018
 Vedlegg til årsregnskapet

SKATTEOPPKREVEREN I LYNGEN



Årsregnskap – skatt - 2018

Årsregnskapet skatt 2018.

Årsregnskapet for Lyngen Kommune for regnskapsåret 2018, avlagt etter kontantprinsippet.

	Valgt år	Forrige år
Likvider	26 713 412	26 051 434,18
Skyldig skattekreditorene	-1 169 151	-1 375 918,44
Skyldig andre	-86 543	-22 179,00
Innestående margin	-25 457 716	-24 653 335,00
Udisponert resultat	-2	-1,74
Sum	0	0,00
Arbeidsgiveravgift	-4 723 448	-6 141 417,00
Kildeskatt mv - 100% stat	0	-271 858,00
Personlige skatteyttere	-182 927 857	-184 601 138,46
Tvangsmulkt	-295 320	-219 669,00
Upersonlige skatteyttere	-9 524 311	-13 171 128,93
Renter	-19 898	-195 167,58
Innfordring	73 276	-50 282,38
Sum	-197 417 558	-204 650 661,35
Fordelt til Folketrygden - arbeidsgiveravgift	4 723 448	6 141 417,00
Fordelt til Folketrygden - medlemsavgift	64 911 163	64 441 717,00
Fordelt til Fylkeskommunen	13 809 692	13 758 000,00
Fordelt til kommunen	64 289 029	63 967 870,35
Fordelt til Staten	49 684 226	56 341 657,00
Krav som er ufordelt	0	0,00
Videresending plassering mellom kommuner	0	0,00
Sum	197 417 558	204 650 661,35
Sum totalt	0	0,00

Lyngseidet 14.01.2019



Ibrahima Mboob
Skatteoppkrever

Vedlegg til årsregnskapet for 2018

Årsregnskapet er avlagt etter kontantprinsippet. Årsregnskapet viser skatter og avgifter mv som er innbetalt i løpet av regnskapsåret.

Innbetalte skatter og avgifter mv er fordelt til kommunen, fylkeskommunen, folketrygden og staten (skattekreditorene), etter gjeldende fordelingstall.

Sumlinjene i årsregnskapet:

- **Likvider**

Likvidene i skatteregnskapet består av bankbeholdning for skatt og eventuelt kontantbeholdning.

- **Skyldig skattekreditorene**

Fordelingsoppgjøret til skattekreditorene for desember, står som gjeld i balansen pr. 31.12. Skatteoppkreveren skal utbetale fordelingsoppgjøret til skattekreditorene senest 10. januar.

Dersom dette er et positivt beløp, har skatteoppkreveren en fordring på skattekreditorene. Skattekreditorene skal innbetale dette beløpet til skatteoppkreveren senest 20. januar.

- **Skyldig andre**

Dette beløpet består av uidentifiserte og uplasserte innbetalinger, som ikke er fordelt til skattekreditorene pga mangelfull informasjon fra den som innbetaler.

- **Innestående margin**

Ved hvert periodiske oppgjør i inntektsåret og de seks første månedene i året etter inntektsåret skal det holdes tilbake en bestemt prosent av innbetalt forskuddstrekk og forskuddsskatt som margin. Marginen skal nyttes til oppgjør med skattytere som får til gode skatt ved avregning.

- **Udisponert resultat**

Dette skal være et lite beløp som skyldes øreavrunding i skatteregnskapssystemet.

- **Innbetalte skatter og avgifter, Renter, Innfordring**

Dette beløpet er innbetalt arbeidsgiveravgift, finansskatt, forskuddstrekk fratrukket marginavsetning, forskuddsskatt for personlige og upersonlige skattytere, restskatt og overskytende forskudd for personlige og upersonlige skattytere, kildeskatt, tvangmulkt samt renter og gebyrer.

- **Fordelt til skattekreditorene**

Dette er innbetalte skatter og avgifter, renter og gebyrer som er fordelt til skattekreditorene i henhold til gjeldende fordelingstall.

- **Krav som er ufordelt**

Dette skal være et lite beløp som skyldes øreavrunding i skatteregnskapssystemet.

- **Videresending plassering mellom kommuner**

Dette gjelder innbetalinger i mellomregning med andre kommuners skatteregnskap.



Lyngen kommune

Arkivsaknr: 2017/596 -53

Arkiv: 151

Saksbehandler: Tom-Jarle Isaksen

Dato: 23.11.2018



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
140/18	Lyngen formannskap	18.12.2018
90/18	Lyngen kommunestyre	18.12.2018

Budsjettendringer 2018

Henvisning til lovverk:

Kommuneloven § 47. Årsbudsjettets bindende virkning.

Saksprotokoll i Lyngen kommunestyre - 18.12.2018

Behandling:

VEDTAK:

Lyngen kommunestyre tiltrer formannskapets innstilling til vedtak. Enst

Vedtak:

1. Driftsbudsjett 2018 reguleres slik vedrørende ordinære avskrivninger 2018:

Ansvar	Beløp
1110 POLITISK STYRING OG KONTROLLORGANER	22.000
1310 ADMINISTRATIVE TJENESTER	161.000
1450 FELLESKOSTNADER	16.000
1451 IKT	876.000
1452 KOMMUNAL FIBER	30.000
2101 GRUNNSKOLEN - FELLES	16.000
2116 EIDEBAKKEN SKOLE	79.000
2201 BARNEHAGER - FELLES	7.000
2310 KULTURSKOLEN	20.000
2410 KULTURTILBUD	47.000
3310 SOSIALTJENESTEN	6.000
3311 BARNEVERNSTJENESTEN	5.000
3450 LYNGSTUNET HELSE- OG OMSORGSSENTER	193.000
3510 SOLHOV BO- OG AKTIVITETSSENTER	1.673.000
4405 PLAN	261.000
4408 KOMMUNALE HAVNER OG KAIER	99.000
4410 BYGG OG ANLEGG	14.960.000
4710 VANN OG AVLØP	1.297.000
4810 FEIING OG BRANNBEREDSKAP	226.000
8900 AVSKRIVNINGER (MOTPOST)	-19.994.000

2. I investeringsbudsjett 2018 vedtas følgende endringer for betalt og refundert mva-kompensasjon i 2018:

Prosjekt:	13104 LYNGEN SYKEHJEM - SALG	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	3.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-3.000
Prosjekt:	14111 DIGITALT PLANREGISTER	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	41.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-41.000
Prosjekt:	14117 LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	10.390.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	10.390.000
Prosjekt:	14121 EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	12.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-12.000
Prosjekt:	14129 OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	95.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-95.000
Prosjekt:	14139 RÅDHUS	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	32.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-32.000
Prosjekt:	15001 EIDEBAKKEN - TILRETTELEGGING FUNKSJONSHEMMEDE	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	18.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-18.000
Prosjekt:	15015 FURUFLATEN INDUSTRIOMRÅDE - SØR	

34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	60.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-60.000
Prosjekt:	15021 KLATREJUNGEL LENANGEN B/U-SKOLE	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	21.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-21.000
Prosjekt:	15022 STEDSUTVIKLING - ELVEPARKEN	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	68.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-68.000
Prosjekt:	15023 STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT PARKVEIEN	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	3.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-3.000
Prosjekt:	15028 LYNGENLØFTET - UTSTYR TIL ARRANGEMENT	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	223.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-223.000
Prosjekt:	16008 LYNGENHALLEN - KUNSTGRESS	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	18.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-18.000
Prosjekt:	16010 VELFERDSTEKNOLOGI	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	74.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-74.000
Prosjekt:	16011 LYNGENHALLEN - KLATREVEGG	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	330.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-330.000
Prosjekt:	16017 EIDEBAKKEN SVØMMEHALL - RENOVERING	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	1.380.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-1.380.000
Prosjekt:	17003 ELEV- OG ANSATTE PC	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	32.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-32.000
Prosjekt:	17005 EIDEBAKKEN SKOLE - OPPGRADERING I HHT. PÅLEGG	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	35.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-35.000
Prosjekt:	17008 RIVING STIGENVEIEN 2 (UNGDOMSKLUBBEN)	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	107.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-107.000
Prosjekt:	18004 EIDEBAKKEN - NYTT TELEFONSYSTEM	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	21.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-21.000
Prosjekt:	18009 TYTEBÆRVIKA - REGULERINGSPLAN OG INTERNVEI	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	11.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-11.000
Prosjekt:	18010 NY TRAKTOR OG MINIGRAVER	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	212.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-212.000
Prosjekt:	18014 NYTT KRYSS FURUFLATEN	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	25.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-25.000

Prosjekt:	18015 SOLVOLLVEIEN BYGGEFELT	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	136.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-136.000
Prosjekt:	47022 INNEREIDET BOLIGFELT	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	2.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-2.000

3. I driftsbudsjett 2018 vedtas følgende endringer:

Ramme:	4 Helse, sosial og omsorg	
Ansvar:	3311 BARNEVERNSTJENESTEN	800.000
Ansvar:	3900 BUDSJETTRAMME HELSE, SOSIAL OG OMSORG	
14901	RESERVEBEV./AVSETNINGER (KUN BUDSJ.)	1.127.000
Ramme:	5 Plan, teknikk og næring	
Ansvar:	4405 PLAN	
14901	RESERVEBEV./AVSETNINGER (KUN BUDSJ.)	-514.000
Ansvar:	4407 NÆRING	
Tjeneste:	3255 KOMMUNALT NÆRINGSFOND	
14701	OVERFØRING TIL ANDRE (PRIVATE)	-1.337.000
15402	AVSETNINGER TIL KOMMUNALT NÆRINGSFOND	1.337.000
Ansvar:	4408 KOMMUNALE HAVNER OG KAIER	
Tjeneste:	3302 TYTTEBÆRVIKA HAVNEVIRKSOMHET	
15501	AVSETNINGER TIL BUNDNE DRIFTSFOND	1.200.000
Ansvar:	4412 FORVALTNING TEKNISKE TJENESTER	
Tjeneste:	3150 BOLIGBYGGING OG FYSISKE BOMILJØTILTAK	
14701	OVERFØRING TIL ANDRE (PRIVATE)	-2.200.000
15401	AVSETNINGER TIL DISPOSISJONSFOND	2.200.000
Ramme:	6 Finans	
Ansvar:	8000 PREMIEAVVIK, PENSJONS- OG LØNNSRESERVE, MV.	
Tjeneste:	1801 DIVERSE FELLESUTGIFTER	
10101	LØNN I FASTE STILLINGER	-1.669.000
Ramme:	7 Budsjettskjema 1A	
Ansvar:	9000 FRIE INNTEKTER, RENTER OG AVDRAG, AVSETNINGER	
Tjeneste:	8501 GENERELT STATSTILSKUDD VEDRØRENDE FLYKTN	
18101	ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-899.000
Tjeneste:	8804 OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	
15701	OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	-45.000

Det opprettes eget disposisjonsfond i balanseregnskapet «Kommunalt boligtilskudd».

4. Det vedtas følgende endringer i investeringsbudsjett 2018 som følge av endrede forutsetninger og overføring av ubenyttede bevilgninger til 2019:

Prosj.	Endring 2018	Overføres 2019
13104 LYNGEN SYKEHJEM - SALG	313.000	
35481 AVSETNINGER TIL UBUNDNE INVESTERINGSFOND	900.000	
36701 SALG TOMTER, BYGNINGER, M.M.	-1.213.000	
14111 DIGITALT PLANREGISTER		-230.000
14117 LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING		-10.669.000
37001 REFUSJON FRA STATEN		7.213.000
14121 EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO		-3.531.000
14127 HELIKOPTERLANDINGSPLASS		-700.000
15021 KLATREJUNGEL LENANGEN B/U-SKOLE	184.000	
37001 REFUSJON FRA STATEN	-184.000	
15010 LYNGSEIDET SENTRUM - FYSISKE TILTAK	-200.000	-13.330.000
15022 STEDSUTVIKLING - ELVEPARKEN	229.000	
37001 REFUSJON FRA STATEN		300.000
15023 STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT PARKVEIEN	11.000	
15030 KONSEPT EL-SYKKEL	-25.000	
18017 DIGITALT MAGASIN	-15.000	
18018 STEDSSKILT LYNGEN		-700.000
15018 KAI SANDNESET, NORD-LENANGEN		-4.000.000
15028 LYNGENLØFTET - UTSTYR TIL ARRANGEMENT		-233.000
15710 AVLØPSEKTOREN - OPPGRADERING	-460.000	1.436.000
15711 VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	-350.000	
16002 PARKERING OG OFFENTLIGE TOALETT		-1.252.000
16008 LYNGENHALLEN - KUNSTGRESS		-479.000
16010 VELFERDSTEKNOLOGI		-1.000.000
16011 LYNGENHALLEN - KLATREVEGG		-625.000
16017 EIDEBAKKEN SVØMMEHALL - RENOVERING		-1.150.000
17003 ELEV- OG ANSATTE PC		-132.000
17005 EIDEBAKKEN SKOLE - OPPGRADERING I HHT. PÅLEGG		-273.000
18002 UTEOMRÅDER BARNEHAGE OG SKOLE		-300.000
18009 TYTEBÆRVIKA - REGULERINGSPLAN OG INTERNVEI		-954.000
18013 PROSJEKT DEMENTE/GRILLHYTTE		-100.000
18015 SOLVOLLVEIEN BYGGEFELT	640.000	
18016 LENANGEN OMSORGSSENTER - HEISANLEGG	-500.000	
47017 SOLBAKKEN BOLIGFELT		-100.000
47022 INNEREIDET BOLIGFELT		-80.000
47181 FORPROSJEKT VANNFORSYNING LYNGSEIDET-FURUFLATEN	350.000	
48001 KJØP/SALG AV TOMT OG GRUNN	514.000	
39401 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-194.000	
49901 HUSBANKLÅN INNLÅN		
34710 AVSKRIVNINGER TAP PÅ FORDRINGER	241.000	
35101 AVDRAG PÅ LÅN	65.000	
35101 AVDRAG PÅ LÅN	241.000	

35201 UTLÅN	3.585.000	
39101 BRUK AV LÅNEMIDLER	-3.585.000	
39201 MOTTATTE AVDRAG STARTLÅN HUSBANKEN	-241.000	
38101 ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-189.000	
39401 BRUK AV DISPOSISJONSFOND (tapsfond)	-117.000	
49999 FELLES FINANSIERING INVESTERINGER		
39101 BRUK AV LÅNEMIDLER		30.889.000

Saksprotokoll i Lyngen formannskap - 18.12.2018

Behandling:

VEDTAK:

Lyngen formannskap tiltrer rådmannens innstilling. Enst

Vedtak:

1. Driftsbudsjett 2018 reguleres slik vedrørende ordinære avskrivninger 2018:

Ansvar	Beløp
1110 POLITISK STYRING OG KONTROLLORGANER	22.000
1310 ADMINISTRATIVE TJENESTER	161.000
1450 FELLESKOSTNADER	16.000
1451 IKT	876.000
1452 KOMMUNAL FIBER	30.000
2101 GRUNNSKOLEN - FELLES	16.000
2116 EIDEBAKKEN SKOLE	79.000
2201 BARNEHAGER - FELLES	7.000
2310 KULTURSKOLEN	20.000
2410 KULTURTILBUD	47.000
3310 SOSIALTJENESTEN	6.000
3311 BARNEVERNSTJENESTEN	5.000
3450 LYNGSTUNET HELSE- OG OMSORGSSENTER	193.000
3510 SOLHOV BO- OG AKTIVITETSSENTER	1.673.000
4405 PLAN	261.000
4408 KOMMUNALE HAVNER OG KAIER	99.000
4410 BYGG OG ANLEGG	14.960.000
4710 VANN OG AVLØP	1.297.000
4810 FEIING OG BRANNBEREDSKAP	226.000
8900 AVSKRIVNINGER (MOTPOST)	-19.994.000

2. I investeringsbudsjett 2018 vedtas følgende endringer for betalt og refundert mva-kompensasjon i 2018:

Prosjekt:	13104 LYNGEN SYKEHJEM - SALG	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	3.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-3.000
Prosjekt:	14111 DIGITALT PLANREGISTER	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	41.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-41.000
Prosjekt:	14117 LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	10.390.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	10.390.000
Prosjekt:	14121 EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	12.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-12.000
Prosjekt:	14129 OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	95.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-95.000
Prosjekt:	14139 RÅDHUS	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	32.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-32.000
Prosjekt:	15001 EIDEBAKKEN - TILRETTELEGGING FUNKSJONSHEMMEDE	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	18.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-18.000
Prosjekt:	15015 FURUFLATEN INDUSTRIOMRÅDE - SØR	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	60.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-60.000
Prosjekt:	15021 KLATREJUNGEL LENANGEN B/U-SKOLE	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	21.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-21.000
Prosjekt:	15022 STEDSUTVIKLING - ELVEPARKEN	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	68.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-68.000
Prosjekt:	15023 STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT PARKVEIEN	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	3.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-3.000
Prosjekt:	15028 LYNGENLØFTET - UTSTYR TIL ARRANGEMENT	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	223.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-223.000
Prosjekt:	16008 LYNGENHALLEN - KUNSTGRESS	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	18.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-18.000
Prosjekt:	16010 VELFERDSTEKNOLOGI	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	74.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-74.000
Prosjekt:	16011 LYNGENHALLEN - KLATREVEGG	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	330.000

37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-330.000
Prosjekt:	16017 EIDEBAKKEN SVØMMEHALL - RENOVERING	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	1.380.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-1.380.000
Prosjekt:	17003 ELEV- OG ANSATTE PC	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	32.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-32.000
Prosjekt:	17005 EIDEBAKKEN SKOLE - OPPGRADERING I HHT. PÅLEGG	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	35.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-35.000
Prosjekt:	17008 RIVING STIGENVEIEN 2 (UNGDOMSKLUBBEN)	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	107.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-107.000
Prosjekt:	18004 EIDEBAKKEN - NYTT TELEFONSYSTEM	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	21.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-21.000
Prosjekt:	18009 TYTEBÆRVIKA - REGULERINGSPLAN OG INTERNVEI	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	11.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-11.000
Prosjekt:	18010 NY TRAKTOR OG MINIGRAVER	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	212.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-212.000
Prosjekt:	18014 NYTT KRYSS FURUFLATEN	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	25.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-25.000
Prosjekt:	18015 SOLVOLLVEIEN BYGGEFELT	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	136.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-136.000
Prosjekt:	47022 INNEREIDET BOLIGFELT	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	2.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-2.000

3. I driftsbudsjett 2018 vedtas følgende endringer:

Ramme:	4 Helse, sosial og omsorg	
Ansvar:	3311 BARNEVERNSTJENESTEN	800.000
Ansvar:	3900 BUDSJETTRAMME HELSE, SOSIAL OG OMSORG	
14901	RESERVERTE BEV./AVSETNINGER (KUN BUDSJ.)	1.127.000
Ramme:	5 Plan, teknikk og næring	
Ansvar:	4405 PLAN	
14901	RESERVERTE BEV./AVSETNINGER (KUN BUDSJ.)	-514.000
Ansvar:	4407 NÆRING	
Tjeneste:	3255 KOMMUNALT NÆRINGSFOND	
14701	OVERFØRING TIL ANDRE (PRIVATE)	-1.337.000
15402	AVSETNINGER TIL KOMMUNALT NÆRINGSFOND	1.337.000
Ansvar:	4408 KOMMUNALE HAVNER OG KAIER	

Tjeneste:	3302 TYTTEBÆRVIKA HAVNEVIRKSOMHET	
15501	AVSETNINGER TIL BUNDNE DRIFTSFOND	1.200.000
Ansvar:	4412 FORVALTNING TEKNISKE TJENESTER	
Tjeneste:	3150 BOLIGBYGGING OG FYSISKE BOMILJØTILTAK	
14701	OVERFØRING TIL ANDRE (PRIVATE)	-2.200.000
15401	AVSETNINGER TIL DISPOSISJONSFOND	2.200.000
Ramme:	6 Finans	
Ansvar:	8000 PREMIEAVVIK, PENSJONS- OG LØNNSRESERVE, MV.	
Tjeneste:	1801 DIVERSE FELLEUTGIFTER	
10101	LØNN I FASTE STILLINGER	-1.669.000
Ramme:	7 Budsjettskjema 1A	
Ansvar:	9000 FRIE INNTEKTER, RENTER OG AVDRAG, AVSETNINGER	
Tjeneste:	8501 GENERELT STATSTILSKUDD VEDRØRENDE FLYKTN	
18101	ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-899.000
Tjeneste:	8804 OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	
15701	OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	-45.000

Det opprettes eget disposisjonsfond i balanseregnskapet «Kommunalt boligtilskudd».

4. Det vedtas følgende endringer i investeringsbudsjett 2018 som følge av endrede forutsetninger og overføring av ubenyttede bevilgninger til 2019:

Prosj.	Endring 2018	Overføres 2019
13104 LYNGEN SYKEHJEM - SALG	313.000	
35481 AVSETNINGER TIL UBUNDNE INVESTERINGSFOND	900.000	
36701 SALG TOMTER, BYGNINGER, M.M.	-1.213.000	
14111 DIGITALT PLANREGISTER		-230.000
14117 LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING		-10.669.000
37001 REFUSJON FRA STATEN		7.213.000
14121 EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO		-3.531.000
14127 HELIKOPTERLANDINGSPLASS		-700.000
15021 KLATREJUNGEL LENANGEN B/U-SKOLE	184.000	
37001 REFUSJON FRA STATEN	-184.000	
15010 LYNGSEIDET SENTRUM - FYSISKE TILTAK	-200.000	-13.330.000
15022 STEDSUTVIKLING - ELVEPARKEN	229.000	
37001 REFUSJON FRA STATEN		300.000
15023 STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT PARKVEIEN	11.000	
15030 KONSEPT EL-SYKKEL	-25.000	
18017 DIGITALT MAGASIN	-15.000	
18018 STEDSSKILT LYNGEN		-700.000
15018 KAI SANDNESET, NORD-LENANGEN		-4.000.000
15028 LYNGENLØFTET - UTSTYR TIL ARRANGEMENT		-233.000
15710 AVLØPSSEKTOREN - OPPGRADERING	-460.000	1.436.000
15711 VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	-350.000	
16002 PARKERING OG OFFENTLIGE TOALETT		-1.252.000

16008	LYNGENHALLEN - KUNSTGRESS		-479.000
16010	VELFERDSTEKNOLOGI		-1.000.000
16011	LYNGENHALLEN - KLATREVEGG		-625.000
16017	EIDEBAKKEN SVØMMEHALL - RENOVERING		-1.150.000
17003	ELEV- OG ANSATTE PC		-132.000
17005	EIDEBAKKEN SKOLE - OPPGRADERING I HHT. PÅLEGG		-273.000
18002	UTEOMRÅDER BARNEHAGE OG SKOLE		-300.000
18009	TYTEBÆRVIKA - REGULERINGSPLAN OG INTERNVEI		-954.000
18013	PROSJEKT DEMENTE/GRILLHYTTE		-100.000
18015	SOLLVOLLVEIEN BYGGFELT	640.000	
18016	LENANGEN OMSORGSSENTER - HEISANLEGG	-500.000	
47017	SOLBAKKEN BOLIGFELT		-100.000
47022	INNEREIDET BOLIGFELT		-80.000
47181	FORPROSJEKT VANNFORSYNING LYNGSEIDET-FURUFLATEN	350.000	
48001	KJØP/SALG AV TOMT OG GRUNN	514.000	
39401	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-194.000	
49901	HUSBANKLÅN INNLÅN		
34710	AVSKRIVNINGER TAP PÅ FORDRINGER	241.000	
35101	AVDRAG PÅ LÅN	65.000	
35101	AVDRAG PÅ LÅN	241.000	
35201	UTLÅN	3.585.000	
39101	BRUK AV LÅNEMIDLER	-3.585.000	
39201	MOTTATTE AVDRAG STARTLÅN HUSBANKEN	-241.000	
38101	ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-189.000	
39401	BRUK AV DISPOSISJONSFOND (tapsfond)	-117.000	
49999	FELLES FINANSIERING INVESTERINGER		
39101	BRUK AV LÅNEMIDLER		30.889.000

Rådmannens innstilling

1. Driftsbudsjett 2018 reguleres slik vedrørende ordinære avskrivninger 2018:

Ansvar	Beløp
1110 POLITISK STYRING OG KONTROLLORGANER	22.000
1310 ADMINISTRATIVE TJENESTER	161.000
1450 FELLESKOSTNADER	16.000
1451 IKT	876.000
1452 KOMMUNAL FIBER	30.000
2101 GRUNNSKOLEN - FELLES	16.000
2116 EIDEBAKKEN SKOLE	79.000
2201 BARNEHAGER - FELLES	7.000
2310 KULTURSKOLEN	20.000
2410 KULTURTLBUD	47.000
3310 SOSIALTJENESTEN	6.000
3311 BARNEVERNSTJENESTEN	5.000
3450 LYNGSTUNET HELSE- OG OMSORGSSENTER	193.000
3510 SOLHOV BO- OG AKTIVITETSSENTER	1.673.000
4405 PLAN	261.000
4408 KOMMUNALE HAVNER OG KAIER	99.000
4410 BYGG OG ANLEGG	14.960.000
4710 VANN OG AVLØP	1.297.000
4810 FEIING OG BRANNBEREDSKAP	226.000
8900 AVSKRIVNINGER (MOTPOST)	-19.994.000

2. I investeringsbudsjett 2018 vedtas følgende endringer for betalt og refundert mva-kompensasjon i 2018:

Prosjekt:	13104 LYNGEN SYKEHJEM - SALG	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	3.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-3.000
Prosjekt:	14111 DIGITALT PLANREGISTER	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	41.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-41.000
Prosjekt:	14117 LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	10.390.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	10.390.000
Prosjekt:	14121 EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	12.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-12.000
Prosjekt:	14129 OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	95.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-95.000
Prosjekt:	14139 RÅDHUS	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	32.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIavgIFT	-32.000

Prosjekt:	15001 EIDEBAKKEN - TILRETTELEGGING FUNKSJONSHEMMEDE	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	18.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-18.000
Prosjekt:	15015 FURUFLATEN INDUSTRIOMRÅDE - SØR	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	60.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-60.000
Prosjekt:	15021 KLATREJUNGEL LENANGEN B/U-SKOLE	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	21.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-21.000
Prosjekt:	15022 STEDSUTVIKLING - ELVEPARKEN	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	68.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-68.000
Prosjekt:	15023 STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT PARKVEIEN	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	3.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-3.000
Prosjekt:	15028 LYNGENLØFTET - UTSTYR TIL ARRANGEMENT	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	223.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-223.000
Prosjekt:	16008 LYNGENHALLEN - KUNSTGRESS	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	18.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-18.000
Prosjekt:	16010 VELFERDSTEKNOLOGI	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	74.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-74.000
Prosjekt:	16011 LYNGENHALLEN - KLATREVEGG	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	330.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-330.000
Prosjekt:	16017 EIDEBAKKEN SVØMMEHALL - RENOVERING	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	1.380.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-1.380.000
Prosjekt:	17003 ELEV- OG ANSATTE PC	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	32.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-32.000
Prosjekt:	17005 EIDEBAKKEN SKOLE - OPPGRADERING I HHT. PÅLEGG	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	35.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-35.000
Prosjekt:	17008 RIVING STIGENVEIEN 2 (UNGDOMSKLUBBEN)	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	107.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-107.000
Prosjekt:	18004 EIDEBAKKEN - NYTT TELEFONSYSTEM	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	21.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-21.000
Prosjekt:	18009 TYTEBÆRVIKA - REGULERINGSPLAN OG INTERNVEI	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	11.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-11.000
Prosjekt:	18010 NY TRAKTOR OG MINIGRAVER	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	212.000

37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-212.000
Prosjekt:	18014 NYTT KRYSS FURUFLATEN	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	25.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-25.000
Prosjekt:	18015 SOLVOLLVEIEN BYGGEFELT	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	136.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-136.000
Prosjekt:	47022 INNEREIDET BOLIGFELT	
34291	MVA. SOM GIR RETT TIL MVA-KOMPENSASJON	2.000
37291	KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-2.000

3. I driftsbudsjett 2018 vedtas følgende endringer:

Ramme:	4 Helse, sosial og omsorg	
Ansvar:	3311 BARNEVERNSTJENESTEN	800.000
Ansvar:	3900 BUDSJETTRAMME HELSE, SOSIAL OG OMSORG	
14901	RESERVEBEV./AVSETNINGER (KUN BUDSJ.)	1.127.000
Ramme:	5 Plan, teknikk og næring	
Ansvar:	4405 PLAN	
14901	RESERVEBEV./AVSETNINGER (KUN BUDSJ.)	-514.000
Ansvar:	4407 NÆRING	
Tjeneste:	3255 KOMMUNALT NÆRINGSFOND	
14701	OVERFØRING TIL ANDRE (PRIVATE)	-1.337.000
15402	AVSETNINGER TIL KOMMUNALT NÆRINGSFOND	1.337.000
Ansvar:	4408 KOMMUNALE HAVNER OG KAIER	
Tjeneste:	3302 TYTTEBÆRVIKA HAVNEVIRKSOMHET	
15501	AVSETNINGER TIL BUNDNE DRIFTSFOND	1.200.000
Ansvar:	4412 FORVALTNING TEKNISKE TJENESTER	
Tjeneste:	3150 BOLIGBYGGING OG FYSISKE BOMILJØTILTAK	
14701	OVERFØRING TIL ANDRE (PRIVATE)	-2.200.000
15401	AVSETNINGER TIL DISPOSISJONSFOND	2.200.000
Ramme:	6 Finans	
Ansvar:	8000 PREMIEAVVIK, PENSJONS- OG LØNNSRESERVE, MV.	
Tjeneste:	1801 DIVERSE FELLESUTGIFTER	
10101	LØNN I FASTE STILLINGER	-1.669.000
Ramme:	7 Budsjettskjema 1A	
Ansvar:	9000 FRIE INNTEKTER, RENTER OG AVDRAG, AVSETNINGER	
Tjeneste:	8501 GENERELT STATSTILSKUDD VEDRØRENDE FLYKTN	
18101	ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-899.000
Tjeneste:	8804 OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	
15701	OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	-45.000

Det opprettes eget disposisjonsfond i balanseregnskapet «Kommunalt boligtilskudd».

4. Det vedtas følgende endringer i investeringsbudsjett 2018 som følge av endrede forutsetninger og overføring av ubenyttede bevilgninger til 2019:

Prosj.	Endring 2018	Overføres 2019
13104 LYNGEN SYKEHJEM - SALG	313.000	
35481 AVSETNINGER TIL UBUNDNE INVESTERINGSFOND	900.000	
36701 SALG TOMTER, BYGNINGER, M.M.	-1.213.000	
14111 DIGITALT PLANREGISTER		-230.000
14117 LENANGEN B/U-SKOLE - OMBYGGING		-10.669.000
37001 REFUSJON FRA STATEN		7.213.000
14121 EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO		-3.531.000
14127 HELIKOPTERLANDINGSPLASS		-700.000
15021 KLATREJUNGEL LENANGEN B/U-SKOLE	184.000	
37001 REFUSJON FRA STATEN	-184.000	
15010 LYNGSEIDET SENTRUM - FYSISKE TILTAK	-200.000	-13.330.000
15022 STEDSUTVIKLING - ELVEPARKEN	229.000	
37001 REFUSJON FRA STATEN		300.000
15023 STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT PARKVEIEN	11.000	
15030 KONSEPT EL-SYKKEL	-25.000	
18017 DIGITALT MAGASIN	-15.000	
18018 STEDSSKILT LYNGEN		-700.000
15018 KAI SANDNESET, NORD-LENANGEN		-4.000.000
15028 LYNGENLØFTET - UTSTYR TIL ARRANGEMENT		-233.000
15710 AVLØPSSEKTOREN - OPPGRADERING	-460.000	1.436.000
15711 VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	-350.000	
16002 PARKERING OG OFFENTLIGE TOALETT		-1.252.000
16008 LYNGENHALLEN - KUNSTGRESS		-479.000
16010 VELFERDSTEKNOLOGI		-1.000.000
16011 LYNGENHALLEN - KLATREVEGG		-625.000
16017 EIDEBAKKEN SVØMMEHALL - RENOVERING		-1.150.000
17003 ELEV- OG ANSATTE PC		-132.000
17005 EIDEBAKKEN SKOLE - OPPGRADERING I HHT. PÅLEGG		-273.000
18002 UTEOMRÅDER BARNEHAGE OG SKOLE		-300.000
18009 TYTEBÆRVIKA - REGULERINGSPLAN OG INTERNVEI		-954.000
18013 PROSJEKT DEMENTE/GRILLHYTTE		-100.000
18015 SOLVOLLVEIEN BYGGEFELT	640.000	
18016 LENANGEN OMSORGSSENTER - HEISANLEGG	-500.000	
47017 SOLBAKKEN BOLIGFELT		-100.000
47022 INNEREIDET BOLIGFELT		-80.000
47181 FORPROSJEKT VANNFORSYNING LYNGSEIDET-FURUFLATEN	350.000	
48001 KJØP/SALG AV TOMT OG GRUNN	514.000	
39401 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-194.000	
49901 HUSBANKLÅN INNLÅN		
34710 AVSKRIVNINGER TAP PÅ FORDRINGER	241.000	
35101 AVDRAG PÅ LÅN	65.000	
35101 AVDRAG PÅ LÅN	241.000	

35201	UTLÅN	3.585.000	
39101	BRUK AV LÅNEMIDLER	-3.585.000	
39201	MOTTATTE AVDRAG STARTLÅN HUSBANKEN	-241.000	
38101	ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-189.000	
39401	BRUK AV DISPOSISJONSFOND (tapsfond)	-117.000	
49999	FELLES FINANSIERING INVESTERINGER		30.889.000
39101	BRUK AV LÅNEMIDLER		

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

Hvis forutsetninger for årsbudsjettet svikter i løpet av året, har administrasjonssjefen i hht. kommuneloven § 47 rettslig plikt til å sørge for at det straks blir fremmet sak om nødvendige justeringer i årsbudsjettet.

I denne saken legges fram forslag om endringer av årsbudsjettet for 2018 for følgende forhold:

- Ordinære avskrivninger
- Ombudsjettering vedrørende av kjøp av landbrukseiendom, k-sak 40/18 – Regnskapsrapportering 2018-1
- Korrigering av budsjettendringer i k-sak 73/18 - Regnskapsrapportering 2018-2
- Påløpt og refundert mva-kompensasjon i investeringsregnskapet
- Overføring av investeringsmidler fra 2018 til 2019
- Andre justeringer av drifts- og investeringsbudsjett 2018

Ordinære avskrivninger vedrørende tidligere års investeringer i anleggsmidler er postert i regnskapet og budsjettendringer må foretas i forhold til dette. Endringene pr. ansvar framgår av rådmannens innstilling.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

Henvisning til tidligere vedtak i saken:

K-sak 70/17 – Kommuneplanens handlingsdel, økonomiplan 2018-2021, årsbudsjett 2018

K-sak 30/18 – Overføringer fra 2017

K-sak 40/18 – Regnskapsrapport 2018-1

K-sak 59/18 – Furufalten kryss

K-sak 67/18 – Vei Solbakken

K-sak 73/18 – Regnskapsrapport 18-2

Økonomiske konsekvenser

Saken påvirker ikke årets budsjetterte låneopptak og netto investeringer. Endringer i kapitalinntekter disponeres til avsetning til ubundet investeringsfond og økte utgifter i investeringsbudsjettet.

Endringene påvirker årets bruk av disposisjonsfond, samt disponering av merinntekter og besparelser i driftsbudsjettet.

Risiko- og sikkerhetsmessige konsekvenser

Ingen.

Miljøkonsekvenser

Ingen.

Folkehelse/friluftsliv

Ingen.

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Ordinære avskrivninger

Budsjettering av ordinære avskrivninger vedrørende tidligere års investeringer gjøres i hht. posterings i regnskapet, som er overført fra anleggsmodulen.

Påløpt og refundert mva-kompensasjon i investeringsregnskapet

Investeringsbudsjettet er i utgangspunktet budsjettert eks. mva. og mva-kompensasjon. I rådmannens innstilling fremgår prognose for 2018 vedrørende dette. Endring av bruttorammer i investeringsbudsjettet er det kun kommunestyret som kan foreta.

K-sak 40/18 – Regnskapsrapportering 2018-1

Kjøp av landbrukseiendom ble i saken budsjettjustert i driftsbudsjettet. Finansiering med bruk av disposisjonsfond. Dette er en investering og budsjettet må derfor overføres til investeringsbudsjettet. Som det framgår av endringen av investeringsbudsjettet, så kan bruk av disposisjonsfond reduseres noe vedrørende dette.

K-sak 73/18 Regnskapsrapportering 2018-2 må korrigeres for følgende:

- Prognose for merforbruk i barnevernstjenesten kr 1.127.000 var ikke kommet med i totalsummen for budsjettendringene. Dette rettes opp i denne saken.
- Prognose for overskudd i havnevirksomhet 2018 var i den interne rapporteringen antatt å bli ca. 1,2 mill. Dette var ikke budsjettert i årsbudsjettet da en ikke hadde oversikt over dette i forbindelse med vedtak om årsbudsjettet for 2018 og skulle rettes opp i løpet av året. Dette ble ikke tatt med i budsjettreguleringen i regnskapsrapporteringen og må derfor budsjetteres nå. I forbindelse med etterkalkylen for 2018 vil endelig avsetning posteres og dette er derfor en prognose.
- Overføring til investeringsbudsjettet vedrørende egenkapitalinnskudd i KLP ble redusert i investeringsbudsjettet, men ikke i driftsbudsjettet. Kr 46.000 korrigeres i denne saken.

Andre justeringer av drifts- og investeringsbudsjett 2018

- På bakgrunn av månedsrapport for november synes det å bli et større merforbruk innenfor Helse, sosial og omsorg enn lagt til grunn i regnskapsrapport 2018-2. Merforbruk innen barnevernstjenesten og Solhov bosenter kan ikke dekkes opp fullt ut av innenfor rammen, selv om det ser ut til å kunne blir innsparinger på andre områder på sektoren. Det er ikke utarbeidet en fullstendig prognose for rammeområdet nå, så det knytter seg usikkerhet til hvor mye midler som må tilføres for å gå i balanse i 2018. Rådmannen foreslår å øke ramme 4 Helse, sosial og omsorg med 0,8 mill.
- Kommunalt næringsfond er stipulert til å få et mindreforbruk med ca. 1,3 mill. i 2018 og det foreslås derfor en tilsvarende avsetning til kommunalt næringsfond. Årsaken til avviket er at vedtatte bevilgninger først blir utbetalt i 2019.
- Det er utbetalt kommunalt boligtilskudd med 1,0 mill. i 2018. 2,2 mill. avsettes til disposisjonsfond for utbetaling fra 2019. Det opprettes eget disposisjonsfond «Kommunalt boligtilskudd».
- Det forventes merinntekter fra integreringstilskudd i 2018 på kr 899.000. Årsbudsjettet justeres for dette. Totalt integreringstilskudd 2018 er kr 4.171.000.
- Manglende dekning på driftsbudsjettet med kr 1.669.000 foreslås dekket opp fra besparelse på avsatt lønnsreserve, ramme 6 Finans.

Andre endringer i investeringsbudsjett 2018

Det vises til rådmannens innstilling vedrørende endringer i investeringsbudsjettet for 2018.

13104 Lyngen sykehjem salg

I hht. godkjent avtale av formannskapet i sak 130/18 kan budsjettert salgssum økes i 2018. Fratrukket utgifter og omkostninger i forbindelse ved salget, kan det avsettes 0,9 mill. ekstra til ubundet investeringsfond i 2018.

15021 Klatrejungel Lenangen skole

Påløpne utgifter i 2018 finansieres av innvilget tilsagn av spillemidler.

15010 Lyngseidet sentrum – fysiske tiltak

Budsjettpost som dekker opp for andre delprosjekter i Lyngseløftet. Totalt må kr 200.000 dekkes av årets budsjetttramme til prosjektene 15022, 15023, 15030 og 18017.

15710 Avløpssektoren – oppgradering

Rammebevilgning fra tidligere år dekker opp investeringer i avløp på prosjekt 18015 Solvollveien byggefelt.

15711 Vannledningsnett – oppgradering

Rammebevilgning fra tidligere år overføres til prosjekt 47181 Forprosjekt vannforsyning Lyngseidet-Furuflaten. Sistnevnte er startet opp i 2018 og årets ramme er et estimat.

18015 Solvollveien byggefelt

Økt bevilgning kr 180.000 til vei overføres fra ledige midler. I tillegg til kr 460.000 til etablering av avløp i feltet.

18016 Lenangen omsorgssenter – heisanlegg

Tiltaket ble lagt inn som følge av pålegg fra heiskontrollen. Dette kan utgå da pålegget ikke er aktuelt lenger og rammen omdisponeres.

48001 Kjøp/salg av tomt og grunn

Gjelder kjøp av landbrukseiendom som er flyttet fra driftsbudsjettet da dette er en investering, jfr. kommentar tidligere i saken vedrørende regnskapsrapport 2018-1. Bruk av disposisjonsfond reduseres med kr 320.000 pga. ledige midler i andre prosjekt.

49901 Husbanklån innlån

Dette gjelder startlånordningen. I forbindelse med avskrivning av tap dekker Husbanken 75 %, mens kommunen dekker resten. Dette foreslås dekket med bruk av kommunalt tapsfond. I tillegg er det innvilget mer i utlån enn budsjettert og årsbudsjettet justeres tilsvarende.

49999 Felles finansiering investeringer

Endringer som følge av endrede forutsetninger i investeringsbudsjettet for 2018 dekkes innenfor årets vedtatte finansieringsramme.

Overføring til 2019

Prognoser for budsjetttrammer som ikke blir benyttet i 2018 foreslås overført til 2019. Dette følges som tidligere år opp med rebudsjettering neste år, men da med eksakte gjenstående beløp på bakgrunn av regnskapstallene i 2018.

Overførte beløp er estimat på bakgrunn av tilbakemeldinger fra ulike prosjektansvarlige, samt i noen tilfeller refusjoner som ikke kommer før i 2019. Budsjettavvik vil bli redegjort for i årsberetninga for 2018.



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
141/18	Lyngen formannskap	18.12.2018
91/18	Lyngen kommunestyre	18.12.2018

Utvidelse Eidebakken og Lenangsøyra kirkegårder

Henvisning til lovverk:

Vedlegg

- 1 Foreløpig særutskrift
- 2 Notat om prosjekt " Utvidelse av kirkegårder "

Saksprotokoll i Lyngen kommunestyre - 18.12.2018

Behandling:

VEDTAK:

Lyngen kommunestyre tiltrer formannskapets innstilling til vedtak. Enst

Vedtak:

1. Lyngen kommunestyre tar rapporten fra KomRev NORD og sluttregnskap til orientering.
2. Rådmannen bes følge opp med forbedrede rutiner for planlegging, oppfølging, rapportering og organisering av investeringsprosjekt.
3. Overskridelsene i 2018 følges opp med følgende budsjettendringer:

Årsbudsjett	Ansvar	Tjeneste	Art	Prosjekt	Beløp
2018				14101	-255.000
2018			34291	14101	-120.000
2018			37291	14101	120.000
2018			39481		255.000
2018				14102	1.115.000
2018			34291	14102	258.000
2018			37291	14102	-258.000
2018			39481	14102	-1.115.000

Saksprotokoll i Lyngen formannskap - 18.12.2018

Behandling:

VEDTAK:

Lyngen formannskap tiltrer rådmannens innstilling. Enst

Vedtak:

1. Lyngen kommunestyre tar rapporten fra KomRev NORD og sluttregnskap til orientering.
2. Rådmannen bes følge opp med forbedrede rutiner for planlegging, oppfølging, rapportering og organisering av investeringsprosjekt.
3. Overskridelsene i 2018 følges opp med følgende budsjettendringer:

Årsbudsjett	Ansvar	Tjeneste	Art	Prosjekt	Beløp
2018				14101	-255.000
2018			34291	14101	-120.000
2018			37291	14101	120.000
2018			39481		255.000
2018				14102	1.115.000
2018			34291	14102	258.000
2018			37291	14102	-258.000
2018			39481	14102	-1.115.000

Rådmannens innstilling

1. Lyngen kommunestyre tar rapporten fra KomRev NORD og sluttregnskap til orientering.
2. Rådmannen bes følge opp med forbedrede rutiner for planlegging, oppfølging, rapportering og organisering av investeringsprosjekt.
3. Overskridelsene i 2018 følges opp med følgende budsjettendringer:

Årsbudsjett	Ansvar	Tjeneste	Art	Prosjekt	Beløp
2018				14101	-255.000
2018			34291	14101	-120.000
2018			37291	14101	120.000
2018			39481		255.000
2018				14102	1.115.000
2018			34291	14102	258.000
2018			37291	14102	-258.000
2018			39481	14102	-1.115.000

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

Det vises til sak 88/18 i Lyngen formannskap hvor det ble fattet følgende vedtak:
Lyngen formannskap utsetter saken og ber rådmannen fremme nytt forslag til dekning av budsjettavviket 2018.

Saken var også meldt opp til kommunestyret og det ble protokollert følgende i sak 75/18:
Det vises til vedtak i Lyngen formannskap der saken ble utsatt. Rådmannen skal fremme nytt forslag til dekning av budsjettavviket 2018 samt at en avventer rapport fra KomRev Nord.

Særutskrift fra denne politiske behandlingen vedlegges. Saksutredningen i fra dette blir ikke gjentatt her.

I dette saksframlegget behandles derfor kun ny innstilling til dekning av merforbruket i 2018 på investeringsprosjektene, budsjettering av påløp mva. som rett til mva-kompensasjon, kompensasjon for mva., rapporten fra KomRev NORD og nytt sluttregnskap.

Rapporten fra KomRev NORD er datert 9.11.2018.

I tillegg har Sweco gått gjennom prosjektet og kommet med en anbefaling til sluttoppgjør med entreprenøren.

Etter revisjonens og Swecos gjennomgang, er det mottatt korrigert sluttoppgjør fra entreprenøren. Dette medfører at de endelige prosjektrekskapene må korrigeres. Sluttsummen blir ca. 100.000 kr lavere og fordelingen mellom prosjektene blir vesentlig endret.

Ved gjennomgang av prosjektrekskapet til dette saksframlegget, finner en at det sannsynligvis i sluttutbetalingen til entreprenøren er utbetalt kr 118.000 + mva. for lite mye. Årsaken er at slutfaktura fra februar ble endret ved anvisning. Sluttregnskapet er derfor korrigert for dette.

Ut i fra dette blir sluttregnskapet slik:

	BUDSJETT	REGNSKAP			AVVIK
		14101 Eidebakken	14102 Lenangsøyra	Sum utgifter	
Prosjektering Sweco	400.000	654.754	434.872	1.089.626	-689.626
Byggeledelse Kirkelig fellesråd		167.668	30.210	197.878	-197.878
Anleggskostnader	8.274.000	7.955.421	3.822.724	11.778.144	-3.504.144
Andre utgifter		101.156	130.978	232.134	-232.134
SUM ANLEGGSKOSTNADER EKSKL. MVA.	8.674.000	8.878.999	4.418.784	13.297.782	-4.623.782

Investeringene i 2018 blir slik:

	Budsjett 2018	Regnskap 2018
14101 EIDEBAKKEN KIRKEGÅRD - UTVIDELSE	0	-255.320,45
14102 LENANGSØYRA KIRKEGÅRD - UTVIDELSE	0	1.114.760,29
SUM BUDSJETTAVVIK 2018		859.439,84

Totalt må det finnes inndekning med kr 859.439,84 i 2018.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

Økonomiske konsekvenser

Inndekning av overforbruket får økonomiske konsekvenser i årsregnskapet for 2018 avhengig hvilken finansiering som velges. Rådmannens tilrådning om bruk av ubundet investeringsfond får innvirkning på eventuelt bruk av disse midlene til andre investeringer.

Risiko- og sikkerhetsmessige konsekvenser

Ingen.

Miljøkonsekvenser

Ingen.

Folkehelse/friluftsliv

Ingen.

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Rådmannen tilrår at merinntekt fra salg av Lyngen sykehjem, som er budsjettet avsatt til ubundet investeringsfond, brukes til finansiering av merforbruket på prosjektene i 2018.

Rapporten oppfatter revisor som at undersøkelsen skal knytte seg til økonomien i prosjektet, som omhandler følgende forhold:

- Rapporteringer fra prosjektleder til kommunen underveis i prosjektet
- Rådmannens rapportering til kommunestyret

I rapporten sier revisor at *«Kommuneloven oppstiller ikke konkrete krav til organisering eller gjennomføring av investeringsprosjekter. Kommunelovens bestemmelser om årsbudsjett, budsjettreguleringer og rådmannens ansvar for forsvarlige utredninger, gjelder. Revisor gjør derfor vurderinger opp mot slike krav i kommuneloven.»*

I revisors undersøkelser er det ikke innhentet muntlige opplysninger fra involverte parter i prosjektgjennomføringen. Rådmannen mener dette kan være uheldig, da relevante tilleggsopplysninger kan bli oversett.

Rapporten har sammenlignet regnskap og budsjett fra økonomisystemet. Dette gir et feilaktig bilde av hvilke poster som viser overskridelse pga. feilanvisninger underveis i prosjektet. Rådmannens saksframlegg i vedlagte sak viser de reelle avvikene på de ulike postene før endelig sluttoppgjør i november 2018. Totalavviket blir dermed kr 4.623.782,13.

På side 6 i rapporten framkommer det at kostnadsrammen for prosjektene ble redusert med 2,4 mill. på bakgrunn av informasjon fra kirkevergen om besparelse i forhold til budsjett etter at anbudene kom inn. Dette er korrekt og det fremkom ikke på dette tidspunkt noe informasjon til økonomi om at det var noe uklarheter vedrørende masseutskiftinger.

Når det gjelder prosjektorganiseringen, så ble kirkevergen i Lyngen engasjert som ekstern konsulent og prosjektansvarlig på vegne av kommunen. Dette hadde sammenheng med kapasitetsutfordringer i Lyngen kommune vedrørende prosjektoppfølgning. Kirkevergen er ikke ansatt i kommunen og oppdraget utgjør dermed en anskaffelse der anskaffelsesregelverkets grunnleggende krav skal legges til grunn. Det foreligger ingen opplysninger om andre firmaer/personer ble vurdert som aktuelle og/eller kontaktet om oppdraget.

Revisor har ikke funnet opplysninger som viser hvilke roller administrasjonen i Lyngen kommune skulle ha, dvs. om det ble gjort avtaler om rapportering til administrasjonen og/eller om hvilke fullmakter prosjektleder har.

Når det gjelder anbudene og anbudsprosessen, så vises det til rapportens kap. 5.3 og 5.4.

Revisjonen finner ikke noen skriftlige opplysninger om at det var konkrete avtaler fra prosjektleder til kommunens administrasjon, verken når det gjelder innhold eller hyppighet. Som rapporten påpeker, så ser rådmannen at det var uheldig at en ikke avtalte noen fast rapporteringsrutine.

Underveis i prosjektet (november 2016) fremkom det at det ville bli betydelige masseoverskridelser, som ble rapportert videre til rådmann, teknisk sjef og økonomisjef. Budsjettet ble i desember 2016 redusert som følge av besparelse i anbudene.

Ulike forhold rundt anbudssummer og avvik fremkommer av rapportens kap. 6. Etter rådmannens vurdering er det forhold rundt prosjektoppfølgning angående masseberegninger og kontroll fra prosjektleders side som ikke er tilfredsstillende. Over tid har det vært en utfordring knyttet til bruk av eksterne prosjektledere og kommunikasjon inn mot administrasjonen, kanskje spesielt overfor økonomi. Her kan bedre og mer konkrete retningslinjer gjøre en forskjell. Men det er også en stor utfordring at det er kapasitetsutfordringer i administrasjonen knyttet til prosjektoppfølgning. Dette er påtalt i den interne prosessen i forbindelse med organisasjonsutvikling i 2018.

Rapporten viser til at det var rapportert budsjettavvik i prosjektet i forbindelse med tertialrapport 1/2017 og at dette skulle følges opp ved neste tertialrapport. I tertialrapport 2/2017 ble det rapportert om at økonomien i prosjektet var så usikker at dette skulle følges opp med egen sak til kommunestyret i løpet av høsten. Daværende rådmann skulle følge opp dette, men det ble ikke gjort og derfor ble heller ikke budsjettet regulert i 2017.

I forbindelse med fremleggelse av årsregnskapet for 2017 ble overskridelsene kommentert og rådmannen skulle legge fram en egen sak for kommunestyret «*som tidligere lovet*».

Også i tertialrapport 1/2018 ble avvikene nevnt og igjen at det skulle legges fram egen sak.

Når det gjelder revisors funn om at bestemmelser i kommuneloven ikke er overholdt, så er dette korrekt. Dette er en selvfølge når budsjettet blir overskredet. Investeringsbudsjettet skulle vært regulert på bakgrunn av oppdatert informasjon fra prosjektleder. Slik informasjon kom imidlertid ikke fram ved saksbehandlingen.

Årsaken til dette er nok sammensatt. Informasjonsflyten mellom prosjektleder og daværende rådmann videre til økonomi i kommunen kan være en medvirkende årsak. Videre var det en klar oppfatning at daværende rådmann skulle følge opp forholdene med egen sak, jfr. merknadene i de ulike tertialrapportene i 2017 og 2018.

Når det gjelder utarbeiding av rutiner for oppfølging og rapportering av investeringsprosjekt, så vil rådmannen opplyse om at det finnes rutiner for dette i kommunens internkontrollsystem. Utfordringene er at disse ikke i stor nok grad er kjent, eller blir bekjentgjort for prosjektledere. Dette har rådmannen tatt tak i og vil følge dette opp i forbindelse med iverksetting av nye investeringsprosjekter for 2019. Rådmannen følger derfor opp disse merknadene i revisors rapport.

Videre vil rådmannen søke å løse utfordringer knyttet til intern organisering i forbindelse med investeringsprosjekter. Dette gjelder både i planleggingsfasen og oppfølging i selve gjennomføringen.



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
142/18	Lyngen formannskap	18.12.2018
92/18	Lyngen kommunestyre	18.12.2018

Disponering av midler fra havbruksfondet - ny behandling

Henvisning til lovverk:

Saksprotokoll i Lyngen kommunestyre - 18.12.2018

Behandling:

VEDTAK:

Lyngen kommunestyret tiltrer formannskapets innstilling til vedtak. Vedtatt mot 3 stemmer.

Vedtak:

2.709.000,- kr settes av til nye tiltak i budsjettet for 2019. Resterende settes på disposisjonsfondet.

Saksprotokoll i Lyngen formannskap - 18.12.2018

Behandling:

Forslag fra Dan-Håvard Johnsen:

2.709.000,- kr settes av til nye tiltak i budsjettet for 2019. Resterende settes på disposisjonsfondet.

Det ble votert over rådmannens innstilling og forslaget fra Dan-Håvard Johnsen.

VEDTAK:

Lyngen formannskap tiltrer forslaget fra Dan-Håvard Johnsen. Vedtatt med 6 stemmer. 1 stemte for rådmannens innstilling.

Vedtak:

2.709.000,- kr settes av til nye tiltak i budsjettet for 2019. Resterende settes på disposisjonsfondet.

Rådmannens innstilling

Vedtak i k-sak 27/18, punkt 2 oppheves.

Midler fra Havbruksfondet i 2017 og 2018, samt eventuelle framtidige utbetalinger, avsettes til eget disposisjonsfond «Havbruksfond». Fondets midler skal brukes til næringsformål.

Årsbudsjett 2018 justeres slik:

Årsbudsjett	Ansvar	Tjeneste	Art	Beløp
2018	9000	8800	15401 Avsetninger til disposisjonsfond	-75.000
2018	9000	8800	15403 Avsetninger til havbruksfond	75.000
2018	9000	8402	18101 Andre statlige overføringer	-3.894.000
2018	9000	8800	15403 Avsetninger til havbruksfond	3.894.000

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

Stortinget besluttet i 2015 opprettelse av Havbruksfondet, som utbetales fra Fiskeridirektoratet. Dette er frie midler som kan disponeres slik kommunestyret bestemmer. Nærmere om bakgrunnen for utbetaling av midlene er behandlet i k-sak 27/18 og tas derfor ikke med her.

Lyngen kommune mottok i 2017 kr 75.066,27. Disponering av midlene ble vedtatt i k-sak 27/18 og det ble fattet følgende vedtak:

- Lyngen kommune oppretter kommunalt havbruksfond som årlig tilføres beløpet som utbetales fra det statlige Havbruksfondet.
Utbetaling for 2017 på kr 75.066,27 avsettes i 2018 av regnskapsmessige mindreforbruk 2017 ved behandling av årsregnskapet for 2017.*
- Rådmannen legger fram forslag til retningslinjer og disponering av kommunalt havbruksfond til behandling i næringsutvalg, formannskap og kommunestyret for endelig godkjenning snares mulig.*

Punkt 1 ble oversett ved behandling av årsregnskapet ved at dette ble avsatt til disposisjonsfond. Dette foreslås rettet opp i denne saken.

I hht. punkt 2 ble det også vedtatt at rådmannen skulle utarbeide forslag til retningslinjer og disponering av midlene. Rådmannen ønsker å drøfte om dette er hensiktsmessig.

I 2018 er det utbetalt kr 3.894.204,02 til Lyngen kommune. Det er høyst usikkert når og om det kommer flere utbetalinger i årene som kommer.

I formannskapets innstilling til kommuneplanens handlingsdel, årsbudsjett og økonomiplan 2019-2022, er det forutsatt at årlige bevilgninger til kommunalt næringsfond finansieres ved bruk av mottatte midler fra havbruksfondet. Dette legger en føring på bruken av midlene som gjør at kommunestyret bør inviteres til å gjøre nytt vedtak om premissene for bruken.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak
K-sak 27/18 Havbruksfond – disponering.
F-sak 129/18 Økonomiplan 2019-2022/ Årsbudsjett 2019.

Økonomiske konsekvenser

Driftsinntekt som kan disponeres fritt.

Risiko- og sikkerhetsmessige konsekvenser

Ingen.

Miljøkonsekvenser

Ingen.

Folkehelse/friluftsliv

Ingen.

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Som tidligere nevnt er midlene som fordeles til kommunene gjennom havbruksfondet en ordinær driftsinntekt. Dette er et fond hos giver, men ikke et fond hos kommunen og derfor på linje med f.eks. rammetilskudd, skatt, eiendomsskatt o.l.

I og med at det er ubundne midler, vil de ikke kunne avsettes på bundne fond, men bare kunne avsettes til disposisjonsfond om det gjøres vedtak om det. Forslaget om å avsette disse midlene til havbruksfond i Lyngen kommune er derfor å avse som avsetning til disposisjonsfond, men med egen balanseføring for å kunne ha oversikt over disponeringen av midlene. Dette er en måte å bokføre midlene på som er brukt også i andre kommuner, på lik linje med kommunalt næringsfond, som også har egen balanseføring i Lyngen kommunes regnskap.

Noen kommuner, som har mottatt betydelig større midler, har det vært drøftet å nedbetale lånegjeld. Det hadde vært fornuftig i Lyngen kommune også hvis tildelingen hadde vært større. Nedbetaling av gjeld med 3,8 mill. vil ikke veldig mye i reduserte kapitalkostnader, men er selvfølgelig en mulighet. Mange kommuner som Harstad, Karlsøy og Skjervøy har vedtatt å avsette midlene til ulike typer av disposisjonsfond, samt til ulike driftstiltak.

Som nevnt innledningsvis, ønsker rådmannen å drøfte hvorvidt det er ønskelig å utarbeide egne retningslinjer for disponering av midlene. Ut i fra at dette er frie midler, som er relativt begrensede i beløp, anser rådmannen det å være unødvendig å lage et regelverk for dette. Det tilrås derfor at vedtaket i k-sak 73/18, punkt 2 utgår.

På denne bakgrunn tilrår rådmannen at midler fra havbruksfondet avsettes til eget disposisjonsfond «Havbruksfond» i Lyngen kommune, hvor tildelingene i 2017 og 2018 bokføres samlet. Disponeres av kommunestyret gjennom budsjettvedtak. I formannskapets innstilling til kommuneplanens handlingsdel, årsbudsjett og økonomiplan 2019-2022 ligger det føringer på at midlene disponeres til næringsformål. Rådmannen tilrår at dette også blir formålet med bruken av havbruksfondet.



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
144/18	Lyngen formannskap	18.12.2018
94/18	Lyngen kommunestyre	18.12.2018

Lyngenhallen Drift AS - sluttregnskap

Henvisning til lovverk:

Regnskapsforskriften (FOR-2000-12-15-1424)

Vedlegg

- 1 Avviklingsregnskap for Lyngenhallen Drift AS
- 2 Lyngenhallen drift AS-utleie lokale idrettslag 2007-2012
- 4 Søknad om ettergivelse av gjeld Lyngenhallen
- 5 Saksbehandling søknad gjeld
- 6 Søknad om ettergivelse av gjeld, Lyngen/Karnes IL

Saksprotokoll i Lyngen kommunestyre - 18.12.2018

Behandling:

Eirik Larsen og Tone Mari Iversen erklærte seg inhabil da de har vært medlem av avviklingsstyret.

Øystein Rollstad og Nils Einar Samuelsen tiltrådte kommunestyret i denne saken.

Forslag fra Hege Anita Sørensen:

Kommunestyret tiltrer Levekårsutvalgets innstilling og ettergir 50% av beløpet.

Det ble votert over formannskapets innstilling til vedtak og forslaget fra Hege Anita Sørensen.

VEDTAK:

Lyngen kommunestyre tiltrer formannskapets innstilling til vedtak. Vedtatt med 12 stemmer. 7 stemte for forslaget fra Hege Anita Sørensen.

Vedtak:

1. Lyngen kommunestyre tar avviklingsregnskapet til orientering
2. Avviklingsoppgjør på kr 119 918 + evt. renter avsettes til ubundet investeringsfond
3. Kundefordringer ettergis og tapsføres

Budsjettdekning:

Årsbudsjett		Prosjekt	Sum
2018	Salg av aksjer	14003	-120 000
2018	Ubundet investeringsfond	14003	120 000

Saksprotokoll i Lyngen formannskap - 18.12.2018**Behandling:**

Eirik Larsen erklærte seg inhabil, da han har vært medlem av avviklingsstyret.

Forslag fra Line Van Gemert:

Som rådmannens innstilling men at pkt 3 utgår.

Det ble votert over rådmannens innstilling og forslaget fra Line Van Gemert.

VEDTAK:

Lyngen formannskap tiltrer rådmannens innstilling. Vedtatt med 3 stemmer. 3 stemte for forslaget fra Line Van Gemert. Ordfører benyttet sin dobbelstemme.

Vedtak:

1. Lyngen kommunestyre tar avviklingsregnskapet til orientering
2. Avviklingsoppgjør på kr 119 918 + evt. renter avsettes til ubundet investeringsfond
3. Kundefordringer ettergis og tapsføres

Budsjettdekning:

Årsbudsjett		Prosjekt	Sum
2018	Salg av aksjer	14003	-120 000
2018	Ubundet investeringsfond	14003	120 000

Rådmannens innstilling

1. Lyngen kommunestyre tar avviklingsregnskapet til orientering

2. Avviklingsoppgjør på kr 119 918 + evt. renter avsettes til ubundet investeringsfond
3. Kundefordringer ettergis og tapsføres

Budsjettdekning:

Årsbudsjett		Prosjekt	Sum
2018	Salg av aksjer	14003	-120 000
2018	Ubundet investeringsfond	14003	120 000

Saksopplysninger

Generelle opplysninger om saken

Lyngen kommune har mottatt avviklingsregnskapet per 31.12.2017 for Lyngenhallen Drift AS, med oversikt over resultatregnskap, balanse, noter, åpne kundefoster og revisorberetning.

Selskapets eiendeler består kun av omløpsmidler; kundefordringer og bankinnskudd. Disse overdras til Lyngen kommune.

Lyngen kommune har vært eneste aksjonær, med en samlet kapital på kr. 100 000.

Kundefordringer utgjør kr 232 460 og gjelder ubetalte faktura til Lyngen/Karnes IL i sin helhet.

Lyngen/Karnes IL har søkt om ettergivelse av hele fordringen.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

Levekårssak 39/18.

Økonomiske konsekvenser

Avvikling av aksjeselskap innebærer realisasjon av aksjene og mottatt avviklingsoppgjør regnskapsføres på samme måte som salg av aksjer. Lyngen kommune mottar kr 119 918 fra selskapet etter fratrukk for skyldig skattetrekk og revisjonshonorar.

Inntekt ved salg av aksjer klassifisert som anleggsmidler og regnskapsføres som hovedregel i investeringsregnskapet. Ved salg av aksjer i selskaper kommunen har bestemmende innflytelse, skal en andel av salgsinntekten regnes som avkastning på innskutt kapital og regnskapsføres i driftsregnskapet. Det beregnes ingen avkastning på innskutt kapital da beløpet er av begrenset størrelse. Dermed blir hele beløpet inntektsført i investeringsregnskapet.

Kundefordringene på kr 232 460 skal føres som en inntekt i driftsregnskapet. Evt. ettergivelse av hele eller deler av fordringen utgiftsføres som tap på fordringer i drift. Eventuell rest blir ført i balansen og vil danne grunnlag for videre innfordring. Dersom fordringen tapsføres i sin helhet vil dette ikke påvirke regnskapet negativt da dette vil gå i null.

Innskutt egenkapital på kr 100 000 nedskrives i kommunens balanse.

Regnskapsforskriften § 3, fjerde ledd:

Ved salg av finansielle anleggsmidler, skal en andel av salgsinntekten regnes som avkastning på innskutt kapital. Første setning kommer kun til anvendelse dersom kommunen eller fylkeskommunen har bestemmende innflytelse i selskapet. Avkastning på innskutt kapital skal

regnes som løpende inntekt. Som avkastning på innskutt kapital skal regnes det beløpet kommunen eller fylkeskommunen maksimalt kunne fått i utbytte etter lov 13. juni 1997 nr. 44 om aksjeselskaper § 8-1, beregnet ved siste årsskifte før salgsdato, fratrukket utbytte utbetalt i salgsåret. Dersom kommunen eller fylkeskommunen selger kun en andel av sine finansielle anleggsmidler i selskapet, skal avkastning på innskutt kapital reduseres forholdsmessig.

Risiko- og sikkerhetsmessige konsekvenser

Ingen.

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Lyngen kommune har mottatt søknad fra Lyngen/Karnes IL om ettergivelse av hele gjelda. Levekårsutvalget har behandlet søknaden om ettergivelse av kundefordringen og har kommet med en tilrådning om å ettergi 50 % - se vedlegg.

Kundefordringer på kr 232 460 vurderes som urealistisk å innfordre. Rådmannen har også konferert med kommunerevisjonen som vurderer fordringen på samme måte, og anbefalingen er å ettergi fordringen og tapsføre dette.



Lyngen kommune

Arkivsaknr: 2018/447 -44

Arkiv: 151

Saksbehandler: Hilde Grønaas

Dato: 09.10.2018

F

Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
129/18	Lyngen formannskap	15.11.2018
58/18	Lyngen næringsutvalg	22.11.2018
42/18	Lyngen levekårsutvalg	28.11.2018
15/18	Lyngen Råd for folkehelse	28.11.2018
6/18	Lyngen arbeidsmiljøutvalg	27.11.2018
59/18	Lyngen næringsutvalg	04.12.2018
	Lyngen klima- og miljøutvalg	
1/18	Lyngen personal- og arbeidsgiverutvalg	18.12.2018
109/18	Lyngen kommunestyre	19.12.2018

Økonomiplan 2019-2022/årsbudsjett 2019

Henvisning til lovverk:

Eiendomskatteloven (esktl)

Kommuneloven (kl) §§ 44 – 46

Vedlegg

- 1 Økonomiplan 2019-2022/årsbudsjett 2019 - formannskapets innstilling
- 2 Særutskrift budsjett - driftstilskudd 25.09.18
- 3 Vedtatt budsjett NTRR 2019
- 4 Budsjett 2019 - Lyngen kirkelige fellesråd
- 5 Investeringsbudsjett 2019-2022 - Lyngen kirkelige fellesråd
- 6 Nytt orgel til Lyngen kirke
- 7 Kontrollutvalgssak 31/18 - budsjettramme 2019 - kontroll og tilsyn
- 8 Kontrollutvalgssak 31/18
- 9 Havneregulativ 2019
- 10 Gebyrregulativ 2019
- 11 Budsjettnotat selvkost 2019
- 12 Notat etter presentasjon formannskapet 7.11.18

Saksprotokoll i Lyngen kommunestyre - 19.12.2018

Behandling:

Fellesforslag fremmet av Arbeiderpartiet, Kristelig folkeparti og Lyngen tverrpolitiske liste v/Dan-Håvard Johnsen:

Endringsforslag fra formannskapetets innstilling til budsjett 2019 og økonomiplan 2019-2022:

Drift 2019

Rådmanns prosjektmidler	kr 500.000,-
Mental Helse Lyngen. Prosjekt ungdom og psykisk helse MHL har tatt på seg å gjennomføre et prosjekt for ungdomsskoleelever og elever i videregående skole vedrørende psykisk helse	kr 100.000,-
Næringsfondet ligger inne med 700.000,-. Dette ønsker vi å øke med	kr 300.000,-
Vedlikehold utmarksgjerder De ulike sankelagene gis muligheter til å søke midler for reparasjon/ vedlikehold av eksisterende utmarksgjerder samt montering av selvlukkende porter. Til dette disponerer rådmannen inntil kr 200.000	kr 200.000,-
Stipend humanitært arbeid for studenter med bostedsadresse i Lyngen I samarbeid med Aurora Live Aid utarbeider administrasjonen i Lyngen kommune retningslinjer for humanitært reisestipend knyttet opp mot praksisplass eller hovedoppgaver for studenter på universitetsnivå.	kr 75.000,-
Godtgjøring for skiltreklame på alle fotball-arena i Lyngen 3 x 10.000,-	kr 30.000,-
Lyngen menighetsråd Menighetsrådet skal legge frem en sak til kommunestyret innen 1.mars som redegjør for muligheten til å redusere driften samt foreslå inntektsbringende tiltak. Lyngen kommune har en forventning om at driften i årene fremover skal være av en størrelsesorden som gir muligheter til å sette penger på fond. Det forutsettes en løpende dialog med Rådmann for å se på mulige driftsfordeler sammen med Lyngen kommune.	kr 804.000,-
Lyd/bilde Nord-Lenangen bedehus	30.000,-

Totale endringer på driftsbudsjettet skal dekkes ved
disponering av havbruksfond

Rammen til HSO økes med 3 millioner pr år i 2020, 2021 og 2022, totalt 9 mill.
Finansieres ved avsetning.

Omdisponering kommunale veier 4.000.000,- til 3.000.000,- kommunale veier og 1.000.000 private veier. Lyngen kommune oppretter et veifond for private veier med 1.000.000,-. Dette disponeres av rådmann med samme retningslinjer som gjelder for kommunale veier. Det kan søkes om oppgradering av vei, dekkelegging, belysning og andre trafikksikkerhetstiltak. Søknadsfrist 1.mars 2019

Investeringer	2019	2020
Orgel Lyngen kirke	2.000.000	2.500.000
Garasje Aktiv Lyngen	350.000	
IT plattform Eidebakken og Lyngenhallen*	380.000	
Trådløs sentrumsløsning*	150.000	

Finansieres ved låneopptak, med unntak av Garasje Aktiv Lyngen som skal finansieres ved bruk av ubundet investeringsfond.

*Oppgradering og oppbygging av IT-plattform for Eidebakken skole og Lyngenhallen.

Lyngen går inn i en periode hvor det skal satses på fremtidig utvikling med hovedfokus på vekst basert på kortreist mat, lokale aktiviteter og naturopplevelser.

Lyngenhallen er en viktig plattform som kan og bør huse lokaliteter for mange arrangementer for lokalsamfunnet og Nord-Troms som distrikt.

I tiden fremover vil Smak av Lyngen SA i samarbeid med kommunen, andre kommuner, næringslivet og lokal samfunnet sette i gang flere aktiviteter på mat, IKT, kultur, musikk, turisme, etc. Lyngenhallen vil være sentral og viktig i de ulike aktiviteter, og kan bli en magnet for aktiviteter som gir stor ringvirkninger.

I den forbindelse har en kartlagt det som trengs for at bærekraftig utvikling på områdene nevnt overfor kan finne sted. Det er funnet ut at infrastrukturplattformen trenger investering for å tilrettelegge for at aktiviteter kan legges hit for å dra nytte av Lyngenhallen og skolen som viktige arenaer for utvikling og vekst.

Kommunen trenger investeringer på kr 380.000,- for å få dette til. Denne investeringen er selvfinansierende og vil i løpet av noen få år betale seg. Ved å investere som anbefalt vil kommunen bare på nettleieutgifter på ca. kr 50.000,- per år, med dagens priser. I tillegg vil potensialet for å tjene penger via Lyngenhallen bli vesentlig bedre ved at aktiviteter legges til hallen. Eksempler på dette er for eksempel filmfestivaler, kinoforestillinger, konferanser, salgsmesser, E-sport, andre konkurranser, etc. Samtidig som aktivitetene genererer sponsorinntekter.

Tiltaket er både innovasjon og effektivisering fordi den gir nye muligheter for å bruke Lyngenhallen på, gir en Eidebakken skole solid IT-plattform som utdannings- og utviklingsinstitusjon for barn og ungdom, samt at det gir minimum en årlig besparelse på kr 50.000,-.

Tiltaket har også egeninnsats og dugnadsbidrag på ca kr 100.000,- Denne innsatsen er i hovedsak planleggingsarbeid, ledelse og annet operasjonelle oppgaver fra Smak av Lyngen, men også med arbeid som blir gjennomført fra kommunens side.

En slik investering gir varig og langsiktig oppgradering av systemet mot Eidebakken skole og Lyngenhallen i lang tid fremover.

Barn og ungdom er en viktig satsingsområdet for fremtiden. Denne investering vil også gi det grunnlaget som trengs for at flere området kan satse på som treffer bedre denne gruppen både lokalt og for distriktet.

Det er også behov for at en satser på mer liv og aktivitet i sentrum. Lyngseidet vil satses på med markedsdager, og andre aktiviteter, samt med turisme. Derfor er trådløssentrum et veldig viktig tiltak som vil gi besøkende og handlende muligheter og rask tilgang til nettrafikk. Dette er en

investering som vil gi mye markedsverdi og reklame for kommune, En trådløssentrumsløsning vil koste ca kr 150.000,-

Disse investeringene er nødvendige plattformer som skaper mange muligheter for vekst, utvikling, innovasjon og effektiviseringsmuligheter, samt inntjening både på kort og langsikt.

Lyngen Røde Kors tilgodesees med en byggeklar tomt i området Eidebakken. Rådmann går i samtale med Lyngen Røde Kors og legger en sak frem til politisk behandling.

Norsk folkehjelp i Lenangen overtar Grønnbygget m/garasje (Eirikaksla 25) som de disponerer delvis i dag.

Forslag fra SP, H, SHL, MDG og FRP v/Line Van Gemert:

ÅRSBUDSJETT 2018

Midler Havbruksfondet:

1 mill overføres ramme 4: Lenangen omsorgssenter

1 mill overføres ramme 5: Boligtilskudd

Kr 500.000 overføres næringsfondet

Kr 1.394.000 overføres/avsetning disp.fond

Ramme 2

Adm stilling utgår, kr 685.000 overføres ramme 4: Lenangen omsorgssenter

Ramme 3

Frivilligsentralen, kr 200.000 utgår og overføres ramme 4

Nord-Troms museum utmeldelse, midlene overføres ramme 4

Ramme 4

Forutsetning: Omsorgssenteret Lenangen skal ikke legges ned

Midler:

-150.000 (tiltak eldre)

-50.000 (Frivilligsentralen)

-200.000 (NT museum)

-433 - 865 - 865 - 865 (Næringsrådgiver)

Inntekter salg eiendom - 500.000 årlig

+1 mill havbruksfondet 2019

Ny ramme =

2019: - 3.018.000

2020-2022: -2.450.000

-Tiltak eldre/funksjonshemmede/Psykisk helse: annen inndekning, 200.000 tas fra Frivilligsentralen

Ramme 5

-Ny inngang Lyngenhallen (mot vest). Trafikksikkerhetstiltak pga. økt bruk. Budsjettdekning: Teknisk veranda Lyngstunet 150 utgår

Ramme 6

Næringsrådgiver utgår: 433 - 865 - 865 - 865 overføres ramme 4

Næringsfondet økt bevilgning: 500.000. Inndekning Havbruksfondet.
Driftsstøtte Visit Lyngenfjord reduseres med 150.000. VL gis 50.000,- i støtte 2019

Forslag fra Lyngen SP v/Karl Arvid Brose:

Det settes av kr 500.000 til oppgradering av kjøkken og garderobe til ansatte på Lenangen Omsorgssenter. Dette for å gi bedre arbeidsforhold for ansatte. Dekning: Havbruksfondet

Forslag fra SP, H, SHL, MDG og FRP v/Line Van Gemert:

Rådmannen fremmer forslag om ny inngang Lyngenhallen. Det legges frem en sak med forslag til løsning og kostnadsoverslag til første møte i kommunestyret 2019.

Forslag fra Arbeiderpartiet, Kristelig folkeparti og Lyngen tverrpolitiske liste v/Dan-Håvard Johnsen:

Rådmannen fremmer ny sak om kjøkken på Lenangen omsorgssenter basert på behov og kostnader til første møte i kommunestyret 2019.

Votering

Driftsbudsjettet:

Det ble først votert over de tre forslagene til driftsbudsjett 2019/økonomiplan 2019-2022 (formannskapetets innstilling, forslaget fra AP, KRF og LTL og forslaget fra SP, H, SHL, MDG og FRP)

VEDTAK:

Lyngen kommunestyre tiltrer forslaget fra AP, KRF og LTL. Vedtatt med 11 stemmer. 1 stemte for formannskapetets innstilling og 7 stemte for forslaget fra SP, H, SHL, MDG og FRP.

Investeringsbudsjettet:

Det ble stemt over formannskapetets innstilling og forslaget fra Arbeiderpartiet, Kristelig folkeparti og Lyngen tverrpolitiske liste v/Dan-Håvard Johnsen.

VEDTAK:

Lyngen kommunestyre tiltrer forslaget Arbeiderpartiet, Kristelig folkeparti og Lyngen tverrpolitiske liste v/Dan-Håvard Johnsen. Vedtatt med 14 stemmer. 5 stemte for formannskapetets innstilling.

Det ble deretter stemt over de to forslagene som gjelder kjøkken Omsorgssenteret i Lenangen.

VEDTAK:

Lyngen kommunestyre tiltrer forslaget fra forslag fra Arbeiderpartiet, Kristelig folkeparti og Lyngen tverrpolitiske liste v/Dan-Håvard Johnsen. Vedtatt med 12 stemmer. 7 stemte for forslaget fra SP v/Karl Arvid Brose.

Det ble stemt over forslaget om ny inngang til Lyngenhallen.

VEDTAK:

Lyngen kommunestyre tiltrer forslaget fra SP, H, SHL, MDG og FRP. Enst

Det ble tilslutt stemt over formannskapetets innstilling til økonomiplan 2019-2022/årsbudsjett 2019 med vedtatte endinger.

VEDTAK:

Lyngen kommunestyre vedtar formannskapetets innstilling med vedtatte endringer som Lyngen kommunes økonomiplan 2019-2022/årsbudsjett 2019. Vedtatt mot 5 stemmer.

Vedtak:

1) Skattevedtak 2019

- 1.1 I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skrives det ut eiendomsskatt i hele Lyngen kommune for skatteåret 2019.
- 1.2 Kommunen skriver ut skatt på næringsdelen (bygning og grunn) i tidligere skattlagte verker og bruk (jf. annet ledd i overgangsregelen til ekstl. §§ 3 og 4).
- 1.3 Det skrives ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget redusert med én syvendedel i 2019 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd første pkt.)
- 1.4 Eiendomsskattesatsen er 5 promille jf ekstl. § 13.
- 1.5 Eiendomsskatten betales i to terminer.
- 1.6 Gjeldende takster benyttes for skatteår 2019 jf. § 8 A-3 (2).
- 1.7 Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.

2) Økonomiplan 2019-2022

- 2.1 Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.
- 2.2 Det vedtas følgende endringer i budsjetttrammene for 2019-2022:

(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
Kontrollutvalget økning	98	98	98	98
Innsparing kontrollutvalg - abonnement Kommunal rapport	-19	-19	-19	-19
Inndekning rammekutt	65	163	163	163
Inndekning rammekutt	-	152	272	272
Inndekning rammekutt	-	-	80	80
Lyd/bilde Nord-Lenangen Menighetshus	30			
Mental Helse Lyngen - prosjekt ungdom og psykisk helse	100			
Lyngen Menighetsråd	804			
SUM RAMME 1	1 169	-137	118	63
Ramme 2: ADMINISTRATIVE TJENESTER				
IKT - økte lisenskostnader	350	350	350	350
K-sak 77/18 - økt stilling adm. omorganisering	685	685	685	685
Rådmannens prosjektmidler	500			
SUM RAMME 2	1 535	1 035	1 035	1 035

Ramme 3: OPPVEKST OG KULTUR				
Barnehager - spes.ped. økt ramme	-	500	500	500
Utekontakt (Forebyggende enhet)	400	400	400	400
Nord-Troms museum - reversering av utmelding	200	200	200	200
Vakanser Kavringen barnehage	-709			
Godtgjøring skiltreklame - 3x10.000 på alle fotballarena i Lyngen	30			
SUM RAMME 3	-79	1 100	1 100	1 100
Ramme 4: HELSE OG OMSORG				
Praktisk bistand - økning avlastning og BPA	250	250	250	250
Tiltak eldre og funksjonshemmede	150	150	150	150
Barnevernstjenesten - 1 årsverk akuttberedskap, mv.	448	448	448	448
Barnevernstjenesten - 1 årsverk akuttberedskap, mv.	89	89	89	89
Krisesenter- økt kommunal egenandel	110	110	110	110
Solhov bo- og aktivitetssenter - økt bemanning	900	900	900	900
Reduksjon kvalifiseringsstønad	-250	-250	-250	-250
Innsparing ufordelte budsjettmidler	-290	-290	-290	-290
Ikke-gjennomført sparetiltak - omorg. Rus og psykiatri	1 000	1 000	1 000	1 000
Stipend humanitært arbeid - studenter med bostedsadr. Lyngen	75			
Økt ramme		3 000	3 000	3 000
SUM RAMME 4	2 482	5 407	5 407	5 407
Ramme 5: TEKNISK DRIFT				
Teknisk - etterslep vedlikehold veilys	200	200	200	200
Bygg og anlegg - leiekostnader tilvisningsboliger	40	40	40	40
Lyngsdalen - brannvarsling	200			
Lyngsdalen - vindu, oljetank	150			
Drift av off. toaletter og parkeringsplasser - renhold	100	100	100	100
Drift av off. toaletter og parkeringsplasser - brøyting	50	50	50	50
Teknisk - vakttelefon	130	130	130	130
Teknisk - Drift festivaltelt	15	15	15	15
Teknisk - Lyngenhallen klatrevegg	35	35	35	35
Teknisk - leasingbiler vaktmestere	150	250	250	250
Teknisk - veranda Lyngstunet	-	150	-	-
Teknisk - renholdsleder	230			
Innsparing renhold	-230	-230	-230	-230
Feiing og brannberedskap - nye uniformer	80	-	-	-
Feiing og brannberedskap - nye dekk og vedlikehold brannbiler	120	50	50	50
Økt husleie Bibliotek/turistinfo	30			
Festivalutstyr - leie av garasje	15	15	-	-
Eidebakken skole - ballnett mot bebyggelse	80	-	-	-
Husleie omsorgsboliger KPI - 2,0 %	-85	-85	-85	-85
Reduserte driftskostnader komm.boliger	-283	-377	-377	-377
Reduksjon driftskostnader bibliotek	-266	-355	-355	-355
Ikke-gjennomført sparetiltak - bygningsdrift Lenangen	1 088	1 088	1 088	1 088
Lyngsdalen oppv. - lys og varme		150	150	
Lyngsdalen - fasade, trapp, toaletter, mv.		100	200	200
Reduksjon husleieinntekter	549	732	732	732

Husleie rådhus ved kjøp/makebytte	-632	-843	-843	-843
Husleie industriutleiebygg Furufalten (30 mill. 2020)			-1 300	-1 300
Feiing - selvkost utgår	94	94	94	94
Ny brannordning - interkommunalt samarbeid	376	376	376	376
Kommunale veier	-1 000			
Private veier - avsettes til fond private veier	1 000			
Vedlikehold utmarksgjerder	200			
SUM RAMME 5	2 436	1 685	320	170
Ramme 6: UTVIKLING				
Utvikling - næringsrådgiver	363	725	725	725
Utvikling - næringsrådgiver (pensjon)	70	140	140	140
Kjøp plantjenester drift	500	500	500	500
Tilskudd næringsfond dekkes av midler fra Havbruksfondet	-700	-700	-700	-700
Festeavgifter Myra	-598	-598	-598	-598
Vakanse næringsrådgiver	-150			
Kommunalt næringsfond - formannskapetets innstilling	1 000			
SUM RAMME 6	485	67	67	67
Ramme 7: ANDRE UTGIFTER OG INNTEKTER				
Effektivisering og digitalisering	-750	-1 500	-1 500	-1 500
SUM RAMME 7	-750	-1 500	-1 500	-1 500
Ramme 8: BUDSJETTSKJEMA 1A				
Bruk havbruksfond	-3 969			
Avsetning til disposisjonsfond			2 070	510
Bruk disposisjonsfond	-760	-399		
Rentekostnader nye investeringer	99	1 306	2 836	3 427
Avdragsutgifter nye investeringer		269	331	331
SUM RAMME 8	-4 630	1 176	5 237	4 268
SUM NYE DRIFTSTILTAK	2 648	8 833	11 784	10 610

2.3 Årsbudsjett/økonomiplan 2019-2022 vedtas med følgende netto budsjetttrammer drift:

Budsjettskjema 1A - drift (Tall i tusen kroner)	Budsjett	Økonomiplan		
	2019	2020	2021	2022
Skatt på inntekt og formue	65 414	65 414	65 414	65 414
Ordinært rammetilskudd	156 173	155 954	154 947	154 271
Skatt på eiendom	6 900	6 900	6 900	6 900
Andre direkte eller indirekte skatter	-	-	-	-
Andre generelle statstilskudd	4 985	3 736	2 506	1 824
Sum frie disponible inntekter	233 472	232 004	229 767	228 409
Renteinntekter og utbytte	1 452	909	869	830
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	11 916	14 442	17 486	18 501
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	19 994	20 263	20 325	20 325
Netto finansinnt./utg.	-30 458	-33 796	-36 942	-37 996
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Til ubundne avsetninger	-	3 224	2 591	1 031
Til bundne avsetninger	-	-	-	-
Bruk av tidligere regnks.m. mindreforbruk	-	-	-	-
Bruk av ubundne avsetninger	2 627	-	-	-
Bruk av bundne avsetninger	-	-	-	-
Netto avsetninger	2 627	-3 224	-2 591	-1 031
Overført til investeringsbudsjettet	1 157	1 657	1 657	1 657
Til fordeling drift	204 484	193 327	188 577	187 725
Budsjettskjema 1B - drift				
1 POLITIKK OG LIVSSYN	8 555	6 824	7 084	6 824
2 STAB/STØTTE	21 790	19 951	19 951	19 951
3 OPPVEKST OG KULTUR	62 853	61 120	59 069	59 329
4 HELSE OG OMSORG	90 002	87 099	87 099	87 099
5 TEKNISK DRIFT	21 106	18 955	15 915	15 040
6 UTVIKLING	2 710	2 303	2 327	2 351
7 ANDRE UTGIFTER OG INNTEKTER	-2 540	-2 933	-2 875	-2 875
8 BUDSJETTSKJEMA 1A	8	8	7	6
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	204 484	193 327	188 577	187 725
Mer/mindreforbruk	-	-	-	-

- 2.4 Rådmannen gis fullmakt til å fordele avsetning til lønnsreserve fra ramme 7 til ramme 1-6 i henhold til lønnsoppgjør i 2019.
- 2.5 Rådmannen gis fullmakt til å fordele avsatte midler til pensjonspremie fra ramme 7 til ramme 1-6.
- 2.6 Rådmannen gis fullmakt til å fordele sentral budsjettpost på lærlinger fra ramme 2 til ramme 3-5.
- 2.7 Viderefordeling av driftsbudsjettet innenfor rammeområdene delegeres rådmannen.

- 2.8 Rådmannen gis fullmakt til å overføre mellom de ulike rammeområdene innenfor delegasjonsreglementet.
- 2.9 Avgifter, brukerbetaling, leier, gebyrer og kontingenter mv. vedtas slik det fremgår av budsjett og økonomiplan kapittel 2.1.1 og vedlagte gebyrregulativ. Barnehagesatsene følger statens maksimalpriser.
- 2.10 Investeringsbudsjettet forutsettes finansiert i samsvar med budsjettskjema 2 A:

Budsjettskjema 2A - investering (Tall i tusen kroner)	Budsjett	Økonomiplan		
	2019	2020	2021	2022
Investeringer i anleggsmidler	47 630	68 200	24 700	9 200
Utlån og forskutteringer	10 000	10 000	10 000	10 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 157	1 157	1 157	1 157
Avdrag på lån	2 650	2 760	2 769	2 779
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsetninger	-	-	-	-
Årets finansieringsbehov	61 437	82 117	38 626	23 136
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	55 645	77 700	34 100	18 700
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-	-	-	-
Tilskudd til investeringer	-	-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	2 650	2 760	2 769	2 779
Andre inntekter	-	-	-	-
Sum ekstern finansiering	58 295	80 460	36 869	21 479
Overført fra driftsbudsjettet	1 157	1 657	1 657	1 657
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av avsetninger	1 985	-	100	-
Sum finansiering	61 437	82 117	38 626	23 136
Udekket/udisponert	-	-	-	-

Budsjettskjema 2B - investering (Tall i tusen kroner)	Budsjett	Økonomiplan		
	2019	2020	2021	2022
14129 OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	4 000	4 000	4 000	4 000
14139 RÅDHUS	16 000	-	-	-
15010 LYGSEIDET SENTRUM - FYSISKE TILTAK	500	-	-	-
15014 FURUFLATEN - NY VEI OG NYTT KRYSS GRØNVOLLVEIEN	2 500	-	-	-
15710 AVLØPSSEKTOREN - OPPGRADERING	-	3 000	2 500	2 500
15711 VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	-	13 000	13 500	2 000
16006 OPPGRADERING LYGGEN KIRKE	500	500	500	500
16010 VELFERDSTEKNOLOGI	1 000	-	-	-
17003 ELEV- OG ANSATTE PC	100	100	100	-
18002 UTEOMRÅDER BARNEHAGE OG SKOLE	200	-	-	-
18007 INDUSTRIUTLEIEBYGG ØRA	-	30 000	-	-
18011 LENANGEN BRANNSTASJON - UTVIDELSE	-	-	4 000	-
19001 SKOLE OG BARNEHAGE - DIGITALE HJELPEMIDLER	250	100	100	200
19002 INNLØSNING FESTEIEINDOMMER OVF	18 000	-	-	-
19003 SOLAVSKJERMING LYGSTUNET	200	-	-	-
19004 SOLHOV NYBYGGET - CARPORT	250	-	-	-
19005 BRANN OG REDNING - HJELMER	250	-	-	-
19006 TEKNISK/BRANN - NYBYGG	-	15 000	-	-
19007 NYTT SAK OG ARKIVSYSTEM	1 000	-	-	-
19008 ORGEL LYGGEN KIRKE	2 000	2 500	-	-
19009 GARASJE AKTIV LYGGEN	350	-	-	-
19010 IT-PLATTFORM EIDEBAKKEN OG LYGGENHALLEN	380	-	-	-
19011 TRÅDLØS SENTRUMSLØSNING	150	-	-	-
SUM INVESTERINGER I ANLEGGSMIDLER	47 630	68 200	24 700	9 200

- 2.11 Kommunestyret vedtar å ta opp lån i samsvar med formannskapetets forslag til investerings- og finansieringsplan for 2019.
- 2.12 Kommunestyret gir rådmannen fullmakt til å ta opp likviditetslån på inntil 5 mill. kroner i budsjetterminen 2019 dersom drifts- eller likviditetsmessige forhold skulle gjøre dette nødvendig.
- 2.13 Låneramme for startlån 2019 settes til 10 mill. kroner.
- 2.14 Lyngen Røde Kors tilgodesees med en byggeklar tomt i området Eidebakken. Rådmann går i samtale med Lyngen Røde Kors og legger en sak frem til politisk behandling.
- 2.15 Norsk folkehjelp i Lenangen overtar Grønnbygget m/garasje (Eirikaksla 25) som de disponerer delvis i dag.
- Premisser for noen vedtak – drift:**
- 2.16 Mental Helse Lyngen. Prosjekt ungdom og psykisk helse
MHL har tatt på seg å gjennomføre et prosjekt for ungdomsskoleelever og elever i videregående skole vedrørende psykisk helse kr 100.000,-
- 2.17 Vedlikehold utmarksgjerder kr 200.000,-
De ulike sankelagene gis muligheter til å søke midler for reparasjon/vedlikehold av eksisterende utmarksgjerder samt montering av selvlukkende porter. Til dette disponerer rådmannen inntil kr 200.000
- 2.18 Stipend humanitært arbeid for studenter med bostedsadresse i Lyngen kr 75.000,-
I samarbeid med Aurora Live Aid utarbeider administrasjonen i Lyngen kommune retningslinjer for humanitært reisestipend knyttet opp mot praksisplass eller hovedoppgaver for studenter på universitetsnivå.

- 2.19 Lyngen menighetsråd kr 804.000,-
Menighetsrådet skal legge frem en sak til kommunestyret innen 1.mars som redegjør for muligheten til å redusere driften samt foreslå inntektsbringende tiltak. Lyngen kommune har en forventning om at driften i årene fremover skal være av en størrelsesorden som gir muligheter til å sette penger på fond. Det forutsettes en løpende dialog med Rådmann for å se på mulige driftsfordeler sammen med Lyngen kommune.
- 2.20 Omdisponering kommunale veier 4.000.000,- til 3.000.000,- kommunale veier og 1.000.000 private veier.
Lyngen kommune oppretter et veifond for private veier med 1.000.000,-. Dette disponeres av rådmann med samme retningslinjer som gjelder for kommunale veger. Det kan søkes om oppgradering av vei, dekkelegging, belysning og andre trafikksikkerhetstiltak. Søknadsfrist 1.mars 2019
- Premiss for noen vedtak – investering:**
- 2.21 Oppgradering og oppbygging av IT-plattform for Eidebakken skole og Lyngenhallen
Lyngen går inn i en periode hvor det skal satses på fremtidig utvikling med hovedfokus på vekst basert på kortreist mat, lokale aktiviteter og naturopplevelser. Lyngenhallen er en viktig plattform som kan og bør huse lokaliteter for mange arrangementer for lokalsamfunnet og Nord-Troms som distrikt.
I tiden fremover vil Smak av Lyngen SA i samarbeid med kommunen, andre kommuner, næringslivet og lokal samfunnet sette i gang flere aktiviteter på mat, IKT, kultur, musikk, turisme, etc. Lyngenhallen vil være sentral og viktig i de ulike aktiviteter, og kan bli en magnet for aktiviteter som gir stor ringvirkninger. I den forbindelse har en kartlagt det som trengs for at bærekraftig utvikling på områdene nevnt overfor kan finne sted. Det er funnet ut at infrastrukturplattformen trenger investering for å tilrettelegge for at aktiviteter kan legges hit for å dra nytte av Lyngenhallen og skolen som viktige arenaer for utvikling og vekst.
Kommunen trenger investeringer på kr 380.000,- for å få dette til. Denne investeringen er selvfinansierende og vil i løpet av noen få år betale seg. Ved å investere som anbefalt vil kommunen bare på nettleieutgifter på ca. kr 50.000,- per år, med dagens priser. I tillegg vil potensialet for å tjene penger via Lyngenhallen bli vesentlig bedre ved at aktiviteter legges til hallen. Eksempler på dette er for eksempel filmfestivaler, kinoforestillinger, konferanser, salgsmesser, E-sport, andre konkurranser, etc. Samtidig som aktivitetene genererer sponsorinntekter.
Tiltaket er både innovasjon og effektivisering fordi den gir nye muligheter for å bruke Lyngenhallen på, gir en Eidebakken skole solid IT-plattform som utdannings- og utviklingsinstitusjon for barn og ungdom, samt at det gir minimum en årlig besparelse på kr 50.000,-.
Tiltaket har også egeninnsats og dugnadsbidrag på ca kr 100.000,- Denne innsatsen er i hovedsak planleggingsarbeid, ledelse og annet operasjonelle oppgaver fra Smak av Lyngen, men også med arbeid som blir gjennomført fra kommunens side.
En slik investering gir varig og langsiktig oppgradering av systemet mot Eidebakken skole og Lyngenhallen i lang tid fremover.
Barn og ungdom er en viktig satsingsområdet for fremtiden. Denne investering vil også gi det grunnlaget som trengs for at flere området kan satse på som treffer bedre denne gruppen både lokalt og for distriktet.
Det er også behov for at en satser på mer liv og aktivitet i sentrum. Lyngseidet vil satses på med markedsdager, og andre aktiviteter, samt med turisme. Derfor er trådløssentrum et veldig viktig tiltak som vil gi besøkende og handlende muligheter og rask tilgang til nettrafikk. Dette er en investering som vil gi mye markedsverdi og reklame for kommune, En trådløssentrumsløsning vil koste ca kr 150.000,-

Disse investeringene er nødvendige plattformer som skaper mange muligheter for vekst, utvikling, innovasjon og effektiviseringsmuligheter, samt inntjening både på kort og langsikt.

Saker til utredning og senere behandling:

- 2.22 Rådmannen fremmer forslag om ny inngang Lyngenhallen. Det legges frem en sak med forslag til løsning og kostnadsoverslag til første møte i kommunestyret 2019.
- 2.23 Rådmannen fremmer ny sak om kjøkken på Lenangen omsorgssenter basert på behov og kostnader til første møte i kommunestyret 2019.

Saksprotokoll i Lyngen personal- og arbeidsgiverutvalg - 18.12.2018

Behandling:

VEDTAK:

Lyngen personal- og arbeidsgiverutvalg tar saken til orientering. Enst

Vedtak:

Lyngen personal- og arbeidsgiverutvalg tar saken til orientering.

Saksprotokoll i Lyngen næringsutvalg - 04.12.2018

Behandling:

Forslag fra Lyngen næringsutvalg:

Næringsutvalget ser på næringsutviklingen som det viktigste satsingsområdet for å opprettholde og øke befolkningen i kommunen.

Næringsutvalget mener havbruksfondet skal øremerkes næringsfondet og fordeles med kr 950.000 pr år i økonomiplanperioden.

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 viser en positiv trend i tilflytting og selskapsstabeling, så viser de forringsprognosene fortsatt nedgående trend i Lyngen kommune. Det betyr at vi må sette 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 sikras også for fremtidige generasjoner. Lyngen næringsforening har i stort omfang bidratt i utarbeidelsen av Strategisk næringsplan 2013-2020, samt direkte 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 svært viktig et representanter fra næringslivet i førerledning 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 følger dette.

Vennlig hilsen

Ingunn Elverås Vatne
Leder i Lyngen Næringsforening

Det nedsettes ett utvalg bestående av rådmannen, ordfører, leder i næringsutvalget og en repr. fra reiselivsnæringen (RLS) for å utrede etablering av kai/hamn på Lyngseidet.

Det må snarest utarbeides en boligpolitisk handlingsplan.

Utvalget støtter ordførers initiativ, jfr notat til kommunestyre 02.10.18, om etablering av Lyngenus/Lyngenfjordhus i Tromsø og Lyngen.

VEDTAK:

Lyngen næringsutvalg tiltrer sitt eget forslag. Enst

Vedtak:

Næringsutvalget ser på næringsutviklingen som det viktigste satsingsområdet for å opprettholde og øke befolkningen i kommunen.

Næringsutvalget mener havbruksfondet skal øremerkes næringsfondet og fordeles med kr 950.000 pr år i økonomiplanperioden.

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 selskapsablering, så viser befolkningsprognosene fortsatt nedgående trend i Lyngen kommune. Det betyr at vi må streke 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 2018-2020, samt sikret gjernomrepresentasjon i det kommunale næringsutvalget. Dette har vist seg å gi faglig kvalitet inn i beslutningsprosessene.

Vi vil med dette understreke at det er svært 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 følger dette.

Vennlig hilsen

Ingunn Rivertz Vatne
Leder i Lyngen Næringsforening

Det nedsettes ett utvalg bestående av rådmannen, ordfører, leder i næringsutvalget og en repr. fra reiselivsnæringen (RLS) for å utrede etablering av kai/hamn på Lyngseidet.

Det må snarest utarbeides en boligpolitisk handlingsplan.
Utvalget støtter ordførers initiativ, jfr notat til kommunestyre 02.10.18, om etablering av Lyngenhuss/Lyngenfjordhus i Tromsø og Lyngen.

Saksprotokoll i Lyngen arbeidsmiljøutvalg - 27.11.2018**Behandling:****VEDTAK.**

Arbeidsmiljøutvalget tiltrer formannskapetets innstilling. Enst

Vedtak:

Arbeidsmiljøutvalget tiltrer formannskapetets innstilling.

Saksprotokoll i Lyngen levekårsutvalg - 28.11.2018

Behandling:

Forslag fra levekårsutvalget:

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.

VEDTAK:

Lyngen levekårsutvalget tiltrer formannskapets innstilling og eget forslag til uttalelse vedr reduksjon av medlemmer i formannskap/kommunestyre og nedleggelse av utvalg. Enst.

Vedtak:

Lyngen levekårsutvalg tiltrer formannskapets innstilling med flg uttalelse:

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.

Saksprotokoll i Lyngen Råd for folkehelse - 28.11.2018

Råd for folkehelse og Levekårsutvalget hadde en felles gjennomgang av økonomiplan 2019-2022/årsbudsjett 2019.

VEDTAK:

Råd for folkehelse tiltrer formannskapets innstilling til vedtak med følgende tillegg:

- Råd for folkehelse gir uttrykk for bekymring på at omgjøring av Lenangen omsorgssenter fortsatt ligger i økonomiplanen. Dersom det blir en omgjøring av tjenestetilbudet i 2020, vil det forringe tilbudet til de hjelpetruende i eldreomsorgen
- Råd for folkehelse ber om at det gjøres en vurdering av om det er hensiktsmessig å benytte Lyngen servicesenter AS som eier/driver av kommunale bygg
- Råd for folkehelse savner aktivitetstiltak under folkehelse (pkt. 1.2.2.1) som fremmer psykisk helse (pkt. 1.2.1 satsingsområder og tiltak 2019-2022), som for eksempel et dagtilbud hvor det ikke er krav om produksjonsevne
- Råd for folkehelse stiller seg kritisk til den prisøkningen på husleie og gebyr som det legges opp til i økonomiplanen for 2019-2022, sett i relasjon til personer med lav inntekt
- 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.

Enst.

Vedtak:

Råd for folkehelse tiltrer formannskapets innstilling til vedtak med følgende tillegg:

- Råd for folkehelse gir uttrykk for bekymring på at omgjøring av Lenangen omsorgssenter fortsatt ligger i økonomiplanen. Dersom det blir en omgjøring av tjenestetilbudet i 2020, vil det forringe tilbudet til de hjelpetrengende i eldreomsorgen
- Råd for folkehelse ber om at det gjøres en vurdering av om det er hensiktsmessig å benytte Lyngen servicesenter AS som eier/driver av kommunale bygg
- Råd for folkehelse savner aktivitetstiltak under folkehelse (pkt. 1.2.2.1) som fremmer psykisk helse (pkt. 1.2.1 satsingsområder og tiltak 2019-2022), som for eksempel et dagtilbud hvor det ikke er krav om produksjonsevne
- Råd for folkehelse stiller seg kritisk til den prisøkningen på husleie og gebyr som det legges opp til i økonomiplanen for 2019-2022, sett i relasjon til personer med lav inntekt
- 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.

Saksprotokoll i Lyngen næringsutvalg - 22.11.2018

Behandling:

Lyngen næringsutvalg fikk en orientering om økonomiplanen 2019-2022/årsbudsjett 2019. Nytt møte tirsdag 4. desember 2018 for å behandle denne saken.

Vedtak:

Utsettes til møte 4.12.18.

Saksprotokoll i Lyngen formannskap - 15.11.2018

Behandling:

VEDTAK:

Lyngen formannskap tiltrer innstillingen og fremmer dette som formannskapets innstilling til «Kommuneplanens handlingsdel, økonomiplan 2019-2022/Årsbudsjett 2019». Enst

Vedtak:

Formannskapets innstilling

1) Skattevedtak 2019

- 1.1 I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skrives det ut eiendomsskatt i hele Lyngen kommune for skatteåret 2019.

- 1.2 Kommunen skriver ut skatt på næringsdelen (bygning og grunn) i tidligere skattlagte verker og bruk (jf. annet ledd i overgangsregelen til ekstil. §§ 3 og 4).
- 1.3 Det skrives ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget redusert med én syvendedel i 2019 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd første pkt.)
- 1.4 Eiendomsskattesatsen er 5 promille jf ekstil. § 13.
- 1.5 Eiendomsskatten betales i to terminer.
- 1.6 Gjeldende takster benyttes for skatteår 2019 jf. § 8 A-3 (2).
- 1.7 Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.

2) Økonomiplan 2019-2022

2.1 Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.

2.2 Det vedtas følgende endringer i budsjetttrammene for 2019-2022:

Ramme 1:	2019	2020	2021	2022
Økte valgutgifter 2019-2022	85	-	55	-
Nord-Troms Regionråd - økt kommunal egenandel	112	112	112	112
Reduksjon Kommunestyret	-66	-163	-163	-163
Inndekning rammekutt	65	163	163	163
Reduksjon Formannskap	-40	-272	-272	-272
Inndekning rammekutt	-	152	272	272
Reduksjon politiske utvalg	-	-208	-208	-208
Inndekning rammekutt	-	-	80	80
Kontrollutvalget økning	98	98	98	98
Innsparing kontrollutvalg - abonnement Kommunal rapport	-19	-19	-19	-19
	235	-137	118	63
Ramme 2:				
K-sak 77/18 - økt stilling adm. omorganisering	685	685	685	685
IKT - økte lisenskostnader	350	350	350	350
	1 035	1 035	1 035	1 035
Ramme 3:				
Barnehager - spesialpedagogikk	-	500	500	500
Utekontakt (Forebyggende enhet)	400	400	400	400
Nord-Troms museum - reversering av utmelding	200	200	200	200
Vakanse Kavringen barnehage	-709	-	-	-
	-109	1 100	1 100	1 100
Ramme 4:				
Praktisk bistand - økning avlastning og BPA	250	250	250	250
Tiltak eldre og funksjonshemmede	150	150	150	150
Barnevernstjenesten - 1 årsverk akuttberedskap, mv.	448	448	448	448
Barnevernstjenesten - 1 årsverk akuttberedskap, mv.	89	89	89	89
Krisesenter- økt kommunal egenandel	110	110	110	110
Solhov bo- og aktivitetssenter - økt bemanning	900	900	900	900
Innsparing ufordelte budsjettmidler	-290	-290	-290	-290
Reduksjon kvalifiseringsstønad	-250	-250	-250	-250
Ikke-gjennomført sparetiltak - omorg. Rus og psykiatri	1 000	1 000	1 000	1 000
	2 407	2 407	2 407	2 407
Ramme 5:				

Teknisk - etterslep vedlikehold veilys	200	200	200	200
Bygg og anlegg - leiekostnader tilvisningsboliger	40	40	40	40
Lyngsdalen - brannvarsling	200			
Lyngsdalen oppv. - lys og varme		150	150	
Lyngsdalen - vindu, oljetank	150			
Lyngsdalen - fasade, trapp, toaletter, mv.		100	200	200
Drift av off. toaletter og parkeringsplasser - renhold	100	100	100	100
Drift av off. toaletter og parkeringsplasser - brøyting	50	50	50	50
Teknisk - vakttelefon	130	130	130	130
Teknisk - Drift festivaltelt	15	15	15	15
Teknisk - Lyngenhallen klatrevegg	35	35	35	35
Teknisk - leasingbiler vaktmestere	150	250	250	250
Teknisk - veranda Lyngstunet	-	150	-	-
Teknisk - renholdsleder	230			
Innsparing renhold	-230	-230	-230	-230
Økt husleie Bibliotek/turistinfo	30			
Festivalutstyr - leie av garasje	15	15	-	-
Eidebakken skole - ballnett mot bebyggelse	80	-	-	-
Husleie omsorgsboliger KPI - 2,0 %	-85	-85	-85	-85
Husleie rådhus ved kjøp/makebytte	-632	-843	-843	-843
Reduksjon husleieinntekter	549	732	732	732
Reduserte driftskostnader komm.boliger	-283	-377	-377	-377
Reduksjon driftskostnader bibliotek	-266	-355	-355	-355
Husleie industriutleiebygg Furuflaten (30 mill. 2020)			-1 300	-1 300
Ikke-gjennomført sparetiltak - bygningsdrift Lenangen	1 088	1 088	1 088	1 088
Overflytting av tjeneste (3602)	10	10	10	10
Feiing og brannberedskap - nye uniformer	80	-	-	-
Feiing og brannberedskap - nye dekk og vedlikehold brannbiler	120	50	50	50
Feiing – reduksjon gebyr	94	94	94	94
Ny brannordning - interkommunalt samarbeid	376	376	376	376
	2 246	1 695	330	180
Ramme 6:				
Kjøp plantjenester drift	500	500	500	500
Utvikling - næringsrådgiver	363	725	725	725
Utvikling – næringsrådgiver (pensjon)	70	140	140	140
Overflytting av tjeneste (3602)	-10	-10	-10	-10
Tilskudd næringsfond dekkes av midler fra Havbruksfondet	-700	-700	-700	-700
Vakanse næringsrådgiver	-150			
Festeavgifter Myra	-598	-598	-598	-598
	-526	57	57	57
Ramme 7:				
Effektivisering og digitalisering	-750	-1 500	-1 500	-1 500
Ramme 8:				
Avsetning disposisjonsfond	-1 972	2 958	5 510	3 952
Økonomiplan 2019-2022 - rådmannens forslag renter	81	1 218	2 727	3 316
	-1 891	4 176	8 237	7 268
SUM NYE PRIORITERTE DRIFTSTILTAK	2 647	8 833	11 784	10 610

2.3 Årsbudsjett/økonomiplan 2019-2022 vedtas med følgende netto budsjetttrammer drift:

I 1000 kroner	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Budsjettskjema 1A - drift	2019	2020	2021	2022
Skatt på inntekt og formue	65 414	65 414	65 414	65 414
Ordinært rammetilskudd	156 173	155 954	154 947	154 271
Skatt på eiendom	6 900	6 900	6 900	6 900
Andre direkte eller indirekte skatter	-	-	-	-
Andre generelle statstilskudd	4 985	3 736	2 506	1 824
Sum frie disponible inntekter	233 472	232 004	229 767	228 409
Renteinntekter og utbytte	1 452	909	869	830
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Renteutg., provisjoner og andre fin.utg.	11 898	14 354	17 377	18 390
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	19 994	19 994	19 994	19 994
Netto finansinnt./utg.	-30 440	-33 439	-36 502	-37 554
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Til ubundne avsetninger	1 054	6 581	6 031	4 473
Til bundne avsetninger	-	-	-	-
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	-
Bruk av ubundne avsetninger	924	-	-	-
Bruk av bundne avsetninger	-	-	-	-
Netto avsetninger	-130	-6 581	-6 031	-4 473
Overført til investeringsbudsjettet	1 157	1 657	1 657	1 657
Til fordeling drift	201 745	190 327	185 577	184 725
1 POLITIKK OG LIVSSYN	7 621	6 824	7 084	6 824
2 STAB/STØTTE	21 290	19 951	19 951	19 951
3 OPPVEKST OG KULTUR	62 823	61 120	59 069	59 329
4 HELSE OG OMSORG	89 927	84 099	84 099	84 099
5 TEKNISK DRIFT	20 906	18 955	15 915	15 040
6 UTVIKLING	1 710	2 303	2 327	2 351
7 ANDRE UTGIFTER OG INNTEKTER	-2 540	-2 933	-2 875	-2 875
8 BUDSJETTSKJEMA 1A	8	8	7	6
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	201 745	190 327	185 577	184 725
Mer/mindreforbruk	-	-	-	-

- 2.4 Rådmannen gis fullmakt til å fordele avsetning til lønnsreserve fra ramme 7 til ramme 1-6 i henhold til lønnsoppgjør i 2019.
- 2.5 Rådmannen gis fullmakt til å fordele avsatte midler til pensjonspremie fra ramme 7 til ramme 1-6.
- 2.6 Rådmannen gis fullmakt til å fordele sentral budsjettpost på lærlinger fra ramme 2 til ramme 3-5.
- 2.7 Viderefordeling av driftsbudsjettet innenfor rammeområdene delegeres rådmannen.

- 2.8 Rådmannen gis fullmakt til å overføre mellom de ulike rammeområdene innenfor delegasjonsreglementet.
- 2.9 Avgifter, brukerbetaling, leier, gebyrer og kontingenter mv. vedtas slik det fremgår av budsjett og økonomiplan kapittel 2.1.1 og vedlagte gebyrregulativ. Barnehagesatsene følger statens maksimalpriser.
- 2.10 Investeringsbudsjettet forutsettes finansiert i samsvar med budsjettskjema 2 A:

Budsjettskjema 2A - investering	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Investeringer i anleggsmidler	44 750	65 700	24 700	9 200
Utlån og forskutteringer	10 000	10 000	10 000	10 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 157	1 157	1 157	1 157
Avdrag på lån	2 650	2 760	2 769	2 779
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsetninger	-	-	-	-
Årets finansieringsbehov	58 557	79 617	38 626	23 136
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	53 115	75 200	34 100	18 700
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-	-	-	-
Tilskudd til investeringer	-	-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	2 650	2 760	2 769	2 779
Andre inntekter	-	-	-	-
Sum ekstern finansiering	55 765	77 960	36 869	21 479
Overført fra driftsbudsjettet	1 157	1 657	1 657	1 657
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av avsetninger	1 635	-	100	-
Sum finansiering	58 557	79 617	38 626	23 136
Udekket/udisponert	-	-	-	-

	Budsjett	Økonomiplan		
	2019	2020	2021	2022
14129 OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	4 000	4 000	4 000	4 000
14139 RÅDHUS	16 000	-	-	-
15010 LYNGSEIDET SENTRUM - FYSISKE TILTAK	500	-	-	-
15014 FURUFLATEN - NY VEI OG NYTT KRYSS GRØNVOLLVEIEN	2 500	-	-	-
15710 AVLØPSSEKTOREN - OPPGRADERING	-	3 000	2 500	2 500
15711 VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	-	13 000	13 500	2 000
16006 OPPGRADERING LYNGEN KIRKE	500	500	500	500
16010 VELFERDSTEKNOLOGI	1 000	-	-	-
17003 ELEV- OG ANSATTE PC	100	100	100	-
18002 UTEOMRÅDER BARNEHAGE OG SKOLE	200	-	-	-
18007 INDUSTRIUTLEIEBYGG ØRA	-	30 000	-	-
18011 LENANGEN BRANNSTASJON - UTVIDELSE	-	-	4 000	-
19001 SKOLE OG BARNEHAGE - DIGITALE HJELPEMIDLER	250	100	100	200
19002 INNLØSNING FESTEIEINDOMMER OVF	18 000	-	-	-
19003 SOLAVSKJERMING LYNGSTUNET	200	-	-	-
19004 SOLHOV NYBYGGET - CARPORT	250	-	-	-
19005 BRANN OG REDNING - HJELMER	250	-	-	-
19006 TEKNISK/BRANN - NYBYGG	-	15 000	-	-
19007 NYTT SAK OG ARKIVSYSTEM	1 000	-	-	-
SUM INVESTERINGER I ANLEGGSMIDLER	44 750	65 700	24 700	9 200

- 2.11 Kommunestyret vedtar å ta opp lån i samsvar med formannskapetets forslag til investerings- og finansieringsplan for 2019.
- 2.12 Kommunestyret gir rådmannen fullmakt til å ta opp likviditetslån på inntil 5 mill. kroner i budsjetterminen 2019 dersom drifts- eller likviditetsmessige forhold skulle gjøre dette nødvendig.
- 2.13 Låneramme for startlån 2019 settes til 10 mill. kroner.

Formannskapetets innstilling

1) Skattevedtak 2019

- 2.1 I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skrives det ut eiendomsskatt i hele Lyngen kommune for skatteåret 2019.
- 2.2 Kommunen skriver ut skatt på næringsdelen (bygning og grunn) i tidligere skattlagte verker og bruk (jf. annet ledd i overgangsregelen til ekstl. §§ 3 og 4).
- 2.3 Det skrives ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget redusert med én syvendedel i 2019 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd første pkt.)
- 2.4 Eiendomsskattesatsen er 5 promille jf ekstl. § 13.
- 2.5 Eiendomsskatten betales i to terminer.
- 2.6 Gjeldende takster benyttes for skatteår 2019 jf. § 8 A-3 (2).
- 2.7 Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.

2) Økonomiplan 2019-2022

- 2.1 Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.
- 2.2 Det vedtas følgende endringer i budsjetttrammene for 2019-2022:

	2019	2020	2021	2022
Ramme 1:				
Økte valgutgifter 2019-2022	85	-	55	-
Nord-Troms Regionråd - økt kommunal egenandel	112	112	112	112
Reduksjon Kommunestyret	-66	-163	-163	-163
Inndekning rammekutt	65	163	163	163
Reduksjon Formannskap	-40	-272	-272	-272
Inndekning rammekutt	-	152	272	272
Reduksjon politiske utvalg	-	-208	-208	-208
Inndekning rammekutt	-	-	80	80
Kontrollutvalget økning	98	98	98	98
Innsparing kontrollutvalg - abonnement Kommunal rapport	-19	-19	-19	-19
	235	-137	118	63
Ramme 2:				
K-sak 77/18 - økt stilling adm. omorganisering	685	685	685	685
IKT - økte lisenskostnader	350	350	350	350
	1 035	1 035	1 035	1 035
Ramme 3:				
Barnehager - spesialpedagogikk	-	500	500	500
Utekontakt (Forebyggende enhet)	400	400	400	400
Nord-Troms museum - reversering av utmelding	200	200	200	200
Vakanse Kavringen barnehage	-709	-	-	-
	-109	1 100	1 100	1 100
Ramme 4:				
Praktisk bistand - økning avlastning og BPA	250	250	250	250
Tiltak eldre og funksjonshemmede	150	150	150	150
Barnevernstjenesten - 1 årsverk akuttberedskap, mv.	448	448	448	448
Barnevernstjenesten - 1 årsverk akuttberedskap, mv.	89	89	89	89
Krisesenter- økt kommunal egenandel	110	110	110	110
Solhov bo- og aktivitetssenter - økt bemanning	900	900	900	900

Innsparing ufordelte budsjettmidler	-290	-290	-290	-290
Reduksjon kvalifiseringsstønad	-250	-250	-250	-250
Ikke-gjennomført sparetiltak - omorg. Rus og psykiatri	1 000	1 000	1 000	1 000
	2 407	2 407	2 407	2 407

Ramme 5:

Teknisk - etterslep vedlikehold veilys	200	200	200	200
Bygg og anlegg - leiekostnader tilvisningsboliger	40	40	40	40
Lyngsdalen - brannvarsling	200			
Lyngsdalen oppv. - lys og varme		150	150	
Lyngsdalen - vindu, oljetank	150			
Lyngsdalen - fasade, trapp, toaletter, mv.		100	200	200
Drift av off. toaletter og parkeringsplasser - renhold	100	100	100	100
Drift av off. toaletter og parkeringsplasser - brøyting	50	50	50	50
Teknisk - vakttelefon	130	130	130	130
Teknisk - Drift festivaltelt	15	15	15	15
Teknisk - Lyngenhallen klatrevegg	35	35	35	35
Teknisk - leasingbiler vaktmestere	150	250	250	250
Teknisk - veranda Lyngstunet	-	150	-	-
Teknisk - renholdsleder	230			
Innsparing renhold	-230	-230	-230	-230
Økt husleie Bibliotek/turistinfo	30			
Festivalutstyr - leie av garasje	15	15	-	-
Eidebakken skole - ballnett mot bebyggelse	80	-	-	-
Husleie omsorgsboliger KPI - 2,0 %	-85	-85	-85	-85
Husleie rådhus ved kjøp/makebytte	-632	-843	-843	-843
Reduksjon husleieinntekter	549	732	732	732
Reduserte driftskostnader komm.boliger	-283	-377	-377	-377
Reduksjon driftskostnader bibliotek	-266	-355	-355	-355
Husleie industriutleiebygg Furufleten (30 mill. 2020)			-1 300	-1 300
Ikke-gjennomført sparetiltak - bygningsdrift Lenangen	1 088	1 088	1 088	1 088
Overflytting av tjeneste (3602)	10	10	10	10
Feiing og brannberedskap - nye uniformer	80	-	-	-
Feiing og brannberedskap - nye dekk og vedlikehold brannbiler	120	50	50	50
Feiing – reduksjon gebyr	94	94	94	94
Ny brannordning - interkommunalt samarbeid	376	376	376	376
	2 246	1 695	330	180

Ramme 6:

Kjøp plantjenester drift	500	500	500	500
Utvikling - næringsrådgiver	363	725	725	725
Utvikling – næringsrådgiver (pensjon)	70	140	140	140
Overflytting av tjeneste (3602)	-10	-10	-10	-10
Tilskudd næringsfond dekkes av midler fra Havbruksfondet	-700	-700	-700	-700
Vakanse næringsrådgiver	-150			
Festeavgifter Myra	-598	-598	-598	-598
	-526	57	57	57

Ramme 7:

Effektivisering og digitalisering	-750	-1 500	-1 500	-1 500
-----------------------------------	------	--------	--------	--------

Ramme 8:

Avsetning disposisjonsfond	-1 972	2 958	5 510	3 952
Økonomiplan 2019-2022 - rådmannens forslag renter	81	1 218	2 727	3 316
	-1 891	4 176	8 237	7 268
SUM NYE PRIORITERTE DRIFTSTILTAK	2 647	8 833	11 784	10 610

2.3 Årsbudsjett/økonomiplan 2019-2022 vedtas med følgende netto budsjetttrammer drift:

I 1000 kroner	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Budsjettskjema 1A - drift	2019	2020	2021	2022
Skatt på inntekt og formue	65 414	65 414	65 414	65 414
Ordinært rammetilskudd	156 173	155 954	154 947	154 271
Skatt på eiendom	6 900	6 900	6 900	6 900
Andre direkte eller indirekte skatter	-	-	-	-
Andre generelle statstilskudd	4 985	3 736	2 506	1 824
Sum frie disponible inntekter	233 472	232 004	229 767	228 409
Renteinntekter og utbytte	1 452	909	869	830
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Renteutg.,provisjoner.og andre fin.utg.	11 898	14 354	17 377	18 390
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	19 994	19 994	19 994	19 994
Netto finansinnt./utg.	-30 440	-33 439	-36 502	-37 554
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Til ubundne avsetninger	1 054	6 581	6 031	4 473
Til bundne avsetninger	-	-	-	-
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	-
Bruk av ubundne avsetninger	924	-	-	-
Bruk av bundne avsetninger	-	-	-	-
Netto avsetninger	-130	-6 581	-6 031	-4 473
Overført til investeringsbudsjettet	1 157	1 657	1 657	1 657
Til fordeling drift	201 745	190 327	185 577	184 725
1 POLITIKK OG LIVSSYNN	7 621	6 824	7 084	6 824
2 STAB/STØTTE	21 290	19 951	19 951	19 951
3 OPPVEKST OG KULTUR	62 823	61 120	59 069	59 329
4 HELSE OG OMSORG	89 927	84 099	84 099	84 099
5 TEKNISK DRIFT	20 906	18 955	15 915	15 040
6 UTVIKLING	1 710	2 303	2 327	2 351
7 ANDRE UTGIFTER OG INNTEKTER	-2 540	-2 933	-2 875	-2 875
8 BUDSJETTSKJEMA 1A	8	8	7	6
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	201 745	190 327	185 577	184 725
Mer/mindreforbruk	-	-	-	-

2.4 Rådmannen gis fullmakt til å fordele avsetning til lønnsreserve fra ramme 7 til ramme 1-6 i henhold til lønnsoppgjør i 2019.

- 2.5 Rådmannen gis fullmakt til å fordele avsatte midler til pensjonspremie fra ramme 7 til ramme 1-6.
- 2.6 Rådmannen gis fullmakt til å fordele sentral budsjettpost på lærlinger fra ramme 2 til ramme 3-5.
- 2.7 Viderefordeling av driftsbudsjettet innenfor rammeområdene delegeres rådmannen.
- 2.8 Rådmannen gis fullmakt til å overføre mellom de ulike rammeområdene innenfor delegasjonsreglementet.
- 2.9 Avgifter, brukerbetalinger, leier, gebyrer og kontingenter mv. vedtas slik det fremgår av budsjett og økonomiplan kapittel 2.1.1 og vedlagte gebyrregulativ. Barnehagesatsene følger statens maksimalpriser.
- 2.10 Investeringsbudsjettet forutsettes finansiert i samsvar med budsjettskjema 2 A:

Budsjettskjema 2A - investering	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Investeringer i anleggsmidler	44 750	65 700	24 700	9 200
Utlån og forskutteringer	10 000	10 000	10 000	10 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 157	1 157	1 157	1 157
Avdrag på lån	2 650	2 760	2 769	2 779
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsetninger	-	-	-	-
Årets finansieringsbehov	58 557	79 617	38 626	23 136
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	53 115	75 200	34 100	18 700
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-	-	-	-
Tilskudd til investeringer	-	-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	2 650	2 760	2 769	2 779
Andre inntekter	-	-	-	-
Sum ekstern finansiering	55 765	77 960	36 869	21 479
Overført fra driftsbudsjettet	1 157	1 657	1 657	1 657
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av avsetninger	1 635	-	100	-
Sum finansiering	58 557	79 617	38 626	23 136
Udekket/udisponert	-	-	-	-

	Budsjett	Økonomiplan		
	2019	2020	2021	2022
14129 OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	4 000	4 000	4 000	4 000
14139 RÅDHUS	16 000	-	-	-
15010 LYGSEIDET SENTRUM - FYSISKE TILTAK	500	-	-	-
15014 FURUFLATEN - NY VEI OG NYTT KRYSS GRØNVOLLVEIEN	2 500	-	-	-
15710 AVLØPSSEKTOREN - OPPGRADERING	-	3 000	2 500	2 500
15711 VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING	-	13 000	13 500	2 000
16006 OPPGRADERING LYNGEN KIRKE	500	500	500	500
16010 VELFERDSTEKNOLOGI	1 000	-	-	-
17003 ELEV- OG ANSATTE PC	100	100	100	-
18002 UTEOMRÅDER BARNEHAGE OG SKOLE	200	-	-	-
18007 INDUSTRIUTLEIEBYGG ØRA	-	30 000	-	-
18011 LENANGEN BRANNSTASJON - UTVIDELSE	-	-	4 000	-
19001 SKOLE OG BARNEHAGE - DIGITALE HJELPEMIDLER	250	100	100	200
19002 INNLØSNING FESTEIEINDOMMER OVF	18 000	-	-	-
19003 SOLAVSKJERMING LYGSTUNET	200	-	-	-
19004 SOLHOV NYBYGGET - CARPORT	250	-	-	-
19005 BRANN OG REDNING - HJELMER	250	-	-	-
19006 TEKNISK/BRANN - NYBYGG	-	15 000	-	-
19007 NYTT SAK OG ARKIVSYSTEM	1 000	-	-	-
SUM INVESTERINGER I ANLEGGSMIDLER	44 750	65 700	24 700	9 200

- 2.11 Kommunestyret vedtar å ta opp lån i samsvar med formannskapetets forslag til investerings- og finansieringsplan for 2019.
- 2.12 Kommunestyret gir rådmannen fullmakt til å ta opp likviditetslån på inntil 5 mill. kroner i budsjetterminen 2019 dersom drifts- eller likviditetsmessige forhold skulle gjøre dette nødvendig.
- 2.13 Låneramme for startlån 2019 settes til 10 mill. kroner.

Saksopplysninger

Driftstiltak:

Se budsjettdokument.

Investeringsprosjekter:

Se budsjettdokument

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

Kommuneplanens samfunnsdel – k-sak 24/17.

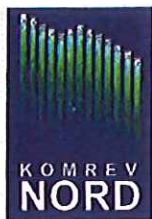
Økonomiske konsekvenser

Vedtatte handlingsregler er ikke oppfylt. Handlingsreglene skal bidra til økt handlingsrom for Lyngen kommune, men dette er vanskelig å oppnå spesielt med tanke på lånegjelda.

Budsjettsaker fra 2018 er forsøkt innarbeidet i økonomiplanen, men dette har bidratt til økonomisk ubalanse ifht. netto driftsresultat.

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Drifts- og investeringsnivået er fortsatt for høyt, og i saksfremlegget har rådmannen ikke funnet rom for ytterligere kutt.



KomRev NORD

Interkommunalt selskap

Vi skaper trygghet

Medlemmer av representantskapet

INFORMASJON OM MØTE I REPRESENTANTSKAPET TIL KOMREV NORD IKS

Det informeres om at representantskapsmøte i KomRev NORD IKS vil bli avholdt på følgende sted og dato:

Mandag 29. april 2019 kl. 11.00

Møtested: Scandic Ishavshotel, Tromsø

Vi gjør oppmerksom på at sakspapirene vil bli sendt ut ca. 4 uker før møtet avholdes.

Skriftlig påmelding til møtet sendes:

- KomRev NORD, Sjøgata 3, 9405 HARSTAD eller
- e-post: post@komrevnord.no

Tromsø, 31. januar 2019

Leder representantskapet

Frid Einarsdatter Fossbakk
Frid Einarsdatter Fossbakk

Kopi:

Deltakerkommunene v/ordførere

Kontrollutvalgene ved sekretariatene

4



K-Sekretariatet

Til medlemmene i representantskapet
i K-Sekretariatet IKS

Deres ref.:
Vår ref.: 1742/012/BHC

Saksbeh.: Bjørn-Harald Asphaug Christensen
E-postadr.: bjorn-harald@k-sek.no

Telefon: 95 10 42 51
Dato: 22.1.2019

REPRESENTANTSKAPSMØTE ONSDAG 24. APRIL 2018

Det orienteres herved om at det vil bli innkalt til møte i representantskapet i K-Sekretariatet IKS.

Møtested: Fylkeshuset i Troms, Strandveien 13, Tromsø
Møtedato: Onsdag 24. april 2019
Tid: Kl. 1100

Innkalling med sakliste og saker vil bli sendt ut i god før møtet.

I henhold til Lov om interkommunale selskap vil representantskapet i K-Sekretariatet ikke være beslutningsdyktig dersom ikke minst to tredjedeler av representantene (ev. valgte vararepresentanter) er til stede. Lovens § 6, 1. ledd er til hinder for en kommunes medlem i representantskapet som ikke møter, å gi et medlem fra en annen kommune fullmakt til å votere på sine vegne. *Det er derfor viktig at representantene møter for at representantskapet skal være beslutningsdyktig.*

Av hensyn til innkalling av varamedlem(mer) ber vi om at eventuelle forfall meldes til K-Sekretariatet i god tid før møtet.

Dette til orientering.

Med vennlig hilsen

Bjørn-Harald Christensen
daglig 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: c/o Lenvik kommune Postboks 602 9306 FINNSNES Tlf. 77 87 10 65	Organisasjonsnr: 988 064 920	www.k-sek.no
---	---	--	---	---------------------------------	--------------



K-Sekretariatet

Utvalg: Kontrollutvalget i Lyngen kommune	Saksnummer: 14/2019	Møtedato: 5.3.2019	Saksbehandler: Audun Haugan
--	-------------------------------	------------------------------	---------------------------------------

DRØFTINGSSAKER (EVENTUELT)

Innstilling til v e d t a k:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Saken gjelder:

Eventuelle aktuelle saker.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

- E-post fra kontrollutvalgsmedlem Hammervoll av 24.02.2019

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Det har kommet inn innspill fra kontrollutvalgsmedlem Hammervoll om å innkalle rådmannen v/oppvekstsjef angående alternativer ved stenging av barnehager, se vedlegg. Kontrollutvalget må i møte drøfte innspillet og om det skal følges videre opp.

Eventuelle øvrige tema eller spørsmål opp og drøftes i møtet.

Tromsø, den 25. februar 2018

Audun Haugan
seniorrådgiver

Audun Haugan

Fra: lyngshoppa <lyngshoppa@telia.com>
Sendt: søndag 24. februar 2019 21:12
Til: Audun Haugan; Rolf Magne Hansen
Emne: Stenging av Knøttelia barnehage.

I forbindelse med problemer med vannforsyning, var Knøttelia barnehage stengt i 2 dager, mandag 18 og tirsdag 19 februar.

Problemet ble kjent søndag formiddag den 17.

Fortvilte foreldre som ikke hadde noe nettverk som kunne passe barna, måtte ta ut feriedager.

Ber om at oppvekstsjef kommer i neste møte og forklarer hvorfor det ikke finnes en plan B, når slike ting inntreffer.

Mvh

Torill Hammervoll

Sendt fra Galaxy Tab.