

Møteinnkalling

Utvalg: Nordreisa formannskap
Møtested: Formannskapssalen, Rådhuset
Dato: 29.08.2013
Tidspunkt: 11:00

Eventuelt forfall må meldes snarest på tlf. 77 77 07 10, eller pr e-post til

postmottak@nordreisa.kommune.no

Ved forfallsmelding på e-post vil dere motta en bekreftelse på at den er registrert, dersom dere ikke mottar en slik bekreftelse MÅ dere ta kontakt på tlf.

Vararepresentanter møter etter nærmere beskjed.

Saksliste

Utv.saksnr	Sakstittel	U.Off	Arkivsaksnr
PS 30/13	Referatsaker		
RS 7/13	Oppsummering årsregnskap 2012		2012/2185
RS 8/13	Utbytte for 2012 fra Ymber AS		2012/232
RS 9/13	Møtebok Nordreisa Menighetsråd - Nedskjæringsforslag for inneværende budsjettår		2012/232
RS 10/13	Søknad om støtte til utarbeiding av rapport angående sykehusstruktur i Norge		2012/232
RS 11/13	Oversendelse av klage - vedtak om avslag på søknad om låneopptak overfor 1942 Nordreisa kommune		2012/2441
RS 12/13	Presisering vedrørende Nordreisa kommunes klage på avslag om låneopptak til Halti II		2012/2441
RS 13/13	Tilskudd til særlig ressurskrevende helse- og sosialtjenester i kommunene, utbetaling 2013		2012/4299
RS 14/13	Revisjonsbrev nr. 9/2012 - Årsregnskapet 2012 - Manglende regulering av investeringbudsjettet for 2012		2012/2185
RS 15/13	Rundskriv - Kommuneproposisjon 2014 og revidert nasjonalbudsjett 2013		2012/232
RS 16/13	Kriteriedata til inntektssystemet for kommunene 2014		2012/3255
PS 31/13	Søknad om støtte til informasjon, distrubusjon og avstemning blant de fiskeberettigede i gamle Nordreisa kommune		2013/2678

PS 30/13 Referatsaker



KomRev NORD

Interkommunalt selskap

NORDREISA KOMMUNE SERVICEKONTORET	
Rita Beren	
Kupi Rådmanness. rådmann	
25 JUNI 2013	
Espeli	
ref. fisk. kst	
Vi skaper trygghet	
SAKENR.	
DOK.NR.	
LØPENR.	ARK.KODE

Unntatt off. ihht. Offl. § 13, 1. ledd jf. Komm.-§78, nr 7

Nordreisa kommune v/Rådmannen
Postboks 174
9156 STORSLETT

Deres ref:	Vår ref:	Saksbehandler:	Telefon:	Dato:
	451/EB	Emely Bertelsen	77 60 05 06	24.6.2013
		emely.bertelsen@komrevnord.no		

OPPSUMMERING ÅRSREGNSKAPET 2012

Vår revisjon av årsregnskapet for 2012 ble avsluttet med revisjonsberetning avgitt 6.5.2013. Revisjonsberetningen hadde 1 forbehold og 2 presiseringer. Gjennom revisjonen fremkom noen forhold som ikke påvirket konklusjonen i revisjonsberetningen, men som kommunen likevel bør vurdere som et grunnlag for oppfølging og forbedringer av regnskapet 2013.

Feil eller mangler som fikk konsekvenser for revisjonsberetningen for 2012 er omtalt i revisjonsbrev nr 5 (2010) og revisjonsbrev 9 (2012) og vil ikke bli kommentert her.

Noter og årsberetningen

Årsberetningen er en del av kommunens årsoppgjør og de økonomiske opplysningene der skal være konsistent med regnskapet. Avsnittet *Økonomi og resultat* i årsberetningen kan med fordel suppleres med et sammendrag av opplysninger som er gitt i innledningen i regnskapsdokumentet, eksempelvis opplysninger om årsak til budsjettavvik på hovedoversikts nivå, dvs avvikene som fremkommer i regnskapsskjemaene 1A, 1B, 2A og 2B og økonomiske oversikter.

Noter kan forbedres. Opplysninger om interkommunale samarbeid og overføringer til/fra samarbeidet der kommunen er hovedkontor, kan med fordel tas inn som en egen note. For anleggsmidler (varige driftsmidler) vurdert etter regnskapsforskriften § 8 bør det i tillegg til økonomisk levetid og valg av avskrivningsplan også opplyses om anskaffelseskost, tilgang og avgang, årets samlede av- og nedskrivninger og balanseført verdi. Vi henviser til Kommunal regnskapsstandard (KRS) nr 6 – *Noter og årsberetning* og NKRF's *regnskapsmappe*. Sistnevnte gir gode forslag til oppsett av noter. NKRF's regnskapsmappe anbefales tatt i bruk i Nordreisa kommune da denne også inneholder gode sjekklistor for kommunens egen kvalitetssikring og dokumentasjon av det totale årsoppgjøret.

Budsjett

Avdrag på lån og mottatte avdrag på utlån (begge investeringsregnskap) mangler budsjett i 2012. Vi registrer at dette er på plass fra 2013. Overføringer fra drifts- til investeringsregnskapet skal budsjetteres. Her skal tilsvarende budsjettering også finnes i investeringsregnskapet (overføring fra drift).

Det var ikke budsjettert med avskrivninger i 2012. Vi registrerer at dette er på plass i 2013.

Besøksadresse:	Postadresse:	Avdelingskontor:	Telefon:	Organisasjonsnummer:
Sjøgt 3	Postboks 823	Tromsø, Finnsnes, Narvik	77 04 14 00	986 574 689
HARSTAD	9488 HARSTAD	Sortland, Storslett		
www.komrevnord.no	post@komrevnord.no			

Regulert budsjett utover vedtatte rammer/sektorer skal ha grunnlag i K-styrevedtak dersom annet ikke er bestemt. Vedtakene skal følges opp med budsjettreguleringer i regnskapet. For å sikre en god dokumentasjon og kontroll bør det foreligge en oversikt over de vedtakene/reguleringene som er gjort av kommunestyret gjennom året. Revisjonen anbefaler at budsjettskjemaene innarbeides i budsjettreguleringssakene og at disse oppdateres ihht vedtakene.

Bokføringsloven

Bokføringsloven ble (med noen unntak) gjort gjeldende for kommunene fra 1.1.2011. I bokføringslovens § 5 *Spesifikasjoner av pliktig regnskapsrapportering*, (og i forskrift om bokføring § 3-1 Lovbestemte spesifikasjoner) stilles det krav om at ulike regnskapsspesifikasjoner for hver periodeslutt skal kunne utarbeides i ettertid. I deres svar på oppsummering 2011 har vi fått opplyst at det jobbes med disse rutinene i Nord-Troms og at dette vil være på plass i 2013. Vi ber opplyst om status.

Balanseregnskapet – Manglende avstemming og dokumentasjoner

Sykepengefordringer:

Balansekontoer for sykepengefordringer mangler avstemming pr. 31.12.12 følgende:

Konto 213610001 Refusjoner fra NAV kr 1 723 931,15

Konto 213610003 Interimskonto sykepenger – 140 377,95

Konto 213610006 Fordring sykepenger (gammel) 73 889,00

Rutiner for avstemming av sykepengefordringer er fortsatt et område kommunen ikke har fått på plass. Nå har flere kommuner etablert samme regnskapssystem og lønssystem og vi anbefaler at kommunen medvirker til å få avstemming av sykepengefordringer på plass f.eks ved samarbeid med andre kommuner som har etablert rutiner på området.

Formidlingslån:

Balansekonto for formidlingslån, konto 222890001 viser kr 75 215 342,63 har avstemmingsdifferanse mot Lindorff (innfordring) som viser kr 75 580 561,28 v/periodeslutt 31.12.12.. Lånesaldo i kommunens balanse viser lavere beløp enn det som fremkommer i utskriften fra Lindorff. Avstemmingsdokumentasjon skal foreligge ved regnskapsavslutning og eventuelle differanser skal være klarlagt.

Bundne driftsfond:

Kontogruppe 51 *Bundne driftsfond* viser kontoer uten bevegelse gjennom flere år. Det er ikke fremlagt dokumentasjon som viser at fondene er bundne. Totalt beløp på bundne driftsfond er på 15 mill. Av dette er totalt 5,8 mill ikke dokumentert. 2,9 mill av de bundne driftsfondene har stått uten bevegelse i flere år. Disse kontoene skal på lik linje med andre balansekontoe være avstemt og det skal foreligge dokumentasjon på hvorfor midlene er avsatt. Vi anbefaler økonomiavdelingen å innhente dokumentasjoner på fondene fra de respektive avdelingene der fondene er oppstått. Dersom det ikke kan fremlegges dokumentasjoner som tilsier at fondene er bundet, må de inntektsføres i regnskapet, eventuelt må det bli klarlagt om ubrukte midler skal tilbakeføres til tilskuddsgiver.

I forbindelse med årsavslutningen forutsetter vi at alle balansekontoe, med mindre de er uvesentlige, er avstemt og dokumentert pr. 31.12. og at postene er vurdert å være reelle og fullstendige. Jf. bokføringslov og forskrift om dokumentasjonskrav til balansekontoe. Jf. også Norsk bokføringsstandard (NBS) Nr. 5 som nylig er vedtatt.

Anleggsregister

Rapporter fra anleggsregisteret ble ikke fremskaffet til årsoppgjøret. Rapporter skal kunne fremlegges som en dokumentasjon til årsoppgjøret. Rapportene bør vise spesifikasjoner som anskaffelseskost, tidligere avskrivninger, årets avskrivninger og restverdi. Jf. også bokføringsforskriften om kravet til dokumentasjon av balansen. Et sammendrag av en slik rapport vil også være et godt grunnlag for note, jf punktet foran under *Noter og årsberetning*.

Annet

Balansekonto 23264003 *Skattetrekk* har en gammel avstemmingsdifferanse på kr 7 321,-. Korrigering bør foretas i 2013.

Årsoppgaven 2012 fra Sparebank1 Nord-Norge viser en konto 4740 0957416 – Johs Holmbo, kr 293 380,83. Kontoen tilhører et legat og ikke Nordreisa kommune. Årsoppgaven viser også en konto 4750 2557692 Helti kr 547,50 som ikke fremkommer av regnskapet.

Vi håper Nordreisa kommune ser på oppsummeringen som et positivt bidrag til at årsoppgjøret for 2013 kan gjennomføres på en effektiv og tilfredsstillende måte.

Vi ber om skriftlig tilbakemelding innen 20. september 2013.
Svar sendes: KomRev NORD IKS, Vestregata 33, 9008 TROMSØ.

Med hilsen



Emely Bertelsen
revisor

Gjenpart: Nordreisa kommune, økonomiavdelingen
Kontrollutvalget i Nordreisa kommune

 NORDREISA KOMMUNE SERVICEKONTORET <i>Rådsmannen</i> <i>Uppi: ordfører Ref. list</i> 28 JUNI 2013	
SAKS NR.	
DOK. NR.	
LØPENR.	ARK. KODE

Kautokeino kommune
 Kvænangen kommune
 Kåfjord kommune
 Loppa kommune
 Nordreisa kommune
 Skjervøy kommune
 Troms Fylkeskommune

ymber

Sørkjosen, 27.06.2013

Utbytte for 2012 fra Ymber AS

Generalforsamlingen i Ymber AS vedtok den 21.06.2013 følgende fordeling av utbytte for 2012:

Aksjonærer pr 21.06.2013	Aksjer	Andel	Utbytte
Kautokeino kommune	10	16,7 %	750 000
Kåfjord kommune	10	16,7 %	750 000
Nordreisa kommune	10	16,7 %	750 000
Skjervøy kommune	10	16,7 %	750 000
Troms fylkeskommune	10	16,7 %	750 000
Kvænangen kommune	5	8,3 %	375 000
Loppa kommune	5	8,3 %	375 000
Sum	60	100,0 %	4 500 000

I hht lov om aksjeselskaper (aksjeloven) § 8-3 vil utbetaling av utbytte skje senest 6 måneder etter avholdt generalforsamling.

Vedlagt følger også selskapets årsrapport for 2012.

Med vennlig hilsen
 Ymber AS

Lill Torunn Hansen

Lill Torunn Hansen
 Økonomisjef
 Tlf 77 77 04 23 / 957 56 775

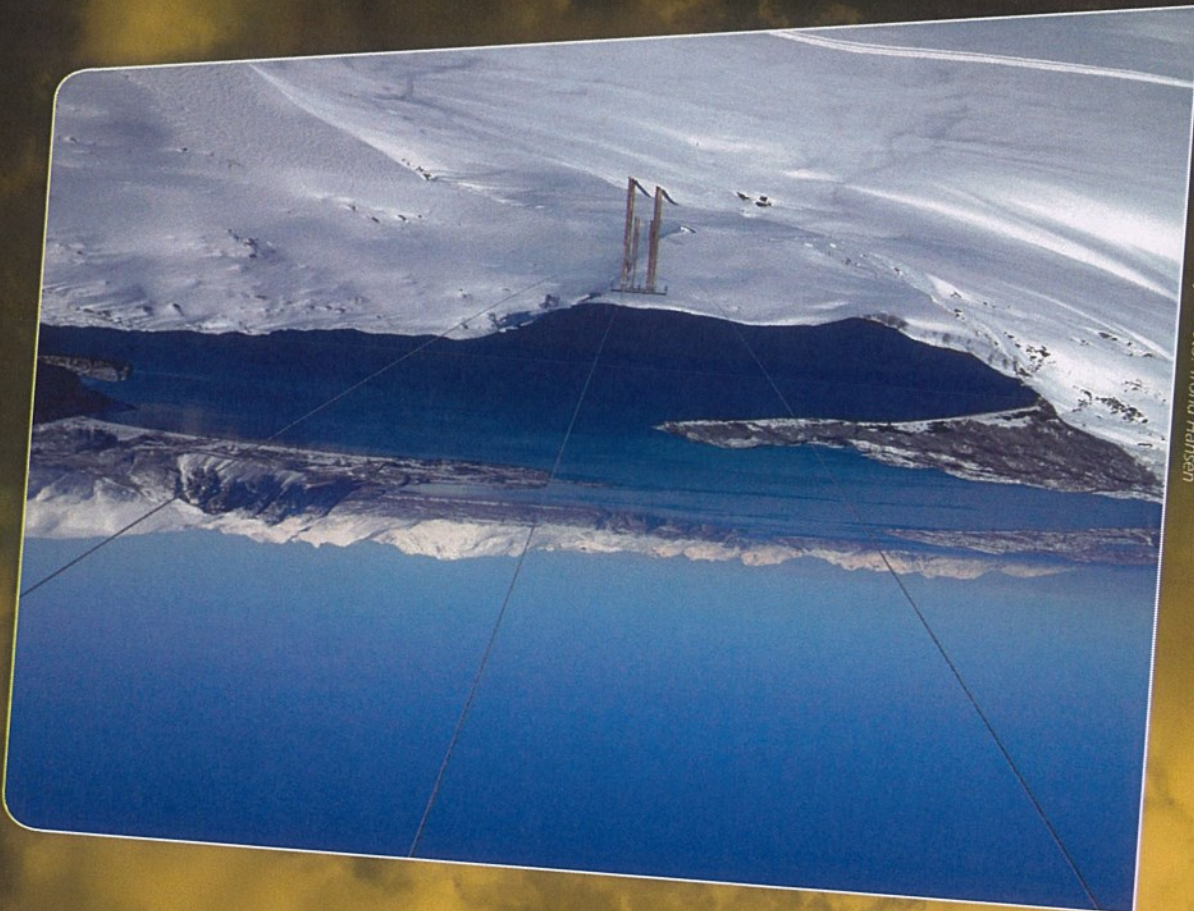
Ymber AS
 Bjørklýsvingen 3
 9152 Sørkjosen

Tlf: 77 77 04 00
 Faks: 77 77 04 01

E-post: post@ymber.no
 Web: www.ymber.no

Org.nr: NO 914 678 412 MVA

Årsrapport 2012



Utsikt over Reisa fjorden fra Beretfjell. Foto: Trond Hansen



INNHold

1	BEGIVENHETER I ÅRET SOM GIKK	3
2	ORIENTERING FRA VIRKSOMHETEN	5
2.1	Fiberutbygging	8
2.2	Nettdrift	9
2.3	Kraftproduksjon	11
2.4	Det lokale el-tilsyn	13
3	Styrets årsberetning	14
3.1	Konsernets virksomhet	14
3.2	Miljø og personal	18
3.3	Årets resultat	20
3.4	Framtidsutsikter	23
4	ÅRSREGNSKAP	24
4.1	Resultatregnskap	24
4.2	Balanseregnskap	25
4.3	Kontantstrømanalyse konsern	27
4.4	Beregning av KILE – kompensasjon for ikke levert energi	28
4.5	Regnskapsprinsipper	29
4.6	Noter til regnskapet	32
4.7	Nøkkeltall	43
4.8	Samfunnsregnskap og verdiskapning - konsern	44
4.9	Revisjonsberetning	45

BEGIVENHETER I ÅRET SOM GIKK

1

Ymberkonsernet har i 2012 bestått av morselskapet Ymber AS og datterselskapene 3net AS og Ymber Eiendom AS. Ymber AS er leverandør av nettjenester til ca. 8 700 kunder og bredbånd til ca. 3 000 kunder i Nord Troms og deler av Vest Finnmark. Ymber AS eier fire kraftverk som til sammen produserte 50,1 GWh, omsatte for 119,8 mill. kr. og sysselsatte 62,7 årsverk.

Ymber AS har ca. 30 energimontører som jobber med drift, vedlikehold og bygging av nye anlegg i strøm- og fibernettet. Ymber AS har som målsetting å forbedre leveringssikkerheten og personsikkerheten. De siste årene har viktige tiltak vært skogrydding, råtekontroll og ombygging av nettstasjoner til bakkebetjente anlegg

Fiberutbygging

I begynnelsen av november fikk vårt datterselskap 3net AS kunde nummer 3000. Ved utgangen av 2012 hadde 3net AS 2 385 kunder på fiber og 624 coax-kunder.



BEGINNELSEN I ÅRET SOM GIKK

Stipendordning

For å sikre framtidig rekruttering av montører, har selskapet en stipendordning for elever ved Nordreisa videregående skole. Stipendet tildeles blant elever som tar utdanning og kvalifiserer til ansettelse som lærling/montør. Det kan tildeles inntil 3 stipend og stipendets størrelse er på kr. 10000,- til hver av elevene som får innvilget dette. I 2012 ble 2 elever tildelt stipend.



Fra stipendtildeling i 2012. Årets stipend gikk til Markus Kaino og Martin Jenssen.
Fra venstre: markedsjef Jim Bratland, stipendiater og adm. dir. Erling S.Martinsen.

Vedlikehold bygg

Selskapets bygningsmasse består av kontor, lager, beredskapshytter, fibersentraler, kraftstasjoner og transformatorstasjoner. Det er laget en vedlikeholdsplan for bygningsmassen slik at den blir vedlikeholdt på et tilfredsstillende nivå. I året som har gått er det utført et større vedlikehold på administrasjonsbygget i Sørkjosen. Arbeid som er gjort er maling utvendig, bytte av vinduer, og ombygging av kontorlokaler.

ORIENTERING FRA VIRKSOMHETEN

2

Marked

Ved utgangen av året hadde Ymber AS 8 683 kunder (målepunkt), noe som er en økning på 83 kunder fra 2011. Av disse er 66,5 % husholdningskunder, 17 % er næringskunder og 16,5 % er hyttekunder.



Våre dyktige kundeveiledere.

e Faktura

Elektronisk kommunikasjon blir foretrukket av selskapets kunder og det meste av kontakten skjer via epost, SMS og telefon. Ved planlagte strømstans og ved spesielle hendelser varsles kundene via SMS, noe Ymber AS får gode tilbakemeldinger på. Bruk av elektronisk kommunikasjon er både effektiv og miljøvennlig!

Ymber AS tilbyr både eFaktura og epostfaktura. Andel elektroniske fakturaer av den totale strømfaktureringen økte fra 18,3 % til 24,9 % i løpet av 2012, noe selskapet er svært tilfreds med. Det vil være et satsningsområde for oss å øke denne andelen ytterligere og vi vil jobbe for at flest mulig kunder tar i bruk elektroniske løsninger, gjerne i kombinasjon med avtalegiro. Dette vil spare miljøet!

Kundetilfredshet

Ymber AS gjennomfører årlig kundetilfredshetsundersøkelse og vi er meget tilfreds med at kundetilfredshetsindeksen (KTI) fortsatt viser fremgang og at resultatet ble 65 poeng. Vi er veldig takknemlige for tilbakemeldingene vi fikk og vi vil gjøre vårt ytterste for også forbedre oss i 2013. Det vil vi gjøre ved fortsatt satsning på *reaksjonsevne, leveringssikkerhet, informasjon og varsling av planlagte strømbrudd*.

Utjevningstilskudd nettleie

Nettkundene til Ymber AS fikk i 2012 tildelt 11,8 mill. kr. i tariffstøtte da selskapet i 2012 kom inn under utjevningsordningen for nettleie som Stortinget vedtok. Det ble bevilget 120 mill. kr. til 31 nettselskaper. Tariffstøtten skal uavkortet komme nettkundene til gode og har medført at vår nettleie i 2012 får 6 øre/kWh lavere energiledd for alle kundegrupper enn hva den ville ha vært uten tariffstøtten.

Formålet med tariffstøtten er å redusere nettariffen til kundene i områder av landet med høye kostnader ved distribusjon av elektrisk kraft. Midler til ordningen bevilges over Statsbudsjettet og i 2012 er det første året at Ymber AS er en del av denne ordningen.

Arbeidsmiljø og personal

Årlig kåres årets medarbeider av og blant de ansatte.

YMBER AS

ÅRETS MEDARBEIDER 2012



Anne Marie Bruun

Kåret av sine medarbeidere

Årets medarbeider skal ha utmerket seg gjennom høy faglig dyktighet, god arbeidsmoral og vedkommende skal gjennom sitt virke være et positivt bidrag til arbeidsmiljøet i konsernet

Sørkjosen 1. Desember 2012



Sponsoraktiviteter

Gjennom å støtte lokale lag og foreninger (ideelle organisasjoner, kulturorganisasjoner, idrettslag og lignende) får Ymber-konsernet profilert selskapene på en god måte. Noen av dem som er sponset i 2012 er Olderdalen Idrettsklubb, Riddu Riddu barnefestivalen, Kautokeino IL, Påskefestivalen i Kautokeino, barnekoret Stjernekoet, snøscootercross kjører Tonje Wahlmann, Skjervøy sykkel og skøyteklubb, Skjervøydagene, Nordreisa IL, Nordreisa Rideklubb og hundekjøerne Team Reisa.

I tillegg profilerer konsernet seg gjennom lokale media og i den årlige kundekalenderen som også ble sendt ut i 2012.



3net AS sponser lilleguttlaget til Kautokeino IL. Fotograf: Kautokeino IL.



Ymber AS sponser scootercross kjører Tonje Wahlmann. Fotograf: Wahlmann Racing.

2.1 FIBERUTBYGGING

I 2012 har Ymber AS ikke hatt større utbygginger på fiber. Det har vært en tilvekst på 145 nye kunder i eksisterende utbygde områder og 128 kunder i eksisterende anlegg. Prosjektet med NYBO er stort sett ferdigstilt og har resultert i tilknytninger av 153 nye boligenheter. Høsten 2012 ble det tegnet kontrakt med Nordreisa kommune om bygging av fiber i Reisadalen fra Vinnelys til Saraelv. Dette anlegget vil pågå vinter/vår 2013.

Coax-nettet på Skjervøy har også i 2012 vært gjennom større oppgraderinger. Det er etablert to nye segmenteringspunkt, noe som har gitt en effekt i form av mindre støy på nettet.

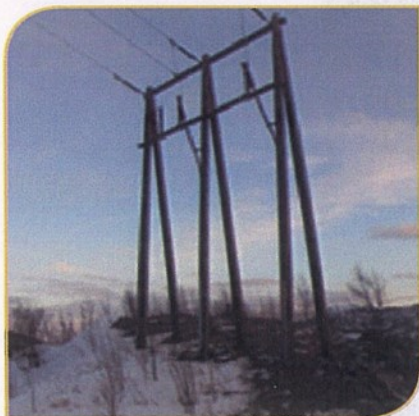


2.2 NETTDRIFT

Ymber AS sitt forsyningsområde er Kåfjord, Skjervøy, Nordreisa og Kautokeino kommune, samt ytre Loppa kommune og Kvænangen kommune. Høyspentnettet omfatter 280 km regionalnett, 950 km med 22kV linjer og 640 nettstasjoner.

Regionalnett

I 2012 har det vært arbeidet med opprustning av 66 kV linjen mellom Storslett og Hamneidet. Det største arbeidet har vært utskifting av oppheng og isolatorer. Det har vært utført arbeider med forsterkning av 66 kV linjen mellom Hamneidet og Skjervøy. Blant annet er det montert vindbarduner på utsatte strekninger av linjen.



Befaring kabler på 66 kV Storslett–Nordreisa trafo med IR kamera. Foto: Kjetil Hansen.

Ny 66 kV forsyning til Skjervøy

Det er igangsatt et forprosjekt for å utrede og søke konsesjon på en ny forsyningslinje til Skjervøy. Dette arbeidet gjennomføres på bakgrunn av at det i dag ikke er en fullverdig reserveforsyning ved utfall på hovedlinjen. Traseen til en ny linje vil for en stor del gå parallelt med eksisterende 66 kV linjer mellom Storslett og Skjervøy. Det vurderes å legge kabel på deler av strekningen. Linjestrekningen er på ca. 35 km og prosjektet har en foreløpig estimert kostnad på 70 - 100 mill. kr. Målsetningen er å ferdigstille konsesjonssøknaden og sende denne i løpet av vinter/vår 2013.



Befaring ny 66 kV – ved Skjervøy trafo. Foto: Ymber AS

Distribusjonsnett

Arbeidet med ombygging av nettstasjoner til bakkebetjening har vært hovedtiltaket på reinvesteringssiden i 2012. Dette arbeidet er stort sett ferdigstilt, det gjenstår kun ca. 10 nettstasjoner å bygge om.

Det største nyutbyggingsprosjektet har vært utbyggingen av strømforsyning til Vuorasjavre hyttefelt i Kautokeino kommune. Det er her bygget ut forsyningsnett til ca. 30 hytter. Totalt er det 95 hytter i feltet.



Ombygging til bakkebetjent nettstasjon. Foto: Ymber AS

Kvalitetsjusterte inntektsrammer ved ikke levert energi (KILE)

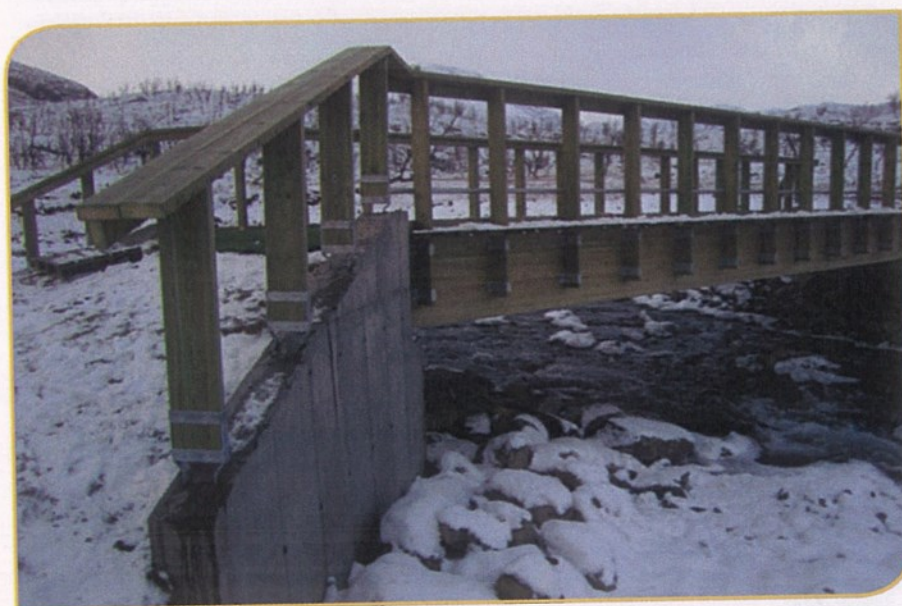
Totalt KILE for 2012 ble på 5,333 mill. kr. mot 7,451 mill. kr. året før. 3,142 mill. kr. skyldes driftsforstyrrelser og varslede avbrudd i regionalnettet, mens resterende 2,191 mill. var i distribusjonsnettet. KILE på grunn av driftsforstyrrelser var på 3,084 mill. kr., mens det for varslede avbrudd var på 2,249 mill. kr.

2.3 KRAFTPRODUKSJON

Produksjon i Ymber AS sine kraftverk var i 2012 på 50,1 GWh. Normalproduksjon er 56,4 GWh pr år. Avvik fra normalen skyldes redusert tilsig. Alle kraftstasjonene har i 2012 gått som normalt, uten noen større driftsforstyrrelser.

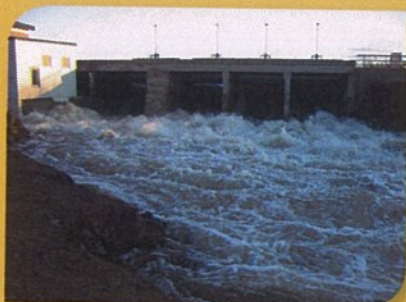


Kildal dam i flom. Foto: Ketil Abrahamsen.



Reinbru Kildal ferdigstilt i 2012. Foto: Elin Kaasen.

Våre kraftverk



CÁBARDAŠJOHKA

Kraftverket bygget i 1952/53.

Renovert: Kontrollanlegg, aggregat, flom- og bunnluker 2003.

Middelproduksjon: 2,2 GWh/år

Effekt/installert ytelse: 0,7 MW



BERGSFJORD

Satt i drift: 1958.

Renovert: Rørgate 2002, aggregat og kontrollanlegg 2007, kledning bygg 2009.
Dam renovert 2010.

Middelproduksjon: 3,2 GWh/år

Effekt/installert ytelse: 1,2 MW



KILDAL

Satt i drift: 1959.

Renovert: Kontrollanlegg 2002 og aggregat G1 2005.

Middelproduksjon: 41,0 GWh/år

Effekt/installert ytelse: 8,2 MW



SIKKAJOKK

Satt i drift: 1950.

Renovert: Bygg og kontrollanlegg 2010. Ny turbin 2010.

Middelproduksjon: 10,0 GWh/år

Effekt/installert ytelse: 1,8 MW

2.4 DET LOKALE EL-TILSYN

Det lokale Eltilsyn (DLE) har utført tilsynsarbeidet i 2012 etter tilsynsplan som er utarbeidet ihht. instruks fra Direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap (DSB). Det er brukt ca. 1,5 årsverk til tilsynsarbeid.

I 2012 er det utført virksomhetstilsyn og anleggskontroller hos flere bedrifter. Systemrevisjon er utført hos 5 installatører. Det er også utført anleggskontroller i private boliger samt ytt bistand til politiet ved brannetterforskning. DLE har gitt informasjon om elsikkerhet, energi og enøk/miljø til elever i 6. og 9. klasser i vårt område. Dette er også et myndighetskrav.

DLE fikk en ny ansatt i 2012. På grunn av to nye personer på DLE har det vært behov for en del kursvirksomhet i løpet av året. De ansatte på DLE har også en del andre oppgaver for Ymber AS som målerklager/målemontasje, fjernstyring, spenningsanalyser, overordnet vakt mm.



Mollisfossen. Foto: Erling S.Martinsen

3

STYRETS ÅRSBERETNING

3.1 KONSERNETS VIRKSOMHET

Selskapet ble stiftet 7. oktober 1949. Selskapets forsyningsområde er Kåfjord, Skjervøy, Nordreisa og Kautokeino kommune samt ytre Loppa kommune og Kvænangen kommune. Konsernets virksomhet er innen kraftproduksjon, nettvirksomhet (krafttransport) og bredbånd (fiber og co-ax).

Eierforhold og organisering

Morselskapet Ymber AS har følgende eiere:

Kautokeino kommune	16,7 %
Kåfjord kommune	16,7 %
Kvænangen kommune	8,3 %
Loppa kommune	8,3 %
Nordreisa kommune	16,7 %
Skjervøy kommune	16,7 %
Troms Fylkeskommune	16,7 %

Aksjekapitalen er på kr. 600 000,- fordelt på 60 aksjer à kr. 10 000,-. Aksjenes fordeling framgår av egen note til regnskapet.

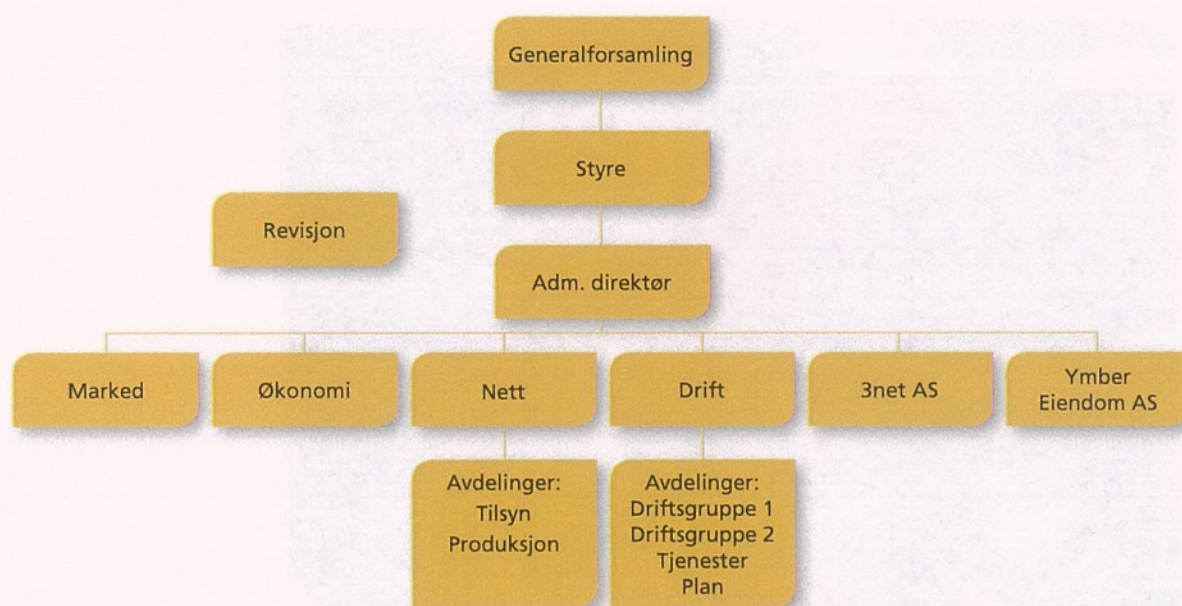
Konsern

Konsernets forretningskontor er i Sørkjosen. I tillegg har selskapet lokale kontorer i Kautokeino, Kåfjord og Skjervøy. Administrerende direktør i Ymber AS er Erling S. Martinsen. Ymber AS besto i 2012 av morselskapet og de heleide datterselskapene 3net AS og Ymber Eiendom AS.

3net AS ble stiftet i 2005 med en aksjekapital på 0,5 mill. kr. og drifter tjenestetilbudet innenfor bredbånd i Ymber AS sitt forsyningsområde. I tillegg er 3net AS leverandør av IKT tjenester. Daglig leder for 3net AS er Kjell Arne Mikalsen.

Ymber Eiendom AS ble stiftet i 2008 med en aksjekapital på 1,0 mill. kr. i forbindelse med kjøp av næringsbygg og har til oppgave å drifte fast eiendom. Daglig leder for Ymber Eiendom AS er Jim Bratland.

Organisasjonsplan



Markedsseksjonen har det overordnede ansvar for kundekontakt, markedsføring, profilering, avregning og måling mot overliggende nett og sluttkunde.

Driftsseksjonen har ansvar for drifts- og vedlikeholdsoppgaver av selskapets høy- og lavspennetnett. Seksjonen er også utførende på alle investeringsprosjekter dersom dette ikke utføres av eksterne entreprenører.

Nettseksjonen er byggherre for alle investeringsprosjekter innenfor kraftlinjer, distribusjonsnett, kraftstasjoner og bredbånd.

Økonomiseksjonen har ansvar for økonomi, budsjett, regnskap, finans, rapporteringsrutiner, lønn og personalpolicy, drift av arkivsystem, overordnet HMS og øvrige administrative oppgaver.

Generalforsamling

Selskapets høyeste myndighet er generalforsamlingen.

Styret



Styret i Ymber AS. Foran fra venstre: Gunn Andersen, Sigrun Kaino Johansen og Ingvild Eriksen. Bak fra venstre: Lars Eirik Høgbakk, Per Sverre Moen, Torbjørn Evanger, styreleder Halvar Solheim og adm. dir. Erling S. Martinsen.

Styret i Ymber AS har hatt følgende sammensetning i 2012:

Medlem:

Halvar Solheim, leder

Gunn Andersen, nestleder

Ingvild Eriksen

Sigrun Kaino Johansen

Torbjørn Evanger

Per Sverre Moen, ansattevalgt

Lars Eirik Høgbakk, ansattevalgt fra juni 2012

Varamedlem:

Isak Mathis Olsen Hætta

Paul Dahlø, vara fra juni 2012

Eva Reiersen, vara ansatte fra juni 2012

Øystein Sandelin, vara ansatte

Viggo Vangen, vara ansatte fra juni 2012

Elin Kaasen, vara ansatte fra juni 2012

Det ble valgt nytt styre på generalforsamlingen i juni 2012. Paul Dahlø, Bjørn Johannes Garden, Hanne Mari Nyheim og Eva Reiersen (ansattevalgt) var styremedlemmer frem til valget, og varamedlemmer var Ole Ingolf Josefsen samt Isak Mathis Olsen Hætta. Vararepresentanter for de ansattevalgte frem til valget var Øystein Sandelin, Lars Eirik Høgbakk, Liv Astrid Olsen og Gunn Marit Nordberg.

Styret har avholdt 10 møter i 2012. Ordinær generalforsamling ble avholdt 25. juni 2012 hvor de viktigste sakene til behandling var: Årsrapport og regnskap for 2011 med årsoppgjørdisponeringer, styresammensetning for perioden 2012-2014 samt godtgjørelse til revisor og styret.

Styret i 3net AS har hatt følgende sammensetning:

Erling S. Martinsen, leder
Gunn Andersen fra juni 2012
Svein Erik Mikkelsen
Lars Magne Luneborg
Harriet Steinkjer Nystu

Trond Båtnes var styremedlem i 3net AS frem til generalforsamlingen i juni 2012.

Styret i Ymber Eiendom AS har bestått av:

Erling S. Martinsen, leder
Kjell Arne Mikalsen
Berit Gamst

Datterselskapet selges i 2013.

Utvalg og medlemskap**Arbeidsmiljøutvalg**

Arbeidsmiljøutvalgets sammensetning i 2012:

Medlemmer fra arbeidsgiver:

Erling S. Martinsen, adm. dir.
Lars M. Luneborg

Medlemmer fra arbeidstakere:

Ketil Abrahamsen (hovedverneombud)
Per Sverre Moen

Vara:

Geir Holmtun (arbeidstaker)
Geir Kåre Rikardsen (arbeidsgiver)

Deltakere uten stemmerett: John-Roald Vassbotn, HMS koordinator. Berit Gamst, sekretær.
Nord-Troms Bedriftshelsetjeneste.

Arbeidsmiljøutvalget har i 2012 hatt 4 møter og behandlet 41 saker. Selskapet er medlem av Nord-Troms Bedriftshelsetjeneste og Hemis AS (bedriftshelsetjenesten i Finnmark).

Medlemskap

Konsernet er medlem i KS Kommunesektorens interesse og arbeidsgiverorganisasjon (KS Bedrift). Morselskapet er medlem i Forum for Strategisk Nettutvikling (FSN).

3.2 MILJØ OG PERSONAL

Antall ansatte i morselskapet pr. 31.12.2012:

Heltid:	49
Deltid:	10
Lærling:	5

Pr. 31.12.2012 hadde selskapet 56,05 årsverk inkl. lærlinger.

Antall ansatte i 3net AS pr. 31.12.2012:

Heltid:	5
Deltid:	1
Lærling:	1

Pr. 31.12.2012 hadde selskapet 6,6 årsverk inkl. en lærling.

Det er ingen ansatte i Ymber Eiendom AS. Selskapet administreres av Ymber AS.



Bedriftsidrettslaget til Ymber AS deltok i volleyballturnering i Tromsø 2012.

Ymber AS har høy fokus på helse, miljø og sikkerhet. Hvert år gjennomføres sikkerhetskurs og førstehjelpskurs for alle som arbeider i våre elektriske anlegg. Videre utføres det risikovurderinger i forkant av alle arbeidsoppgaver som kan medføre risiko. Medlemmer av arbeidsmiljøutvalg og våre verneombud har alle gjennomgått 40- timers kurs for HMS personell. Ymber AS er tilknyttet bedriftshelsetjenester og utarbeider årlig handlingsplaner for HMS arbeidet.

Ymber AS har over flere år hatt lavt sykefravær og 2012 var ingen unntak. Totalt sykefravær i 2012 var 2,52 %.

Registrerte arbeidsulykker

Det er registrert 4 arbeidsulykker i selskapet i 2012. Ulykkene er behandlet og rapportert i henhold til arbeidsmiljølov og forskrifter.

Likestilling i virksomheten

Selskapet har en ansettelses- og lønnspolitikk som sikrer at det ikke oppstår diskriminering i forhold til kjønn, alder, funksjons- evne, seksuell orientering, etnisk begrunn, religion, politisk syn, arbeidstakerorganisasjon eller andre forhold. Arbeidstidsord- ningene er lik for alle ansatte.

I 2012 var 22 % av bedriftens ansatte kvinner og andelen kvinner i lederstillinger var 18 %. Dette gjenspeiler situasjonen i bransjen som helhet. 75 % av stillingene er montører og ingeniører. Det har vist seg vanskelig å rekruttere kvinner da det har vært få kvinnelige søkere til disse stillingene.

For merkantile stillinger, som i hovedsak inngår i seksjonene på økonomi og marked, er det overvekt av kvinner. Flere av disse har deltidsstillinger.

Styrene i konsernet har i 2012 hatt følgende kvinneandel:

Ymber AS	42 %
Ymber Eiendom AS	33 %
3net AS	30 %

Selskapet anser det ikke nødvendig med iverksetting av særskilte tiltak utover tiltak som kan gjøres gjennom fremtidige anset- telser og lignende.

Ytre miljø

Hensyn til miljø og klima er et av Ymber AS sine hovedmål. Selskapet ble sertifisert til Miljøfyrtårn den 9. november 2010, og har i 2012 hatt særlig fokus på avfallssortering, papirforbruk og strømforbruk. Ymber AS ønsker å bidra til at miljøet i minst mulig grad blir belastet av selskapets aktiviteter.

3.3 ÅRETS RESULTAT

Konsernet

Konsernets årsresultat etter skatt ble på 13,583 mill. kr. mot 18,575 mill. kr. året før. Omsetningen for konsernet ble 119,780 mill. kr. mot 138,753 mill. kr. i 2011. Utviklingen i konsernet de siste fem årene er som følger:

Tall i 1000 kr	2012	2011	2010	2009	2008
Omsetning	119 780	138 753	144 346	124 702	103 842
Årsresultat	13 583	18 575	29 817	20 119	16 749
Egenkapital	236 151	227 073	214 497	203 149	202 179
Totalkapital	525 693	520 690	491 552	478 713	456 913

Totalkapitalen i konsernet var på 525,693 mill. kr. mot 520,690 mill. kr. året før. Egenkapitalen i konsernet var ved utgangen av året 236,151 mill. kr. mot 227,073 mill. kr. året før.

Årets resultat etter skatt viser et overskudd for 3net AS på kr. 0,611 mill. kr. Ymber Eiendom AS hadde et underskudd på 0,051 mill. kr.

Morselskapet

Driftsinntektene utgjør 101,802 mill. kr. mot 121,845 mill. kr. året før. Overføringsinntektene (nettleie) i 2012 er 2,48 mill. kr. høyere enn for 2011. I 2012 fikk Ymber AS for første gang tariffstøtte fra Staten med 11,8 mill. kr. for å redusere nett tariffen på distribusjonsnettet. Det er hovedsakelig kraftproduksjonen som har sviktende inntekter med 14,1 mill. kr. i forhold til 2011 grunnet lavere tilsig og lavere kraftpriser.

Samlede driftskostnader utgjorde 90,950 mill. kr. mot 94,811 mill. kr. året før. Lønns- og personalkostnader ble 26,123 mill. kr. mot 22,736 mill. kr. året før. Andre driftskostnader utgjorde 27,916 mill. kr. året før. Reduksjonen er på 6,5 mill. kr. og skyldes i hovedsak avgjørelse i sak vedrørende falleie til Statskog i forbindelse med voldgiftssak Kildal kraftverk. Kostnadsføring av endelig falleie for perioden 2008-2011 medførte høyere kostnader i 2011.

Driftsresultat ble på 10,852 mill. kr. og er 16,182 mill. kr. lavere enn fjoråret. Dette er det dårligste driftsresultatet selskapet har hatt de siste 10 årene. Avkastning av monopolvirksomheten (regionalnett/distribusjonsnett) ble på 4,3 % mot 9,6 % i 2011 og 13,8 % i 2010. Avkastningen har vært fallende i hele bransjen de siste årene.

Netto finansposter viser inntekter på 4,151 mill. kr. mot en kostnad på 0,614 mill. kr. året før. Finansinntekter består hovedsakelig av utbytte fra Kvæningen Kraftverk AS og Ishavskraft AS i tillegg til renter fra bankinnskudd og lån til datterselskapene. På slutten av året solgte selskapet 156 aksjer i Ishavskraft som medførte en gevinst ved salg av aksjer på 2,133 mill. kr. Finanskostnadene utgjorde 8,436 mill. kr. mot 8,322 mill. kr. året før. Finanskostnader består hovedsakelig av renter på lån. I 2012 er selskapets investeringer i North Energy nedskrevet med 0,707 mill. kr.

Årets resultat etter skatt ble på 13,503 mill. kr. mot 19,087 mill. kr. året før. Kortsiktig gjeld utgjorde 34,411 mill. kr. ved utgangen av året, og er vesentlig redusert fra forrige årsskifte. Omløpsmidler var på 57,017 mill. kr. Egenkapitalen i morselskapet var ved utgangen av året på 239,074 mill. kr. mot 230,071 mill. kr. året før.

I 2012 har selskapet en lavere lønnsomhet med en total kapitalrentabilitet på 4,3 % og en egen kapitalrentabilitet på 5,8 %, hvilket er det laveste nivået de siste 10 år. Selskapet er likevel solid med en egen kapitalandel på 46 %.

Investeringer

Det er gjennomført investeringer i varige driftsmidler for 34,884 mill. kr. Av dette er 3,258 mill. kr. brukt på fiberutbygging. Det meste av investeringer gjennomføres for å bedre leveringssikkerheten på strøm, og det er investert i regional- og distribusjonsnett med 15,822 mill. kr. Investeringer i produksjonsanlegg var på 3,314 mill. kr.

Finansiell risiko i morselskapet

Her omtales områder som vurderes av betydning for risiko knyttet til selskapets eiendeler, gjeld, finansielle stilling og fremtidige resultater.

I 2012 var ca. 10 % av inntektene produksjonsinntekter fra våre kraftverk. Været har betydning for lønnsomheten i egenproduksjonen gjennom kulde, nedbørs- og tilsigsforhold. Kraftprisen fastsettes gjennom kraftmarkedet og vår inntjening på egenproduksjon vil således være avhengig av den til enhver tid gjeldende kraftpris. Det har vært lave kraftpriser i 2012, og selskapet har ikke hatt prissikring på kraftproduksjonen i løpet av året.

Finansiell risiko er knyttet til selskapets rammevilkår for nettdrift og betraktes for tiden som lav. Overføringsinntektene utgjør ca. 82 % av den totale omsetningen. I forhold til fakturering av nettleie, har selskapet en kredittrisiko som håndteres gjennom samarbeid med inkassofirma. Nettselskapenes inntekter er avhengig av leveringspåliteligheten i nettet ved at det påløper kostnader for ikke levert energi (KILE), som for 2012 ble på 5,333 mill. kr. mot 7,451 mill. kr. året før. Driften har hatt fokus på tidsriktige investeringer og vedlikehold, samt ombygging til bakkebetjente anlegg for å redusere kostnader til KILE.

Morselskapets likviditetsbeholdning pr. 31.12.2012 var på 14,490 mill. kr. mot 7,359 mill. kr. året før. I 2012 ble det tatt opp lån med 50,0 mill. kr. hvorav 25,0 mill. kr. av lånerammen var benyttet pr. 31.12. I løpet av året har Ymber AS økt den langsiktige gjelden gjennom låneopptak. Ved utgangen av 2012 hadde morselskapet langsiktig gjeld med 229,331 mill. kr. mot 219,403 mill. kr. ved utgangen av 2011. Økt andel rentebærende gjeld medfører økt renterisiko i selskapet. Selskapet har pr. 2012 gitt ansvarlige lån på 2,938 mill. kr. til Finnmark kraft AS, som Ymber AS eier aksjer i.

Fortsatt drift

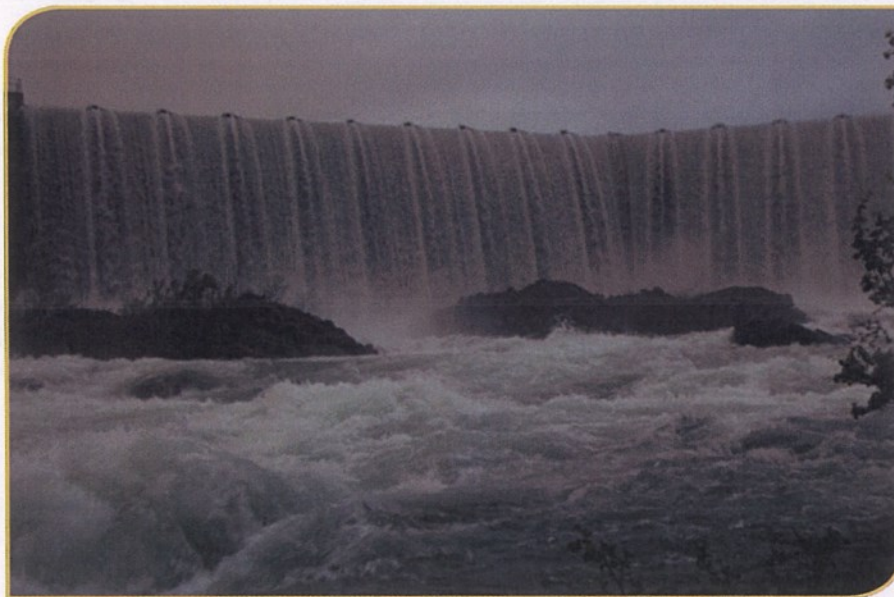
Årsoppgjøret for 2012 er avlagt i henhold til aksjelovens og regnskapslovens bestemmelser og det bekreftes at dette er gjort opp med forutsetninger om fortsatt drift.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av Ymber AS eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Morselskapets resultatutvikling de siste 5 år har vært følgende:

Tall i 1000 kr	2012	2011	2010	2009	2008
Omsetning	101 802	121 845	129 686	109 909	94 165
Årsresultat	13 503	19 087	30 786	21 076	17 153
Utbytte	4 500	6 000	18 471	12 700	100 000
Egenkapital	239 074	230 071	216 984	204 669	202 742
Egenkapitalprosent	45,5	44,1	44,4	42,9	44,5
Totalkapitalrentabilitet	4,3	6,8	9,6	6,8	5,9

Det er ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets utgang som påvirker vurdering av det fremlagte regnskap.



Kildal dam. Foto: Elin Kaasen

3.4 FRAMTIDSUTSIKTER

Ymber AS sin økonomi er solid og selskapet har levert gode resultater. Eierne har tatt ut store utbytter de 10 siste årene.

For 2012 ble overskuddet i morselskapet 13,503 mill. kr. etter skatt. Avkastning på nettvirksomheten var 4,3 %.

Selskapets utfordringer fremover er å øke leveringssikkerhet samtidig som nettleien ikke skal bli for høy.

Bemanningsmessig og organisatorisk forventes ikke de store endringene dersom det ikke skulle bli vesentlige endringer av arbeidsoppgaver.

Eierskapene i Kvæningen Kraftverk AS, Finnmark Kraft AS og Ishavskraft AS, Ishavslin AS og datterselskapet 3net AS er strategisk viktige eierskap og særlig Kvæningen Kraftverk AS bidrar godt økonomisk med store årlige utbytter.

Sørkjosen, 7. mai 2013

Halvar Solheim
styreleder

Gunn Andersen
nestleder

Sigrun Kaino Johansen

Torbjørn Evanger

Ingvild Eriksen

Lars Eirik Høgbakk

Per Sverre Moen

Erling S. Martinsen
Adm direktør

4

ÅRSREGNSKAP

4.1 RESULTATREGNSKAP

MORSELSKAP				KONSERN	
2011	2012	Note	Tall i 1000 kr	2012	2011
Driftsinntekter					
24 092	9 974		Kraftsalg	9 974	24 092
80 918	83 398	2	Overføringsinntekter	83 398	80 918
-953	-8 331	2	Mer(-)/mindreinntekt (+)	-8 331	-953
17 787	16 761	6	Andre inntekter	34 739	34 696
121 845	101 802		Sum driftsinntekter	119 780	138 753
Driftskostnader					
5 321	5 831		Nettap	5 831	5 321
6 574	5 239		Kjøp av overføringstjenester	5 239	6 574
2 635	1 524		Varekjøp og tjenester for videresalg	10 336	9 568
22 736	26 123	8	Lønns- og pensjonskostnader	30 790	26 756
23 106	24 316	3	Avskrivninger på varige driftsmidler	26 604	25 281
		3	Nedskrivninger på varige driftsmidler	0	0
34 439	27 916	8	Annen driftskostnad	29 277	38 162
94 811	90 950		Sum driftskostnader	108 078	111 663
27 034	10 852		Driftsresultat	11 701	27 091
Finansinntekter og finanskostnader					
			Inntekt på investering i tilknyttet selskap		0
1 284	1 311		Renteinntekter	767	676
8 315	11 276		Annen finansinntekt inkl utbytte	11 276	8 315
1 890	707		Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	707	1 890
8 322	7 729		Finanskostnader	7 730	8 326
-614	4 151		Netto finansposter	3 606	-1 225
26 420	15 003		Ordinært resultat før skattekostnad	15 307	25 866
1 993	21	13	Grunnrenteskatt	21	1 993
5 340	1 479	13	Skattekostnad på ordinært resultat	1 703	5 297
19 087	13 503		Ordinært resultat	13 583	18 575
19 087	13 503		Årsresultat	13 583	18 575
Overføringer					
6 000	4 500		Avsatt til utbytte	4 500	6 000
			Overføring til fond	0	0
13 087	9 003		Overføringer annen egenkapital	9 083	12 575
19 087	13 503		Sum overføringer	13 583	18 575

4.2 BALANSEREGNSKAP

MORSELSKAP				KONSERN	
2011	2012	Note	Tall i 1000 kr	2012	2011
EIENDELER					
Immaterielle eiendeler					
15 668	17 382	13,14	Utsatt skattefordel	17 996	16 146
383	183		Goodwill	433	1 113
16 052	17 566		Sum immaterielle eiendeler	18 430	17 259
Varige driftsmidler					
288 395	296 810	3,4	Distribusjonsnett og andre varige driftsmidler	296 644	288 229
29 511	31 628	3,4	Driftsløsøre	46 348	45 693
317 906	328 438		Sum varige driftsmidler	342 992	333 923
115 138	114 259	10	Investeringer i andre selskap	114 267	0
0	0		Investering i tilknyttet selskap	77	82
5 002	5 002	9	Investering i datterselskap	0	115 143
15 117	3 112	12	Langsiktige fordringer	3 112	0
135 257	122 373		Sum langsiktige fordringer	117 457	117 420
469 215	468 377		Sum anleggsmidler	478 879	468 601
6 265	6 251		Varelager	6 251	6 278
33 033	22 017	7,11	Kundefordringer	22 164	30 726
4 986	1 443	2	Mindreinntekt	1 443	4 986
434	12 816		Andre fordringer	1 643	1 716
7 359	14 490	16	Bankinnskudd, kontanter	15 314	8 382
52 077	57 017		Sum omløpsmidler	46 814	52 088
521 292	525 394		SUM EIENDELER	525 693	520 690

4.2 BALANSEREGNSKAP

MORSELSKAP				KONSERN	
2011	2012	Note	Tall i 1000 kr	2012	2011
GJELD OG EGENKAPITAL					
600	600	14,15	Aksjekapital	600	600
53 876	53 876	14	Overkursfond	53 876	53 876
54 476	54 476		Innskutt egenkapital	54 476	54 476
175 595	184 598	14	Annen egenkapital	181 675	172 597
175 595	184 598		Opptjent egenkapital	181 675	172 597
230 071	239 074		Sum egenkapital	236 151	227 073
25 261	22 579	5	Pensjonsforpliktelser	23 356	25 914
25 261	22 579		Sum avsetning for forpliktelser	23 356	25 914
207 545	218 171	12	Pantelån	218 171	207 545
11 858	11 160	12	Øvrig langsiktig gjeld	11 160	11 858
219 403	229 331		Sum langsiktig gjeld	229 331	219 403
18 061	9 108		Leverandørgjeld	10 119	18 861
1 662	1 582		Skyldige offentlige avgifter	1 772	1 844
8 380	3 295	13	Betalbar skatt	3 656	8 480
6 000	4 500	14	Utbytte	4 500	6 000
	4 842		Merinntekt	4 842	0
12 454	11 084		Annen kortsiktig gjeld	11 967	13 115
46 557	34 411		Sum kortsiktig gjeld	36 856	48 300
291 221	286 321		Sum gjeld	289 542	293 617
521 292	525 394		SUM EGENKAPITAL OG GJELD	525 693	520 690

Sørkjosen, 7. mai 2013

Halvar Solheim
Halvar Solheim
styreleder

Gunn Andersen
Gunn Andersen
nestleder

Sigrun Kaino Johansen
Sigrun Kaino Johansen

Torbjørn Evanger
Torbjørn Evanger

Ingvild Eriksen
Ingvild Eriksen

Lars Eirik Høgbakk
Lars Eirik Høgbakk

Per Sverre Moen
Per Sverre Moen

Erling S. Martinsen
Erling S. Martinsen
Adm. direktør

4.3 KONTANTSTRØMANALYSE KONSERN

MORSELSKAP			KONSERN	
2011	2012	Tall i 1000 kr	2012	2011
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter:				
26 420	15 003	Årets resultat før skatt	15 307	25 866
22 675	24 316	+ Ordinære avskrivninger	26 604	24 851
1 716	0	+ Nedskrivninger	0	2 320
-6 574	-8 812	- Periodens betalte skatter	-8 912	-6 581
-622	14	+/- Endring i varelager	27	-583
5 146	11 017	+/- Endring i kundefordringer	8 561	8 143
-6 888	-8 953	+/- Endring i leverandørgjeld	-8 742	-9 445
143	-80	+/- Endring i offentlige avgifter m.v.	-72	-152
352	-4 161	+/- Endring i andre poster	-2 938	357
884	8 385	+/- Mer-/mindreinntekt	8 385	884
43 252	36 729	A = Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	38 220	45 660
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter				
-38 212	-36 740	- Investert i varige driftsmidler	-37 084	-39 006
-28 874	-182	- investeringer i aksjer	-185	-28 893
-1 890	707	+ Nedskrivninger - aksjer	707	-1 890
-8 545	427	+/- endring i langsiktige fordring	-918	-9 745
	2 432	+ Innbetaling ved salg av aksjer	528	
490	528	+ Innbetaling ved salg av varig driftsmiddel	2 432	468
-77 031	-32 829	B = Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-34 520	-79 066
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter				
45 994	25 000	+ Opptak av langsiktig lån	25 000	45 994
	-15 072	- Nedbetaling av langsiktig gjeld	-15 072	
-698	-698	+/- forskuddsbetalinger	-698	-698
-18 471	-6 000	- Utbytte til eierne	-6 000	-18 471
26 825	3 231	Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	3 231	26 825
-6 955	7 131	Netto endring av likvider gjennom året	6 931	-6 581
14 314	7 359	Likviditetsbeholdning 01.01	8 382	14 963
7 359	14 490	Likviditetsbeholdning 31.12	15 314	8 382

4.4 BEREGNING AV KILE – KOMPENSASJON FOR IKKE LEVERT ENERGI

	Sats kr/kWh		Ikke varslet avbrudd		Varslet avbrudd		Sum	
	Ikke varslet	Varslet	ILE MWh	KILE 1000 kr	ILE MWh	KILE 1000 kr	ILE MWh	KILE 1000 kr
DISTRIBUSJONSNETT								
Industri	213,87	112,85	519	111	319	36	838	147
Handel og tjenester	151,77	94,05	5 370	815	3 881	365	9 251	1 180
Jordbruk	12,51	9,03	7 751	97	1 993	18	9 744	115
Husholdning	13,81	12,36	27 670	382	17 399	215	45 069	597
Offentlig tjenesteyting	14,47	10,27	7 466	108	4 286	44	11 752	152
Treforedling								0
Sum			48 776	1 513	27 878	678	76 654	2 191
REGIONALNETT								
Industri	52,53	77,86	2 665	140	1 811	141	4 476	281
Handel og tjenester	87,04	76,65	8 559	745	7 736	593	16 295	1 338
Jordbruk	12,09	11,92	13 480	163	15 602	186	29 082	349
Husholdning	12,99	12,57	28 953	376	45 889	577	74 842	953
Offentlig tjenesteyting	11,43	8,74	12 865	147	8 462	74	21 327	221
Treforedling								0
Sum			66 522	1 571	79 500	1 571	146 022	3 142

Totalt ILE (ikke levert energi): 222 676 MWh

Totalt kostnad KILE: Kr. 5 333 200,-

4.5 REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslov og god regnskapsskikk.

Konsolideringsprinsipper

Konsernregnskapet omfatter morselskapet Ymber AS og datterselskapene 3net AS og Ymber Eiendom AS. Konsernregnskapet utarbeides som om konsernet var en økonomisk enhet. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet elimineres. Konsernregnskapet utarbeides etter ensartede prinsipper, ved at datterselskapene følger de samme regnskapsprinsipper som morselskapet.

Kjøpte datterselskaper regnskapsføres i konsernregnskapet basert på morselskapets anskaffelseskost. Anskaffelseskost tilordnes identifiserbare eiendeler og gjeld i datterselskapet, som oppføres i konsernregnskapet til virkelig verdi på oppkjøpstidspunktet. Eventuell merverdi eller mindreverdi ut over hva som kan henføres til identifiserbare eiendeler og gjeld balanseføres som goodwill. Merverdier i konsernregnskapet avskrives over de oppkjøpte eiendelenes forventede levetid.

Mer-/mindreinntekt

Nettvirksomheten reguleres av Norges Vassdrags- og Energidirektorat (NVE) med grunnlag i indeksregulerte kostnader. Dersom selskapets bokførte inntekt overstiger inntektsrammene (merinntekt) fra NVE skal denne merinntekten tilbakeføres kundene i sin helhet. Tilbakeføring av merinntekt skjer ved reduksjon i nett-tariffene. Dersom den faktiske inntekten er lavere enn inntektsrammene (mindreinntekt) kan denne mindreinntekten kreves innbetalt fra kundene gjennom økning av de fremtidige nett-tariffene. Mer-/mindreinntekt renteberegnes på grunnlag av gjennomsnittlig saldo. Renten fastsettes årlig av NVE. Rente knyttet til mer-/mindreinntekt er klassifisert som rentekostnader/renteinntekter.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld legges analoge kriterier til grunn.

Omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall i den grad regnskapsreglene krever det. Avsetninger neddiskonteres hvis renteelementet er vesentlig.

Nominelle beløp neddiskonteres hvis renteelementet er vesentlig.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr. 15 000,-. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmidler hvis leiekontrakten anses som finansiell.

Datterselskaper og tilknyttede selskaper

Datterselskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen vurderes til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig.

I konsernregnskapet brukes egenkapitalmetoden som prinsipp for investeringer i tilknyttede selskaper. Bruk av metoden fører til at regnskapsført verdi i balansen tilsvarer andelen av egenkapitalen i det tilknyttede selskapet, korrigert for eventuelle gjenværende merverdier fra kjøpet og urealiserte interngvinster. Resultatandelen i resultatregnskapet baseres på andelen av resultatet etter skatt i det tilknyttede selskapet og korrigeres for eventuelle avskrivninger på merverdier og urealiserte gevinster. I resultatregnskapet vises resultatandelen under finansposter.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp (nåverdi ved fortsatt bruk/eie), foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp.

Tidligere nedskrivninger reverseres hvis forutsetningene for nedskrivningen ikke lenger er til stede (med unntak blant annet for nedskrivning av goodwill).

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer verdsettes til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning hvis virkelig verdi (salgspris med fradrag for salgskostnader) er lavere enn kostpris. Salgskostnader inkluderer alle gjenværende salgs-, administrasjons- og lagringskostnader.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler som er omløpsmidler) vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger inntektsføres som annen finansinntekt.

Pensjoner

Selskapet har ytelsesplanbaserte pensjonsordninger. Pensjonsordningene er finansiert gjennom innbetalinger til forsikringsselskap, med unntak av AFP-ordningen og en ordning for AFP pensjonister mellom 62 og 65 år.

En ytelsesplan er en pensjonsordning som ikke er en innskuddsplan. Typisk er en ytelsesplan en pensjonsordning som definerer den pensjonsutbetaling en ansatt vil motta ved pensjonering. Pensjonsutbetalingen er normalt avhengig av flere faktorer, som alder, antall år i selskapet og lønn. Den balanseførte forpliktelsen knyttet til ytelsesplaner er nåverdien av de definerte ytelsene på balansedagen minus virkelig verdi av pensjonsmidlene (innbetalte beløp til forsikringsselskap), justert for ikke resultatførte estimatavvik og ikke resultatførte kostnader knyttet til tidligere perioders pensjonsopptjening. Pensjonsforpliktelsen beregnes årlig av en uavhengig aktuar ved bruk av en lineær opptjeningsmetode.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, begrunnes med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres oppføres netto i balansen.

Skatt på grunnrenteinntekt knytter seg til det enkelte kraftverk. Fremførbar negativ grunnrenteinntekt kan ikke utlignes mot positiv grunnrenteinntekt i andre kraftverk. Ved beregning av utsatt skatt er nominell skattesats lagt til grunn. Utsatt skattefordel knyttet til grunnrente ikke er balanseført.

Naturressursskatt fastsettes for hvert enkelt kraftverk på bakgrunn av gjennomsnittlig produksjon de siste 7 år. Naturressursskatt kan kreves til reduksjon i skatt på alminnelig inntekt. Naturressursskatt som overstiger skatt på alminnelig inntekt, kan behandles som en forskuddsbetalt skatt i den utstrekning det er sannsynlig at denne vil kunne redusere fremtidig skatt på alminnelig inntekt.

Eiendomsskatt er klassifisert under andre driftskostnader.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med forfallsdato kortere enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

4.6 NOTER TIL REGNSKAPET

NOTE 1: REGNSKAP FORDELT PÅ VIRKSOMHETER

Tall i 1000 kr	Produksjon	Regionalnett	Distribusjon	Bredbånd	Øvrig	Felles virks.	Int. trans.	Totalt
INNTEKTER								
Kraftsalg	9 974							9 974
Overføringsinntekter		23 052	83 398				-23 052	83 398
Mer(-)/mindreinntekt(+)		-51	-8 490				210	-8 331
Andre inntekter	406	1 056	1 332	8 827	6 464	0	-1 323	16 761
Sum inntekter	10 381	24 057	76 239	8 827	6 464	0	-24 165	101 803
KRAFTKJØP m.v.								
Nett-tap, eget nett		1 926	3 904					5 831
Nett-tj. overliggende nett		4 015	24 277				-23 052	5 239
Varekjøp, annet	127	-	178	-	1 219			1 524
Nettleie produksjon	1 323	-	-				-1 323	-
Sum varekjøp	1 451	5 941	28 360	-	1 219	-	-24 376	12 595
Dekningsbidrag	8 930	18 116	47 880	8 827	5 246	0	210	89 208
DRIFTSKOSTNADER								
Personalkostnader	1 354	2 138	19 869	2 837	2 897	6 534		35 629
- Aktivert lønn	-175	-188	-6 313	-2 269	-	-562		-9 506
Avskrivninger/nedskrivning	2 504	5 504	10 735	5 252	121	-	200	24 316
Andre driftskostnader	3 130	2 397	10 876	1 311	400	9 805		27 919
Tap på fordringer	-	-	-11	-	9	-		-2
Felleskostnader	1 104	1 893	10 571	631	1 578	-15 777		-
Sum driftskostnader	7 917	11 745	45 727	7 762	5 004	0	200	78 356
Driftsresultat	1 013	6 371	2 152	1 064	242	2	10	10 852

NOTE 1B: REGNSKAP FORDELT PÅ VIRKSOMHETER - KONSERN

Tall i 1 000 kr	Produksjon	Regionalnett	Distribusjon	Bredbånd	Øvrig	Utl. eiend.	Felles virks.	Int. trans.	Totalt
INNTEKTER									
Kraftsalg	9 974	-	-	-	-	-	-	-	9 974
Overføringsinntekter	-	23 052	83 398	-	-	-	-	-23 052	83 398
Mer(-)/mindreinntekt(+)	-	-51	-8 490	-	-	-	-	210	-8 331
Andre inntekter	406	1 056	1 332	24 160	6 464	2 644	0	-1 323	34 738
Sum inntekter	10 381	24 057	76 239	24 160	6 464	2 644	0	-24 165	119 780
VAREKOSTNADER m.v.									
Nett-tap, eget nett	-	1 926	3 904	-	-	-	-	-	5 831
Nett-tj. overliggende nett	-	4 015	24 277	-	-	-	-	-23 052	5 239
Varekjøp, annet	1 451	-	178	8 812	1 219	-	-	-1 323	10 336
Sum varekjøp	1 451	5 941	28 360	8 812	1 219	-	-	-24 376	21 407
Dekningsbidrag	8 930	18 116	47 880	15 348	5 246	2 664	0	210	98 373
DRIFTSKOSTNADER									
Personalkostnader	1 354	2 138	19 869	7 529	2 897	-	6 534	-	40 321
- Aktivert lønn	-175	-188	-6 313	-2 284	-	-	-562	-	-9 521
Avskrivninger/nedskriv.	2 504	5 504	10 735	6 493	121	1 046	-	200	26 603
Andre driftskostnader	3 130	2 397	10 876	1 613	400	993	9 805	-	29 214
Tap på fordringer	-	-	-11	57	9	-	-	-	54
Felleskostnader	1 104	1 893	10 571	631	1 578	-	-15 777	-	-
Sum driftskostnader	7 917	11 745	45 727	14 039	5 004	2 039	0	200	86 672
Driftsresultat	1 013	6 371	2 152	1 308	242	605	2	10	11 701

NOTE 2: MER-/MINDREINNTÉKT

Resultatregnskap	Tall i 1000 kr.
Nettleie inntekt	85 510
Nettleie produksjon	1 323
Andre inntekter	662
Sum faktisk nettleieinntekt	87 496
Fastsatt initiell inntekt i eget nett	71 502
ENØK-ramme	2 112
Endring bokf. verdi/avskrivninger 2009-2011	3 425
Eiendomsskatter	2 009
Kilekostnader	-5 333
Korr. mer-/mindreinntekt tidligere år	210
Kostnader ved oveliggende nett	5 239
"Godkjente" kostnader	79 165
Årets mer-/mindreinntekt	-8 331
Korr. renter tidligere år	-44
Årets renter mer-/mindreinntekt	-10
	-54

Tabellen ovenfor viser en merinntekt på 8,331 mill. kr. i resultatregnskapet. Merinntekt betyr at det er fakturert for høy nettleie til kundene inneværende år. Inkludert i faktisk nettleieinntekt ligger tariffutjevningstilskudd med 11,768 mill. kr.

Balanseregnskap**Akkumulert mer-/mindreinntekt (1 000 kr)**

Inngående verdi på mindreinntekt	3 489
Årets mer-/mindreinntekt	-8 331
Utgående verdi for merinntekt	-4 842

Akkumulert renter mer-/mindreinntekt (1 000 kr)

Inngående verdi på mindreinntekt	1 497
Årets mer-/mindreinntekt	-54
Utgående verdi for mindreinntekt	1 443

Balanseregnskapet viser status mer-/mindreinntekt mot kunder. Mindreinntekt angis med positivt fortegn og merinntekt med negativt fortegn i balanseregnskapet.

Tabellen viser totalt hva kundene er skyldig Ymber AS (mindreinntekt) eller hva selskapet må betale tilbake til kundene (merinntekt). Akkumulert inklusive årets merinntekt er Ymber AS skyldig kundene 4,842 mill. kr., men det trekkes fra 1,443 mill. kr. som kundene skylder selskapet i renter.

NOTE 2B: AVKASTNING PÅ NETTVIRKSOMHETEN

Tall i 1 000 kr	01.01.	31.12.	Gj.snitt	Avkastn. (abs. tall)	Avkastn. (%)
Driftsmidler - regionalnett	67 939	64 252	66 095		
Felles anl. midler	8 269	11 250	9 760		
Sum anlegg	76 208	75 502	75 855		
Netto arbeidskapital	762	755	777		
Sum avkastningsgrunnlag - regionalnett	76 970	76 257	76 632	6 371	8,3 %
Driftsmidler - distribusjonsnett	93 966	103 325	98 645		
Kundespesifikke anlegg	5 075	6 801	5 938		
Felles anl.midler	14 201	19 321	16 761		
Sum anlegg	113 242	129 447	121 344		
Netto arbeidskapital	1 132	1 294	1 213		
Sum avkastningsgrunnlag - distribusjonsnett	114 374	130 741	122 558	2 152	1,8 %
Sum avkastningsgrunnlag	191 345	206 998	199 190	8 523	4,3 %

Beregningen er fra og med 2012 endret til å vise avkastningen pr nettnivå, og ikke gjennomsnitt slik som tidligere år.

NOTE 3: ANLEGGSMIDLER - TILGANG, AVGANG OG AVSKRIVNINGER

Tall i 1000 kr	Transport- midler	Inventar EDB	Fjern- styring	Kraft- produksj.	Regional- nett	Distribu- sjonsnett	Tariff- apparater	Bred- bånd	Good- will	Bygg	Anl. u/arb.	Sum
Ansk.kost 01.01.	14 681	20 141	7 917	93 280	120 688	199 644	11 846	77 457	1 000	34 204	18 440	599 297
Tilgang	3 341	2 251	1 831	3 314	45	15 777	3 000	3 258	-	6 594	-4 527	34 884
Avgang i året	-2 196	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2 196
Ansk.kost pr 31.12.	15 827	22 392	9 747	96 594	120 733	215 420	14 846	80 715	1 000	40 798	13 913	631 986
Akk. av/nedskriv.												
pr 01.01.	9 671	17 065	7 140	37 512	52 749	105 678	6 771	24 845	617	18 959	-	281 008
Årets ord. avskr.	1 473	1 766	406	2 343	3 732	6 418	1 274	5 132	200	1 572	-	24 316
Avg. akk. av og nedskrivninger	-1 960	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1 960
Akk. av/nedskriv.												
pr 31.12.	9 184	18 832	7 546	39 855	56 481	112 096	8 045	29 977	817	20 532	-	303 364
Bokført verdi												
pr 31.12.	6 643	3 561	2 201	56 739	64 252	103 325	6 801	50 738	183	20 266	13 913	328 622
Bokført verdi												
pr 01.01.	5 010	3 076	777	55 768	67 939	93 966	5 075	52 611	383	15 244	18 440	318 289
Avskrivnings- prosent	8,33-25	20-33,33	12,5-20	2,5-4	3,33-4	4	6,66-33,33	2,85-33,33	20	2-33,33		

Tilskudd/tilknytning til fiberutbyggingen er gitt med 1,005 mill. kr., dette er trukket i fra på investeringen. Hele bredbåndinvesteringen er nettoført.

Tilgang i 2012 viser aktiverte investeringer i tillegg til anlegg under utførelse.

NOTE 4: INVESTERINGER OG SALG AV ANLEGGSMIDLER SISTE 5 ÅR

Tall i 1000 kr	Transport midler	Inventar EDB	Fjern-styring	Kraft-produksjon	Regional-nett	Distribu-sjonsnett	Tariff-apparater	Bred-bånd	Øvrig	Bygg	Endring anlegg	Sum
2008	1 235	476	761	0	431	6 725	590	21 854	2 098	48	10 578	44 798
2009	-500	1 745	110	8 906	52	13 821	579	12 370	0	341	-10 117	27 307
2010	841	2 450	350	10 279	1 994	5 486	1 627	5 496	1 393	0	7 139	37 055
2011	162	1 026	0	10 306	576	20 318	847	3 456	0	2 407	-3 243	35 856
2012	1 145	2 251	1 831	3 314	45	15 777	3 000	3 258	0	6 594	-4 527	32 688
Sum	2 883	7 948	3 052	32 805	3 099	62 127	6 643	46 435	3 491	9 390	-170	177 704

Investeringer under øvrig gjelder kabel-tv anlegg og er lagt inn under bredbånd i anleggsregisteret.

NOTE 5: PENSJONSFORPLIKTELSE

Pensjonsordningene gir rett til definerte framtidige ytelser. Disse er i hovedsak avhengig av antall i opptjeningsåret lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelse på ytelsene fra folketrygden. I tillegg har selskapet en tariffestet avtalefestet førtidspensjonsordning (AFP). Selsapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

MORSELSKAPET			KONSERNET	
2011	2012		2012	2011
85 256	86 379	Nåverdi av pensjonsforpliktelsene	88 414	87 058
-60 246	-65 246	Verdi av pensjonsmidlene	-66 493	-61 320
251	1 446	Ikke resultatførte esimatendringer	1 435	176
25 261	22 579	Netto pensjonsforpliktelse i balansen	23 356	25 914

		Sammensetning av årets pensjonskostnad:		
3 415	3 811	Nåverdi av årets pensjonsopptjening	4 317	3 912
3 361	3 169	Rentekostnad av pensjonsforpliktelser	3 237	3 434
-3 197	-2 514	Forventet avkastning pensjonsmidler	-2 566	-3 245
-279	-200	Resultatførte estimatavvik	-200	-269
182	200	Trukket pensjonsforpliktelse	200	200
3 482	4 466	Netto pensjonskostnad	4 988	4 032
0	0	Arbeidsgiveravgift	0	0
3 482	4 466	Netto pensjonskostnad inkl. arbeidsgiveravgift	4 988	4 032

Selskapet har en pensjonsordning som omfatter 51 aktive og 44 pensjoister.
 Konsernet har en pensjonsordning som omfatter 57 aktive og 44 pensjonister.

Følgende forutsetning er lagt til grunn for beregningen:

MORSELSKAPET			KONSERNET		
2011	2012		2012	2011	
4,10 %	4,00 %	Forventet avkastning på pensjonsmidler	4,00 %	4,10 %	
3,80 %	4,20 %	Diskonteringsrente	4,20 %	3,80 %	
3,50 %	3,50 %	Årslig lønnsvekst	3,50 %	3,50 %	
3,25 %	3,25 %	Årslig G-regulering	3,25 %	3,25 %	
2,50 %	2,50 %	Årslig regulering av pensjoner under utbetaling	2,50 %	2,50 %	
0,00 %	0,00 %	Gjennomsnittlig arbeidsgiveravgift	0,00 %	0,00 %	

NOTE 6: SPESIFIKASJON AV ANDRE INNTEKTER

	2012	2011
Arbeid for andre/salg materiell	4 956	4 597
Nettleie bredbånd	8 819	8 366
Leieinntekter	48	48
Administrasjon Kvæangen Kraftverk	551	560
Andre inntekter nettvirksomhet	662	926
Øvrige poster	1 725	3 291
Sum	16 761	17 787

Tall i 1 000 kr. Gjelder morselskapet.

NOTE 7: KUNDEFORDRINGER

Morselskap:

Kundefordringer er oppført til antatt virkelig verdi.

Avsetning og konstanterte tap på fordringer i morselskapet utgjør i 2012 et resultatført tap på kr -2 201,76 mot kr 83 632,75 i 2011.

Konsern:

Kundefordringer er oppført til antatt virkelig verdi.

Avsetning og konstanterte tap på fordringer i konsernet utgjør i 2012 et resultatført tap på kr 54 440,02 mot kr 163 916,84 i 2011.

NOTE 8: LØNNS- OG PENSJONSKOSTNADER

MORSELSKAPET			KONSERNET	
2011	2012		2012	2011
27 841	30 968	Lønninger	34 983	31 979
403	461	Styrehonorar	583	522
0	0	Arbeidsgiveravgift	0	0
3 482	3 298	Pensjonskostnader	3 808	4 032
1 714	1 510	Andre ytelser	1 599	1 862
-10 078	-9 506	Aktiverte lønnskostnader	-9 521	-10 952
-625	-609	Refunderte sykepenger og lærlingtilskudd	-662	-687
22 736	26 123	Sum	30 790	26 756

Tall i 1000 kr. Selskapet har hatt 48 heltidsansatte, 10 deltidsansatte og 5 lærlinger. Sysselsatte årsverk i regnskapsåret har vært 54,5 i morselskapet og 60 i konsernet. Selskapets pensjonsordninger oppfyller kravene til tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer morselskapet	Daglig leder	Styret
Lønn	1 021	-
Annen godtgjørelse	162	461

Administrerende direktør inngår i selskapets kollektive pensjonsordning og har ikke egen pensjonsordning. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisjon for 2012 fordeler seg slik (tall i 1000 kr og ekskl. mva.):

	Morselskap	Konsern
Lovpålagt revisjon (inkl. bistand med årsregnskap)	103	147
Teknisk utarb./bistand med årsoppgjør/ligningspapirer	15	23
Andre tjenester	339	373
SUM	457	544

NOTE 9: DATTERSELSKAP

I morselskapet regnskapsføres investeringene i datterselskap etter kostmetoden.

DATTERSELSKAP	Forretnings- kontor	Eierandel	Egenkapital siste år (100 %)	Resultat siste år (100 %)	Bokført verdi
3Net AS	Sørkjosen	100 %	1 832	611	3 992
Ymber Eiendom AS	Sørkjosen	100 %	219	-51	1 010
Balanseført verdi 31.12.					5 002

Tall i 1 000 kr.

NOTE 10: INVESTERINGER I AKSJER OG ANDELER

MORSELSKAPET	Eierandel	Anskaffelseskost	Bokført verdi
Kvæningen Kraftverk AS	18,6 %	72 444	72 444
Ishavskraft AS	13,6 %	27 663	27 663
Ibidium Norden AS	1,1 %	704	1
Finnmark Kraft AS	12,5 %	7 250	7 250
Ishavslin AS	10,5 %	4 000	4 000
Nord Troms Bioenergi AS	6,9 %	172	172
North Energy AS	1,4 %	5 000	443
Egenkapitalinnskudd KLP		2 150	2 150
Andre		136	136
Balanseført verdi 31.12.		119 519	114 259

Tall i 1 000 kr.

NOTE 11: MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I SAMME KONSERN

MORSELSKAPET	Kundefordringer		Leverandørgjeld	
	2012	2011	2012	2011
Ymber Eiendom AS		55		178
3net AS	300	2 495	87	
Sum	300	2 550	87	178

Tall i 1 000 kr.

NOTE 12: FORDRINGER OG GJELD

MORSELSKAPET			KONSERNET	
2011	2012		2012	2011
		Fordringer med forfall senere enn ett år		
12 186	-	Fordringer på Ymber Eiendom AS	-	-
737	-	Fordringer på 3net AS	-	-
1 875	2 938	Fordringer Finnmark Kraft AS*	2 938	1 875
319	175	Fordringer Nybo AS	175	319
15 118	3 113	Sum	3 113	0

Tall i 1000 kr.

*Fordringer Finnmark Kraft består av:

Ansvarlig lån 1 på 1 689 betales med 2 årlige avdrag og har forfall senest 31.12.2021.

Ansvarlig lån 2 på 1 250 har forfall 30.06.2013.

Ymber Eiendom er avtalt solgt i 2013, og fordringer mot dem er derfor lagt inn som kortsiktige fordringer.

2011	2012		2012	2011
		Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
106 545	143 171	Gjeld til kredittinstitusjoner	143 171	106 545
9 068	7 673	Øvrig langsiktig gjeld	7 673	9 068
115 613	150 843	SUM	150 843	115 613
207 545	218 171	Gjeld sikret ved pant	218 171	207 545
		Balanseført verdi av pentsatte eiendeler		
288 395	296 810	Bygninger	296 810	288 395
29 511	31 628	Driftstilbehør	31 628	29 511
6 265	6 251	Varelager	6 251	6 265
324 171	334 689	SUM	334 689	324 171

NOTE 13: SKATT

MORSELSKAPET			KONSERNET	
2011	2012		2012	2011
		Midlertidige forskjeller		
-32 182	-30 784	Driftsmidler	-30 957	-32 201
-25 261	-22 579	Netto pensjonsforpliktelse	-23 356	-25 914
1 486	-8 714	Andre forskjeller	-8 778	1 417
-55 957	-62 077	Netto midlertidige forskjeller	-63 091	-56 698
-	-	Framførbart underskudd	-1 180	-1 163
-55 957	-62 077	Grunnlag for utsatt skatt/skattefordel i balansen	-64 271	57 861
15 668	17 382	28 % utsatt skattefordel	17 996	16 201
-	-	Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	-	-
15 668	17 382	Utsatt skatt/utsatt skattefordel	17 996	16 201
Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt				
Grunnlag for betalbar skatt				
26 420	15 003	Resultat før skattekostnad	15 308	26 259
-5 519	-9 432	Permanente forskjeller	-9 415	-5 528
20 901	5 571	Grunnlag for årets skattekostnad	5 893	20 731
1 907	6 120	Endring i midlertidige resultatforskjeller	6 592	2 433
22 808	11 691	Grunnlag for betalar skatt i resultatregnskapet	12 485	23 164
-	-	+/- Mottatt avgitt konsernbidrag	-	-
Skattepliktig inntekt				
22 808	11 691	(grunnlag for betalar skatt i balansen)	12 485	23 164
Fordeling av skattekostnaden				
Betalbar skatt (28 % av grunnlag for				
6 386	3 274	betalbar skatt resultatregnskapet)	3 635	6 486
516	498	Beregnet naturressursskatt	498	516
-516	-498	Avregnet mot betalbar skatt	-498	-516
-513	-81	For mye, for lite avsatt i fjor	-81	-519
1 993	21	Grunnrenteskatt	21	1 993
7 866	3 214	Sum betalbar skatt til resultat	3 575	7 960
Skattevirkning konsernbidrag				
-533	-1 714	Endringer USF resultatført	1 851	-670
Skattekostnad (28 % av grunnlag				
7 333	1 500	for årets skattekostnad)	1 724	7 290
Betalbar skatt i balansen				
Betalbar skatt (28 % av grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet)				
8 380	3 295	Betalbar skatt i balansen	3 656	8 480

Tall i 1000 kr.

NOTE 14: EGENKAPITAL**MORSELSKAPET**

Årets endring i egenkapital	Aksjekapital	Overkursfond	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	600	53 876	175 595	230 071
Årets resultat			13 503	13 503
Avsatt utbytte			-4 500	-4 500
Egenkapital 31.12.	600	53 876	184 598	239 074

KONSERNET

Årets endring i egenkapital	Aksjekapital	Overkursfond	Fond for vurderingsf.	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	600	53 876		172 597	227 073
Årets resultat				13 583	13 583
Overføring fond for vurderingsforskjeller		0	0		
Avsatt utbytte				-4 500	-4 500
Egenkapital 31.12.	600	53 876	0	181 680	236 156

Tall i 1000 kr.

NOTE 15: AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen på kr. 600 000,- består av 60 aksjer à kr. 10 000,-. Alle aksjer har like rettigheter.

Oversikt over aksjonærene 31.12.	Aksjer	Kostpris	Sum	Eierandel
Troms Fylkeskommune	10	10	100	16,7 %
Kautokeino kommune	10	10	100	16,7 %
Kåfjord kommune	10	10	100	16,7 %
Nordreisa kommune	10	10	100	16,7 %
Skjervøy kommune	10	10	100	16,7 %
Kvænen kommun	5	10	50	8,3 %
Loppa kommune	5	10	50	8,3 %
Totalt antall aksjer	60	70	600	100 %

NOTE 16: BUNDNE BANKINNSKUDD

	Morselskap	Konsern
Bankinnskudd bundet for skattetrekk	1 700	1 890
Andre bundne bankinnskudd	3 226	3 226
Sum bundne bankinnskudd	4 926	5 116

4.7 NØKKELTALL

Tall i 1 000 kr.	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Driftsinntekter	103 420	94 165	109 909	129 685	121 845	101 802
Driftsresultat	31 580	15 029	25 453	34 511	27 034	10 852
Rentekostnader	2 389	5 080	4 034	6 507	7 719	7 424
Resultat før skatt	36 523	20 661	27 550	39 660	26 420	15 003
Resultat etter skatt	* 57 046	17 153	21 076	30 785	19 087	13 503
 Totalkapital	 420 955	 455 652	 477 035	 488 814	 521 292	 525 394
Egenkapital	292 940	202 742	204 669	216 983	230 071	239 074
Omløpsmidler	79 013	63 180	66 566	65 072	52 077	57 017
Kortsiktig gjeld	65 574	136 602	55 782	63 451	46 557	34 411
Utbytte utdelt til eiere	36 000	100 000	12 700	18 471	6 000	4 500
 Rentabilitet						
Brutto fortjenestemargin	35,3 %	21,9 %	25,1 %	30,6 %	21,7 %	14,7 %
Kapitalens omløpshastighet	0,28	0,21	0,24	0,27	0,24	0,19
Totalkapitalrentabilitet	10,4 %	5,9 %	6,8 %	9,6 %	6,8 %	4,3 %
Egenkapitalrentabilitet	20,7 %	6,9 %	10,3 %	14,6 %	8,5 %	5,8 %
 Soliditet						
Egen kapitalprosent	69,6 %	44,5 %	42,9 %	44,4 %	44,1 %	45,5 %
 Likviditet						
Likviditetsgrad 1	1,20	0,46	1,19	1,03	1,12	1,66

Nøkkeltall gjelder morselskap.

*Ekstraordinær inntekt v/aksjesalg i 2007 med 29,294 mill. kr.

Definisjoner nøkkeltall

Brutto fortjenestemargin:	Resultat før skatt i prosent av driftsinntekter.
Kapitalens omløpshastighet:	Driftsinntekter dividert med gjennomsnittlig totalkapital.
Totalkapitalrentabilitet:	Resultat før skatt pluss rentekostnader i prosent av gjennomsnittlig totalkapital.
Egen kapitalrentabilitet:	Resultat etter skatt i prosent av gjennomsnittlig egenkapital.
Egen kapitalprosent:	Samlet egenkapital i prosent av totalkapital per 31. desember.
Likviditetsgrad 1:	Omløpsmidler dividert med kortsiktig gjeld.

4.8 SAMFUNNSREGNSKAP OG VERDISKAPNING – KONSERN

Ymber AS viser her gjennom en forenklet framstilling hvilken betydning verdiene som skapes i konsernet har for lokalsamfunnene i vårt område. Selskapets innsats gjennom arbeidskraft, kapital, kunnskap og teknologi er fordelt på de ulike interessegruppene som har bidratt. De ansatte får sin andel av verdiskapningen gjennom lønn og sosiale ytelser. Eierne får sin del gjennom utbytte. Stat og kommuner får sin del gjennom skatter og avgifter.

Verdiskapning (tall i 1000 kr)	2012	2011	2010	2009
Totale driftsinntekter	119 780	138 753	144 347	124 702
- forbruk av varer og tjenester ¹⁾	35 669	44 807	47 948	41 795
= Brutto verdiskapning	84 111	93 946	96 399	82 907
- Ordinære avskrivninger	26 604	25 281	23 327	20 610
= Netto verdiskapning	57 507	68 665	73 072	62 297
+ Finansposter (netto)	3 606	-1 225	4 613	1 623
= Totale verdier til fordeling	61 113	67 440	77 685	63 920

Fordeling av verdiskapning (tall i 1000 kr)

Ansatte

Brutto lønn og sosiale ytelser (inkl fordelt lønn til investering) ²⁾	40 321	37 534	38 038	34 891
---	--------	--------	--------	--------

Stat og kommuner

Skatter og avgifter, herunder eiendomsskatt ³⁾	7 209	10 819	9 826	7 953
---	-------	--------	-------	-------

Eierne (kommune/fylkeskommune)

Utbytte	4 500	6 000	18 471	12 700
---------	-------	-------	--------	--------

Bedriften

Resultat til egenkapital og ny verdiskapning	9 083	13 087	11 351	8 376
--	-------	--------	--------	-------

Fordelte verdier	61 113	67 440	77 685	63 920
-------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

¹⁾ Forbruk av varer og tjenester representerer en betydelig del lokale innkjøp og ytelser. Beløpet inkluderer også sponing og støtte til lokale tiltak.

²⁾ Beregner vi en gjennomsnittlig skatt fra de ansatte på 30 % utgjør dette 12,1 mill kr.

³⁾ Avgifter omfatter enova-, forbruks- og merverdiavgift. Fallerstigninger er ikke medtatt. Konsernets investeringer utgjorde 35,2 mill kr i 2012.

4.9 REVISJONSBERETNING SIDE 1



Til generalforsamlingen i
Ymber AS

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS
Sjøgata 5, NO-9300 Finnsnes
Postboks 119, NO-9305 Finnsnes
Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf.: +47 77 84 64 30
Fax: +47 77 84 41 03
www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Ymber AS, som består av selskapsregnskap og konsernregnskap. Selskapsregnskapet og konsernregnskapet består av balanse per 31. desember 2012, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styrets og administrerende direktørs ansvar for årsregnskapet

Styret og administrerende direktør er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og administrerende direktør finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

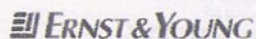
Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon om selskapsregnskapet og vår konklusjon om konsernregnskapet.

A member firm of Ernst & Young Global Limited



Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet for Ymber AS avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets og konsernets finansielle stilling per 31. desember 2012 og av deres resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

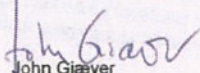
Konklusjon om årsberetningen

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

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Tromsø, 16. mai 2013
ERNST & YOUNG AS


John Gjaever
statsautorisert revisor

 Nordreisa Menighetsråd Møtebok	Behandlingsorgan:	Møtedato:	Sak nr:
	Menighetsrådet	12. juni 2013	18/13

Dato: 4. juni 2013	Arkivnr:	Saksbehandler: Sissel Skogvold

Overskrift på saken:
Nedskjæringsforslag for inneværende budsjettår

 NORDREISA KOMMUNE SERVICEKONTORET <i>Rådsmannen</i> <i>kopi: ordfør</i> 28 JUNI 2013 <i>ret. fsk</i>	
SAKSNR.	
DOK.NR.	
LØPENR.	ARK.KODE

Saksdokumenter

- Regnskap 2012

Bakgrunn for saken

Framlagt regnskap for 2012 viser et underskudd på kr 382.452. Dette skal være innfridd innen to år. Tiltak for å forsøke å redusere underskuddet må iverksettes.

Saksfremlegg

Det er menighetsrådet som forvalter inntekter og formue knyttet til kirke og kirkefond. Kirkevergen er delegert ansvaret for effektiv bruk og forvaltning av tildelte økonomiske ressurser i henhold til budsjett og økonomireglement. Nordreisa menighetsråd må foreslå tiltak som kan bremse utgiftøkningen slik at underskuddet kan innfris i løpet av to år.

Kirkevergens vurdering

Det er vanskelig å finne områder hvor nedskjæringer kan foretas uten å ramme både de ansatte og innbyggerne i kommunen. Menighetsrådet er lovmessig pålagt å vedlikeholde og drifte kirker og kirkegårder og vi ser at forfallet på kirkene stadig blir større. Kommunes vurdering av tilskuddet til kirken må opp til ny diskusjon da det ikke lenger er samsvar mellom kirkens behov og kommunes tilskudd.

Underskuddet er i hovedsak knyttet til lønn, pensjon og store strømutgifter. De to første kan ikke gjøres noe med, og det siste krever streng prioritering ved bruk av kirke/kapell.

Gode systemer, som internkontroll og strenge innkjøpsrutiner er viktige for å unngå ytterligere underskudd og økonomiske feilskjær. Følgende generelle retningslinjer skjerpes:

1. Menighetsrådsmøtene: Økonomi og forvaltning bør være jevnlig innslag på møtene.
2. Økonomirapporter legges frem, slik at medlemmene kan følge med.
3. Leder av menighetsrådet bør etablere faste møter med kirkevergen. Det bør være slike møter minst en gang pr halvår. Spørsmål om internkontroll og økonomiske systemer bør være et fast punkt på møtene.
4. Kontrollkultur: Både de valgte medlemmene av rådet, rådets leder, kirkevergen og de ansatte må være bevisst på den økonomiske kulturen i organisasjonen. En sunn økonomisk kultur, med et fornuftig kontrollsystem, er en beskyttelse av de pengene som forvaltes, men også av de ansatte.

Kirkevergens innstilling:

Forslag til nedskjæringer på inneværende budsjettår:

1. Nordreisa kommunes innkjøpsavtaler benyttes full ut.
2. Redusere antall sommerarbeidsplasser på kirkegårdene. (- 35.000 kroner)
3. Kirkekontoret stenges i to uker/ og enkeltdager i løpet av sommeren. Ingen vikarer for sekretær i sommer (-15.000 kroner)
4. Innkjøpsstopp (allerede innført)

Saksprotokoll fra Nordreisa menighetsråd.

Forslag fra Oddbjørn Johansen::

Innstillingen vedtas med tilføyet punkt 5: *Kirkevergen utreder til neste menighetsrådsmøte sparepontosialet ved redusert drift av kirkebyggene.*

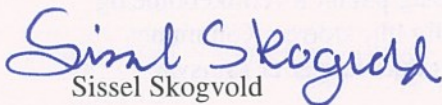
Voting: Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Nordreisa kommunes innkjøpsavtaler benyttes fullt ut.
2. Redusere antall sommerarbeidsplasser på kirkegårdene.
3. Kirkekontoret stenges i to uker og enkelte dager i løpet av sommeren. Ingen vikar for sekretær i sommer.
4. Innkjøpsstopp (allerede innført).
5. Kirkevergen utreder til neste menighetsrådsmøte sparepontosialet ved redusert drift av kirkebyggene.

Storslett 27. juni 2013

Rett utskrift:


Sissel Skogvold
Kirkeverge

Utskrift til: ✓ Fellesrådets representant, ordfører Lidvart Jakobsen, Nordreisa kommune
Rådmann Anne Marie Gaino, Nordreisa komune

Post Nordreisa

Fra: Mildrid Søbstad [Mildrid.Sobstad@vefsn.kommune.no]
Sendt: 19. juli 2013 10:50
Til: post@balsfjord.kommune.no; Post Kafjord; Post Kvænen; Post Lyngen;
post@skanland.kommune.no; Post Skjervoy; Post Storfjord;
postmottak@bardu.kommune.no; postmottak@berg.kommune.no;
postmottak@dyroy.kommune.no; postmottak@gratangen.kommune.no;
postmottak@harstad.kommune.no; postmottak@ibestad.kommune.no;
postmottak@karlsoy.kommune.no; postmottak@kvafjord.kommune.no;
postmottak@lavangen.kommune.no; postmottak@lenvik.kommune.no;
postmottak@malselv.kommune.no; Post Nordreisa;
postmottak@salangen.kommune.no; postmottak@sorreisa.kommune.no;
postmottak@torsken.kommune.no; postmottak@tranoy.kommune.no;
postmottak@tromso.kommune.no
Emne: Søknad fra Kommunenenes interesseforening for lokalsykehus.
Vedlegg: Brev[1].pdf

Kommunene i Troms.

På vegne av styret i "Kommunenenes interesseforening for lokalsykehus", KIL, oversendes søknad om støtte til utarbeiding av rapport angående sykehusstruktur i Norge. Vi ber om dere tar saken opp til behandling.

Med vennlig hilsen
Mildrid Johanne Søbstad
varamedlem i styret i KIL (Vefsn Kommune)
48001117

 NORDREISA KOMMUNE SERVICEKONTORET	
19 JULI 2013	
SAKSNR. _____	
DOK.NR. _____	
LOPENR. _____	ARK.KODE _____



Rjukan, 03.07.2013

KIL er Kommunenes Interessecforening for Lokalsykehus. Vi har tro på lokalsykehusene som en levedyktig enhet innen framtidens sykehusstruktur.

Dere kan lese mer om oss på <http://k-i-l.com/no>

Vi skal nå i gang med en konsekvensutredning vedr Helseforetaksreformen og Samhandlingsreformen, og har knyttet til oss økonomiprofessor, Bjarne Jensen, i dette arbeidet. Fokuset er selvsagt rettet mot lokalsykehusene, i forhold til tjenester som bør være der og hvilke økonomiske konsekvenser reformen har hatt for disse.

Både Helseforetaksreformen og Samhandlingsreformen hadde som et av sine viktige utgangspunkt at Norge bruker vesentlig flere ressurser på helsetjenester enn sammenlignbare land og at resultatene i form av helsetjenester ikke stod i forhold til ressursinnsatsen. Begge reformene synes å bygge på at det er et overforbruk av sykehustjenester og at en del av dagens sykehustjenester kan ivaretas mere effektivt i kommunehelsetjenestene og i såkalte lokalmedisinske sentra. Videre synes det å være en antagelse at større sykehus leverer sykehustjenester med bedre kvalitet og lavere kostnader enn mindre sykehus.

Disse antagelsene er i varierende grad klart formulerte premisser i de offentlige dokumenter som trekker opp retningslinjene for dagens sykehuspolitikk. Det er heller ingen nasjonal plan for vår sykehusstruktur. Det er spørsmål som de regionale helseforetakene og det enkelte helseforetak selv arbeider med. Resultatene av den utvikling som pågår er i liten grad fremme i dokumenter som forelegges Stortinget. Oversikter over hvordan sykehusstruktur utvikler seg og vil utvikle seg er også i liten grad tilgjengelig og beskrevet i slike dokumenter.

Med bl.a. dette som bakgrunn skal det utarbeides en rapport som analyserer og belyse særlig følgende:

1. Utviklingen i vår sykehusstruktur. Hvilken sykehusstruktur kan forventes i framtiden om dagens utviklingstrender fortsetter.
2. Er overforbruk av sykehustjenester et systemproblem i Norge slik det ofte hevdes av sentrale helsepolitikere?
3. Sammenhenger mellom størrelsen på sykehusene og kvaliteten på sykehustjenestene. Hva vet vi om de konsekvenser færre og større sykehus vil ha for kvalitet, kostnader og akuttberedskap?
4. I hvilken grad er det medisinsk faglig og økonomisk fornuftig å overføre ansvar for sykehustjenester til kommunene slik samhandlingsreformen forutsetter. Er lokalmedisinske sentra, slik de er det i distrikter med lang reiseavstand til nærmeste sykehus, et godt supplement/alternativ til sykehustjenester på steder med kort reiseavstand til nærmeste sykehus?
5. Vil utviklingen i behovet for sykehustjenester best ivaretas med en desentralisert sykehusstruktur slik vi har i dag eller vil det være mere «bærekraftig» å satse på færre og større sykehus.

Arbeidet vil bestå i å samle og analysere informasjon særlig fra Helse – og omsorgsdepartement, Helsedirektorat, Helseforetakene og foreliggende forsknings- og utredninger og sette dette sammen slik at vi får:

- en helhetlig oversikt over den utvikling som pågår
- en bedre oversikt over konsekvensene etablering av lokalmedisinske sentra vil ha for kvalitet og kostnader i spesialisthelsetjenester og for de mindre sykehusene
- belyse bedre alternativer til dagens organisering og styring av spesialisthelsetjenesten
- hvordan bør sykehusstrukturen utvikles

Vi har ikke helt eksakte tall på hva rapporten vil koste, men vi gjorde en lignende rapport i 2010, og den kom på om lag 120.000,- kr. Vi tenker oss derfor at denne rapporten vil minimum koste 150.000,- kr, fordi vi må ta høyde for prisjusteringer og fordi at denne rapporten blir mer omfattende.

Vi søker derfor om et bidrag til formålet.

Vårt kontonummer er: 1503.22.44111, merkes med prosjektnr 10011

Ta gjerne kontakt for mer informasjon:

Bjørn Sverre Birkeland 911 76 706

Steinar Miland (sekretariatsleder) 402 45 085

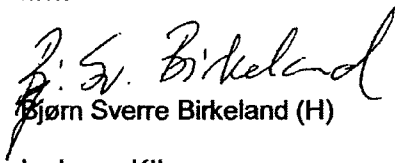
KIL Kommunenes Interesseforening for Lokalsykehus

v/Birkeland/Miland

pb 14

3661 RJUKAN

Mvh

A handwritten signature in black ink, reading "Bjørn Sverre Birkeland". The signature is written in a cursive style with a large initial "B".

Bjørn Sverre Birkeland (H)

Leder av KIL



Fylkesmannen i Troms
Romssa Fylkkamánni

Saksbehandler
Asle Tjeldflåt

Telefon
77 64 20 45

Vår dato
13.08.2013
Deres dato

Vår ref.
2013/3221 - 7
Deres ref.

Arkivkode
333

Kommunal- og regionaldepartementet
Postboks 8112 Dep
0032 Oslo



**Oversendelse av klage - vedtak om avslag på søknad om låneopptak overfor
1942 Nordreisa kommune**

Fylkesmannen i Troms viser til brev fra Nordreisa kommune av 5. juli 2013 med klage på Fylkesmannens vedtak av 1. juli 2013 der vi avslo kommunens søknad knyttet til låneopptak på kr. 2.660.000,- i 2013 til Halti II. Dette er første låneopptak av et totalt kommunalt lånebehov på 43,4 millioner kroner i prosjektet.

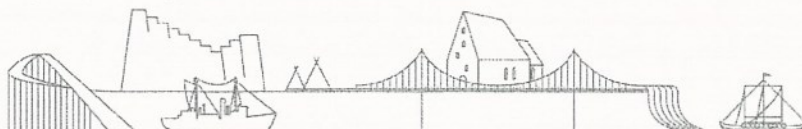
Fylkesmannen kan ikke se at det i den fremsatte klagen fremkommer forhold som gir grunnlag for å omgjøre vårt vedtak av 1. juli 2013. Vi holder fast ved at Halti II medfører økonomiske forpliktelser som kommunen ikke bør påta seg på nåværende tidspunkt. Fylkesmannen opprettholder derfor sitt vedtak, og saken oversendes med dette til departementet for endelig avgjørelse.

Innledende momenter

Halti II skal være et bygg der 1226 m² (57 % av totalarealet på 2150 m²) skal leies ut til Nord-Troms museum, Halti Næringshage, Halti nasjonalparksenter og Halti kvenkultursenter. Det resterende arealet på 925 m² (43 % av totalarealet) er kommunens og skal brukes som formidlingssal og lokaler til kulturskolen.

Nordreisa kommune har over flere år arbeidet med planlegging og finansiering av Halti II. Fylkesmannen godkjente i 2012 låneopptak slik at kommunen kunne gjennomføre et forprosjekt for å innhente anbud og kvalitetssikre utgifter og inntekter. Det ble i denne forbindelse påpekt at dersom det etter forprosjektet skulle vise seg at de økonomiske forutsetningene i prosjektet er endret i negativ retning, ville dette kunne få betydning for vår behandling av søknad om låneopptak i 2013 og videre.

Nordreisa kommunestyre vedtok 20. juni 2013, under sak 27/13, et låneopptak i 2013 på kr. 2.660.000,- til utbygging av Halti II. Det ble videre vedtatt at resterende kapitalbehov i 2013 på kr. 4.640.000,- skal dekkes med ubrukte lånemidler. I samme møte vedtok kommunestyret en samlet investeringsramme for prosjektet på 84,3 millioner kroner.



Av investeringsrammen for 2013 på 20 millioner kroner er 9,5 millioner kroner investeringstilskudd, 3,2 millioner kroner mva-kompensasjon og 4,6 millioner kroner er ubrukte lånemidler. Det resterende beløpet, 2,66 millioner kroner, er nytt låneopptak i 2013.

I følge kommunens prosjektplan skal kommunen delfinansiere investeringen med nytt kommunalt låneopptak på 2,66 millioner kroner i 2013, 23,35 millioner kroner i 2014 og 17,44 millioner kroner i 2015, til sammen 43,4 millioner kroner. Det er en rekke andre aktører som bidrar på finansieringssiden, enten gjennom investeringstilskudd eller driftstilskudd, som Kulturdepartementet, Troms fylkeskommune, Innovasjon Norge, Direktoratet for naturforvaltning og Sparebanken Nord-Norge. I tillegg er prosjektet tildelt RDA-midler.

I følge kommunens kostnadsoverslag og driftsbudsjett for kommunens andel av bygget vil kommunen få nettoutgifter på 1,0-1,9 millioner kroner fra 2015 når bygget skal være klart til innflytting, avhengig av hvor store leieinntekter som kommunen vil få fra formidlingssalen.

Fylkesmannens vedtak av 1. juli 2013

Fylkesmannen vedtok 1. juli 2013 å avslå kommunens søknad knyttet til vedtak om låneopptak på kr. 2.660.000,- i 2013 til Helt II. Etter en samlet vurdering kom vi til at kommunen på nåværende tidspunkt ikke er tjent med å ta på seg risikoen knyttet til et slikt prosjekt og nettoutgiftene som prosjektet vil påføre kommunen.

Vi gjengir her hovedargumentene for vårt avslag:

- Nordreisa kommune har vært i ROBEK siden 2004. Departementet godkjente i 2010 kommunens søknad om forlenget inndekningstid for merforbruket etter kommuneloven § 48 nr. 4 tredje punktum. Fylkesmannen har instruks fra departementet om å være restriktiv til låneopptak i kommuner som har problemer med å følge forpliktende plan for inndekning av underskudd, og spesielt gjelder dette for kommuner som har fått godkjent en forlenget inndekningstid.
- Til tross for en positiv utvikling de to siste årene, har Nordreisa kommune hatt problemer med å følge forpliktende plan for inndekning av merforbruk fullt ut. Kommunen har pr. utgangen av 2012 et akkumulert regnskapsmessig merforbruk på kr. 17.942.644,-, som skal dekkes inn i 2013 og 2014. For Fylkesmannen fremstår det som meget krevende å klare dette.
- Kommunens lånegjeld er høy, og kommunen er med dette eksponert for en betydelig renterisiko. Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter var i 2012 på 86,6 %. Kommunen tar i 2013 opp mer i lån enn den betaler i avdrag. Med normal årlig avdragsbelastning vil en økning i lånerenten på 1 prosentpoeng i årene som kommer kunne påføre kommunen 1-1,5 millioner kroner i økte renteutgifter.

- Kommunen må i 2013 ta opp lån på 32,9 millioner kroner på grunn av overskridelser i prosjektet Storslett skole. Dette var det ikke tatt høyde for i utarbeidelsen av budsjett 2013 og økonomiplan 2013-2016. Fylkesmannen har godkjent dette låneopptaket.
- Generelt sett har kommunens økonomiske situasjon blitt bedre de siste to årene, men den er fortsatt meget krevende og sårbar for små endringer på inntekts- og/eller utgiftssiden. Likviditeten er anstrengt, og kommunen har i inneværende år måttet øke rammen for likviditetslån fra 20 til 30 millioner kroner. 1. kvartalsrapport for 2013 antydte et negativt avvik på 2,5 millioner kroner, og Fylkesmannen uttrykte med bakgrunn i dette bekymring for om kommunen ved årets slutt ville være i posisjon til å avsette midler til å dekke inn tidligere års underskudd som budsjettert, dvs. 7,6 millioner kroner.
- Hvorvidt låneopptaket er knyttet til lovpålagte oppgaver eller ikke, har vesentlig betydning for Fylkesmannens vurderinger, likeså om investeringene som skal lånefinansieres er såkalt selvfinansierende. Store deler av aktivitetene som investeringen i Halti II skal generere er ikke knyttet til lovpålagte oppgaver, foruten kulturskole, men er knyttet til tilrettelegging for næringslivet og kulturformidlingsaktiviteter. Kommunen vil i følge prosjektplanen få nettoutgifter på 1,0-1,9 millioner kroner fra 2015.

For nærmere detaljer om Fylkesmannens avslag vises det til vedtaket av 1. juli 2013, som ligger vedlagt dette brev.

Kommunens anførsler i klagen

Vi viser til kommunens brev av 5. juli 2013, som ligger vedlagt. Vi går her kort gjennom kommunens argumenter i klagen.

Kommunen mener at Fylkesmannens bekymring om manglende inndekning av merforbruk ikke er reell. Det vises til at kommunen har en positiv økonomisk utvikling, og at det er politisk vilje til å holde vedtatt inndekningsplan.

Kommunen har for øvrig i etterkant av klagen sendt oss en økonomirapport pr. 2. kvartal 2013 som gir et annet bilde av den økonomiske situasjonen i inneværende år enn rapporten pr. 1. kvartal. I følge økonomirapport pr. 2. kvartal 2013 er det positivt avvik på 2,3 millioner kroner (mot negativt avvik på 2,5 millioner kroner pr. 1. kvartal). I følge rapporten har endringen bakgrunn i at vedtatte innsparingstiltak i større grad har fått større effekt.

Videre peker kommunen på at selv om Halti II vil medføre et lånebehov på 43,4 millioner kroner, må en ta i betraktning at 57 % av dette skal finansieres med husleie fra eksterne parter, og at denne delen således vil være selvfinansierende. Behov for kommunalt låneopptak er redusert med 12 millioner kroner i forhold til det som ligger inne i økonomiplan 2013-2016. Kommunen vil søke å redusere renterisikoen gjennom rentebinding for å skape forutsigbarhet for leietagerne mht. husleieutgifter.

Kommunen har i klagen justert budsjettert nettoutgift for kommunen til mellom 0,7 og 1,4 millioner kroner pr år, fra 1,0-1,9 millioner kroner i søknaden om låneopptak. Videre understreker kommunen at utgiftene vil påløpe fra og med 2015.

Kommunen mener handlingsregelen om at en ikke skal ta opp mer i lån enn en betaler i årlige avdrag er et urealistisk krav ved store byggeprosjekter. I tillegg bemerker kommunen at den betaler mer enn minimumsavdrag på sine lån og at investeringsprogrammet for øvrig i økonomiplanperioden er forsiktig.

Kommunen mener at også formidlingssalen må anses som innenfor som defineres som lovpålagte oppgaver, siden det skal benyttes til formidling av aktivitetene til kulturskolen.

Videre påpekes den høye tilskuddsandelen i prosjektet, og kommunen skriver at dette må tale for at prosjektet bør gjennomføres. Direkte investeringstilskudd utgjør ca. 25 % av hele investeringen, og i tillegg kommer årlige driftstilskudd.

Til slutt viser kommunen til at konsekvensene ved å ikke komme i gang med byggingen nå er svært store, spesielt for leietakerne. Disse har i egne brev påpekt konsekvensene av et avslag for sine virksomheter, og Fylkesmannen viser til disse uttalelsene som ligger vedlagt dette brev. Kommunen peker også på at et avslag også vil få negative konsekvenser for Nordreisa kommune selv og andre bedrifter i kommunen ved at kommunen mangler tilfredsstillende lokaler og arealer til kommunale aktiviteter.

Fylkesmannens vurdering og konklusjon

Fylkesmannens utgangspunkt er at det skal være en høy terskel for godkjenning av lån til tiltak som ikke er knyttet til lovpålagte oppgaver, spesielt i de tilfeller der kommunen ikke følger forpliktende plan for inndekning av underskudd. Nordreisa kommune har vært i ROBEK helt siden 2004, og har hatt problemer med å følge forpliktende plan. Overfor ROBEK-kommuner som har fått forlenget inndekningstid for sine underskudd etter kommuneloven § 48 nr. 4 tredje punktum skal det iht. føringer fra departementet legges til grunn en strengere praksis.

Det er viktig at det er politisk vilje til å gjennomføre inndekning av underskudd innen utgangen av 2014. Som vi har påpekt i vårt vedtak av 1. juli 2013 er kommunen på rett vei med hensyn til å tilpasse aktivitetsnivået til inntektene og klare inndekning av underskudd. Fylkesmannen har merket seg at økonomirapporten pr. 2. kvartal 2013 angir en mer positiv økonomisk status enn tilsvarende rapport for 1. kvartal, men Fylkesmannen vil av erfaring vise til at det kan være usikkerhet knyttet til slike statusrapporter i løpet av året. Dersom resultatet blir slik rapporten antyder bør dette eventuelt gi kommunen mulighet til å fremskynde inndekning av underskudd fra 2014 til 2013, slik at 2014 blir et mindre krevende år enn det pt. ser ut til å bli.

Fylkesmannen er av den oppfatning at de endrete økonomiske prognosene for 2013 ikke gir grunnlag for å svekke vår konklusjon i vedtaket av 1. juli 2013. Kommunens økonomiske situasjon er fortsatt meget krevende og sårbar overfor små endringer på inntekts- og/eller

utgiftssiden. Kommunen skriver selv i saksfremlegg til kommunestyret om budsjettregulering for 2013 at driften er meget stram, og at det har bygget seg opp et etterslep innenfor flere sektorer. Slik Fylkesmannen ser det, vil dette kunne gjøre det mer krevende å bære drifts- og kapitalutgiftene knyttet til Halti II. Videre vil slike større byggeprosjekter alltid være beheftet med risiko knyttet til de økonomiske forutsetningene, en risiko som i stor grad vil ligge på kommunen.

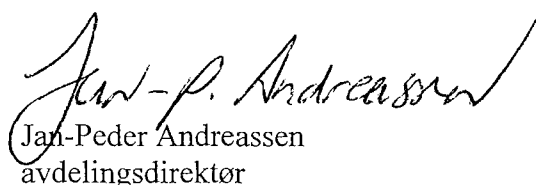
Fylkesmannen kan være enig med kommunen i at handlingsregelen om å ikke ta opp mer i lån pr år enn en betaler i avdrag ikke må tolkes absolutt, og at renterisikoen vil kunne reduseres gjennom rentebinding. Videre har vi forståelse for at et avslag vil få negative konsekvenser for de berørte aktørene. Selv om tilskuddsandelen er høy i prosjektet, er det likevel slik at kommunen fra det tidspunkt prosjektet er planlagt ferdigstilt vil kunne få en nettoutgift i året på mellom 0,7 og 1,4 millioner i året, avhengig av hvor store inntekter som vil genereres fra formidlingssalen. Det vil også påløpe rente- og avdragsutgifter i 2013 og 2014 som vil belaste driftsregnskapet.

Fylkesmannen kan ikke se at det i den fremsatte klagen fremkommer forhold som gir grunnlag for å omgjøre vårt vedtak av 1. juli 2013. Vi holder fast ved at Halti II medfører økonomiske forpliktelser som kommunen ikke bør påta seg på nåværende tidspunkt. Fylkesmannen opprettholder derfor sitt vedtak, og saken oversendes med dette til departementet for endelig avgjørelse.

Med hilsen



Svein Ludvigsen



Jan-Peder Andreassen
avdelingsdirektør

Kopi til:

<u>Nordreisa kommune, Rådmannen</u>	<u>Postboks 174</u>	<u>9156</u>	<u>Storslett</u>
KomRev Nord	Postboks 823	9488	Harstad

Vedlegg: Fylkesmannens vedtak av 1. juli 2013

Klage fra Nordreisa kommune av 5. juli 2013

Brev fra Nord-Troms Museum av 3. juli 2013

Brev fra Halti Næringshage AS av 3. juli 2013

Brev fra Halti nasjonalparksenter av 2. juli 2013

Brev fra Halti kvenkultursenter IKS av 5. juli 2013



Kommunal - og regionaldepartementet
Postboks 8112 Dep
0032 OSLO

Deres ref:	Vår ref:	Løpenr:	Arkivkode	Dato
	2012/2441-41	30257/2013	150	20.08.2013

Presisering vedrørende Nordreisa kommunes klage på avslag om låneopptak til Halti II

Det vises til Fylkesmannen i Troms' oversendelsesskriv av 13.08.13 til kommunal- og regionaldepartementet vedrørende Nordreisa kommunes klage på Fylkesmannens avslag om låneopptak til Halti II.

Nordreisa kommune vil med dette brev presisere noen viktige momenter i vår klage før departementet tar en endelig avgjørelse i klagesaken.

Konsekvenser av Fylkesmannens avslag

Nordreisa kommune har i klagen, samt i vedlegg fra de fire leietagerne, påpekt de negative konsekvensene av et avslag. Halti II er det største løftet innenfor kultur- og naturnæringer for Nordreisa og Nord Troms de siste 20 årene. Dette begrunner vi i følgende:

Arbeidet med planlegging og finansiering av Halti II har pågått siden Halti I var ferdig i oktober 2001. Tanken med både første og andre byggetrinn er at samlokalisering av offentlig og privat næring gir både synergier i forhold til næringsutvikling og ikke minst et langt mer kostnadseffektivt bygg, både i forhold til bygging og drift.

Halti I inneholder Bibliotek, turistinformasjon, et kontor for Halti nasjonalparksenter, Halti næringshage, Halti kvenkultursenter med ett kontor, Regionrådet for Nord Troms og Nord Troms studiesenter.

Halti II skal romme:

Nord Troms Museum med kontorer, utstillingsareal, verksted og gjenstandsbehandlingsrom.

Nye lokaler og utstillingsarealer til Halti nasjonalparksenter og Forvaltningsknutepunkt.

Nye lokaler og utstillingsareal for Halti kvenkultursenter

Flere nye kontorer til Halti næringshage.



Samlet blir dette et regionalt kompetansesenter med store utviklingsmuligheter for hele Nord Troms.

Presentasjon av de fire leietakerne:

Nord Troms museum

Nord Troms museum et regionalt museum for de seks Nord Troms kommunene; Storfjord, Lyngen, Kåfjord, Nordreisa, Skjervøy og Kvænangen. De fikk i 2011 støtte fra Kulturdepartementet for å dekke økt husleie ved innflytting i Halti II:

Situasjonen for Nord Troms museum er at hovedkontorene i Sørkjosen er så dårlige at de har vært

stengt i perioder de to siste vintrene pga kulde og frossent vann. Nåværende arealer er en gammel skogvokterbolig fra 1918, og oppfyller ingen av dagens krav for å drive et moderne museum, ved at de mangler magasin, gjenstandsbehandlingsrom og mulighet for utstillinger.

Halti Nasjonalparksenteret

Nasjonalparksenteret har fått bevilgning fra Direktoratet for naturforvaltning som dekker deres kostnader ved å flytte inn i Halti II. Direktoratet for naturforvaltning mener at senteret må få bedre lokaler for å kunne oppfylle sine forpliktelser etter autorisasjon som nasjonalparksenter. I 2012 fikk Halti godkjenning som forvaltningsknutepunkt knyttet til byggingen av Halti II med eget tilsagn på 1,050 mill kr. Dette tilsagnet vil bortfalle hvis det ikke blir bygging.

Halti kvenkultursenter

Halti kvenkultursenter er av Troms fylkeskommune utpekt og vedtatt som det eneste kvenkultursenteret i Troms. De har i dag bare ett kontor i Halti I og trenger større arealer og mulighet for utstillingsplass for sin virksomhet.

Halti næringshage

Halti næringshage har drevet sin virksomhet siden Halti I var ferdig i 2001. De har pågang fra etablerere som ønsker kontorplass. Konsekvensen hvis det ikke blir noe bygging er at de må si nei til etablerere.

Med bakgrunn i dette vil konsekvensen ved at det ikke blir bygging nå være at de fire aktørene som var tenkt som leietakere må finne seg egne selvstendige løsninger. Dette vil medføre en både dyrere og dårligere løsning for alle parter ved at synergieffektene bortfaller.

Vi mener at Fylkesmannen ikke har vektlagt de negative konsekvensene godt nok i sitt avslag og har dermed satt disse bedriftene i en svært vanskelig situasjon.

Ekstern finansiering av Halti II

De første tilskuddene til nasjonalparksenteret kom inn i 2003/2004. De resterende tilskuddene er vedtatt i årene 2007 til 2013.

Til sammen har prosjektet fått tilsagn om 38,6 mill av en byggekostnad på 65 mill eks mva. Prosjektet har med andre ord fått tilsagn om tilskudd som utgjør 59,4 % av byggekostnad eks mva.

Prosjektet har fått følgende tilskudd:

Troms fylkeskommune		kr 12 000 000
Innovasjon Norge		kr 2 000 000
Direktoratet for naturforvaltning		kr 3 350 000
RDA		kr 2 000 000
Tilskudd Sparebank 1 Nord Norges gavefond		kr 1 500 000
Sum investeringstilskudd		kr 20 850 000
Kulturdepartementet	NT museum	kr 7 683 686
Troms fylkeskommune	Kommunen	kr 10 033 198
Sum driftstilskudd		kr 17 716 884
Sum tilskudd drift og investering		kr 38 566 884

Øvrig bruk av bygget

Videre skal kommunens andel av bygget romme lokaler til kulturskolen og en formidlingssal. Kulturskolen er en lovpålagt oppgave og kommunen ønsker at de skal få et løft ved å komme inn i nye lokaler og egnede lokaler (formidlingssalen) for å presentere sitt arbeid for et bredt publikum.

Formidlingssalen er også tenkt brukt som et livssynsnøytralt seremonirom. Forliket om stat-kirke fra 2008 inneholder et punkt om livssynsnøytrale seremonirom som skal være tilgjengelig for gravferd og ved ekteskapsinngåelse. Troms er et av prøvefylkene der det gis penger til slike rom. Nordreisa kommune har i dag ikke egnede lokaler til dette og vil derfor søke midler fra Fylkeskommunen ved neste søknadsrunde, høsten 2013.

Nordreisa har også kulturbedrifter som mangler egnet scene for formidling. I kulturløftet II og i Soria Moria II er det slått fast at det skal satses på næringsutvikling innen kulturfeltet. Formidlingssal med scene vil være et slikt **infrastrukturiltak** for kulturnæringsbedriftene.

Vi ønsker i tillegg å komme med noen presiseringer på Fylkesmannens hovedargumenter til opprettholdelsen av avslaget, jfr side 2 og 3 i oversendelsesskrivet:

Kulepunkt 1

Nordreisa kommune har i 2011 og 2012 betalt en høyere årlig inndeckning enn forutsatt i opprinnelig plan for inndeckning av tidligere års underskudd. Kommunen ligger også i 2013 an til en større inndeckning enn opprinnelig planlagt.

Kulepkt 2

Nordreisa kommune følger inndeckningsplanen innvilget av KRD 08.10.10, der inndeckning skal være fullført ved utgangen av 2014.

Regnskapet for 2. kvartal 2013 viser at kommunen vil klare budsjettert inndeckning i 2013.

Kulepkt 3

Lånegjelda til Nordreisa kommune er høy pga VAR-investeringer og formidlingslån. Andelen lån som er selvfinansierende utgjør 45% av total lånegjeld.

Nordreisa kommune vil redusere renterisikoen ved å foreta rentebinding av lånet.

Kulepkt 4

Overskridelsene på Storslett skole på 11,5 mill kr var ikke kjent da budsjettet for 2013 ble utarbeidet. Av låneopptaket på 32,9 mill kr utgjør økningen 9,7 mill kr., slik at planlagt låneopptak var på 23,2 mill kr.

Kulepkt 5

2. kvartalsrapport 2013 viser et positivt regnskapsmessig avvik på 2,3 mill kr, noe som tilsier at kommunen vil klare den budsjetterte inndekningen av tidligere års underskudd på 7,6 mill kr.

Kulepkt 6

Nordreisa kommune vil i 2015 være ute av ROBEK, og vil da ha et handlingsrom på ca 8 mill kr. Det vil derfor være rom for nettoutgiftene til Halti II på 1 – 1,8 mill kr fom 2015.

Vi håper at departementet vektlegger de negative konsekvenser et avslag vil gi for Nordreisa kommune og hele Nord Troms, og omgjør Fylkesmannen i Troms' vedtak.

Med hilsen

Lidvart Jakobsen

Ordfører

Direkte innvalg: 77 77 07 20, mobil 481 78 253

Kopi til:

KomRev Nord Postboks 823 9488 HARSTAD

Til alle landets kommuner v/økonomiansvarlig

Deres ref.:

Vår ref.:

Saksbehandler:

Dato:

13/5889-1

Thorstein Ouren

02.07.2013

Tilskudd til særlig ressurskrevende helse- og omsorgstjenester i kommunene, utbetaling 2013

Vi viser til Prop 1 S (2012-2013) fra Kommunal- og regionaldepartementet og Helsedirektoratets rundskriv IS-4/2013 av 8. januar d.å. om tilskudd til særlig ressurskrevende helse- og omsorgstjenester (statsbudsjettets kap. 575, post 60).

Helsedirektoratet har nå avsluttet sin gjennomgang av årets rapportering fra kommunene og tilskuddsmidler er utbetalt til de kommunene som har hatt tilskuddsberettigede tjenestemottakere i 2012. Utbetalingen er basert på kommunenes innrapportering av påløpte, direkte lønnsutgifter i 2012. For nærmere informasjon om kriterier, beregningsmåte, regnskapsføring og etterkontroll, viser vi til rundskriv IS-4/2013 og eget brev om revisors kontroll av kommunenes krav, se:

<http://helsedirektoratet.no/tilskudd/Sider/serlig-ressurskrevende-helse-og-omsorgstjenester-rapportering-av-utgifter-palopt-i-2012.aspx>

Totalt er det utbetalt over 6,3 mrd kroner i 2013, basert på direkte lønnsutgifter knyttet til i alt 6 667 tjenestemottakere. Vedlagt er en fylkesvis (vedlegg 1) og kommunevis (vedlegg 2) oversikt over utbetalt tilskudd, basert på refusjonskrav for 2012.

Etterkrav

I tillegg til refusjon for 2012 er det også utbetalt tilskudd basert på etterkrav fra i alt 15 kommuner (jf rundskrivets pkt. 1.8 om foreldelsesfrist). Etterkravene utgjør totalt 49,6 mill kroner. De kommunene dette gjelder får særskilt brev om refusjon basert på etterkrav.

Eventuelle spørsmål om ordningen, eller utbetalt tilskudd kan rettes til ressurskrevendetjenester@helsedir.no.

Vennlig hilsen

Helga Katharina Haug e.f.
fungerende avdelingsdirektør



Thorstein Ouren
seniorrådgiver

Helsedirektoratet - Divisjon primærhelsetjenester

Avdeling omsorgstjenester

Thorstein Ouren, tlf.: 24163058

Postboks 7000 St. Olavs plass, 0130 Oslo • Besøksadresse: Universitetsgata 2, Oslo • Tlf.: 810 20 050

Faks: 24 16 30 01 • Org.nr.: 983 544 622 • postmottak@helsedir.no • www.helsedirektoratet.no

Kopi:

Den norske revisorforening;Hovedorganisasjonen Virke;NKKF;Norges
Kommunerevisorforbund;Alle landets fylkesmenn v/økonomirådgivere;Kommunal- og
regionaldepartementet ;KS - Kommunesektorens organisasjon ;Helse- og
omsorgsdepartementet

Tilskudd til særlig ressurskrevende helse- og omsorgstjenester

Fylkesvis oversikt over utbetaling 2013, basert på refusjonskrav for 2012

		1	2	3	4	5	6
Fylkesnummer	Fylke	Antall tjenestemottakere	Netto utgift	Egenandel ved innslagspunkt	Netto utgift utover innslagspunkt	Egenandel for kommunen	Øremerket tilskudd (til utbetaling)
01	Østfold	504	999 228	491 400	507 828	101 566	406 263
02	Akershus	616	1 280 192	600 600	679 592	135 918	543 671
03	Oslo	624	1 314 560	608 400	706 160	141 232	564 928
04	Hedmark	345	801 497	336 375	465 122	93 024	372 098
05	Oppland	242	505 659	235 950	269 709	53 942	215 768
06	Buskerud	372	824 845	362 700	462 145	92 429	369 716
07	Vestfold	299	604 457	291 525	312 932	62 586	250 345
08	Telemark	306	609 220	298 350	310 870	62 174	248 696
09	Aust-Agder	118	286 028	115 050	170 978	34 196	136 782
10	Vest-Agder	215	448 661	209 625	239 036	47 807	191 229
11	Rogaland	559	1 192 541	545 025	647 516	129 503	518 014
12	Hordaland	589	1 277 123	574 275	702 848	140 570	562 279
14	Sogn og Fjordane	189	454 866	184 275	270 591	54 118	216 473
15	Møre og Romsdal	352	820 299	343 200	477 099	95 420	381 681
16	Sør-Trøndelag	366	746 189	356 850	389 339	77 868	311 470
17	Nord-Trøndelag	177	447 604	172 575	275 029	55 006	220 025
18	Nordland	357	789 721	348 075	441 646	88 329	353 319
19	Troms	296	643 435	288 600	354 835	70 967	283 868
20	Finnmark	141	338 787	137 475	201 312	40 262	161 051
SUM		6 667	14 384 913	6 500 325	7 884 588	1 576 918	6 307 676

Merknad:

Alle summer i tabellen er i hele tusen kroner

Forklaring til tabellen (etter kolonnennummer)

- 1 Antall innrapporterte mottakere av ressurskrevende tjenester som overstiger innslagspunktet
- 2 Samlet sum innrapporterte netto utgifter fratrukket tilskudd mottatt i rammetilskuddet eller øremerkede tilskudd
- 3 Egenandelen lik antall tjenestemottakere ganget med innslagspunktet (975 tusen kroner)
- 4 Netto utgift når egenandelen er trukket fra (kolonne 4 = kolonne 2 - kolonne 3)
- 5 Kommunens egenandel (kolonne 5 = kolonne 4 x 20 %)
- 6 Det tilskuddet kommunen vil få utbetalt (kolonne 6 = kolonne 4 x 80 % = kolonne 4 - kolonne 5).

**Tilskudd til særlig ressurskrevende helse- og omsorgstjenester, 2012****Utbetaling 2013**

		1	2	3	4	5
Kommune-nummer	Kommunenavn	Netto utgifter	Egenandel ved innslagspunkt	Nettoutgift utover innslagspunkt	Egenandel for kommunen	Øremerket tilskudd (til utbetaling)
101	Halden	97 876	40 950	56 926	11 385	45 541
104	Moss	143 089	73 125	69 964	13 993	55 971
105	Sarpsborg	160 697	78 975	81 722	16 344	65 378
106	Fredrikstad	340 109	187 200	152 909	30 582	122 327
111	Hvaler	9 502	5 850	3 652	730	2 922
118	Aremark	7 466	2 925	4 541	908	3 633
119	Marker	1 514	975	539	108	431
121	Rømskog	1 262	975	287	57	230
122	Trøgstad	14 739	8 775	5 964	1 193	4 771
123	Spydeberg	28 745	8 775	19 970	3 994	15 976
124	Askim	24 735	6 825	17 910	3 582	14 328
125	Eidsberg	37 056	15 600	21 456	4 291	17 165
127	Skiptvet	3 383	1 950	1 433	287	1 146
128	Rakkestad	17 174	6 825	10 349	2 070	8 279
135	Råde	13 862	6 825	7 037	1 407	5 630
136	Rygge	50 267	23 400	26 867	5 373	21 494
137	Våler	22 034	7 800	14 234	2 847	11 387
138	Hobøl	25 718	13 650	12 068	2 414	9 654
211	Vestby	33 260	16 575	16 685	3 337	13 348
213	Ski	54 018	23 400	30 618	6 124	24 494
214	Ås	50 554	19 500	31 054	6 211	24 843
215	Frogn	18 899	7 800	11 099	2 220	8 879
216	Nesodden	27 111	11 700	15 411	3 082	12 329
217	Oppegård	56 683	28 275	28 408	5 682	22 726
219	Bærum	307 497	152 100	155 397	31 079	124 318
220	Asker	149 864	81 900	67 964	13 593	54 371
221	Aurskog-Høland	25 911	13 650	12 261	2 452	9 809
226	Sørumsund	43 424	19 500	23 924	4 785	19 139
227	Fet	36 414	12 675	23 739	4 748	18 991
228	Rælingen	23 612	9 750	13 862	2 772	11 090
229	Enebakk	33 850	12 675	21 175	4 235	16 940
230	Lørenskog	67 790	33 150	34 640	6 928	27 712
231	Skedsmo	94 998	46 800	48 198	9 640	38 558
233	Nittedal	46 283	22 425	23 858	4 772	19 086
234	Gjerdrum	15 148	7 800	7 348	1 470	5 878
235	Ullensaker	81 291	35 100	46 191	9 238	36 953
236	Nes	54 220	24 375	29 845	5 969	23 876
237	Eidsvoll	26 388	8 775	17 613	3 523	14 090
238	Nannestad	24 499	9 750	14 749	2 950	11 799
239	Hurdal	8 478	2 925	5 553	1 111	4 442
301	Oslo	1 314 560	608 400	706 160	141 232	564 928
402	Kongsvinger	30 672	14 625	16 047	3 209	12 838
403	Hamar	126 053	53 625	72 428	14 486	57 942
412	Ringsaker	133 235	67 275	65 960	13 192	52 768
415	Løten	24 822	10 725	14 097	2 819	11 278
417	Stange	136 823	54 600	82 223	16 445	65 778
418	Nord-Odal	1 179	975	204	41	163
419	Sør-Odal	13 105	6 825	6 280	1 256	5 024
420	Eidskog	37 204	11 700	25 504	5 101	20 403
423	Grue	5 361	3 900	1 461	292	1 169

		1	2	3	4	5
Kommune- nummer	Kommunenavn	Netto utgifter	Egenandel ved innslagspunkt	Nettoutgift utover innslagspunkt	Egenandel for kommunen	Øremerket tilskudd (til utbetaling)
425	Åsnes	49 021	16 575	32 446	6 489	25 957
426	Våler	20 161	5 850	14 311	2 862	11 449
427	Elverum	126 468	50 700	75 768	15 154	60 614
428	Trysil	24 064	9 750	14 314	2 863	11 451
429	Åmot	25 243	10 725	14 518	2 904	11 614
430	Stor-Elvdal	1 306	975	331	66	265
432	Rendalen	-	-	-	-	-
434	Engerdal	4 512	1 950	2 562	512	2 050
436	Tolga	-	-	-	-	-
437	Tynset	17 070	4 875	12 195	2 439	9 756
438	Alvdal	7 926	3 900	4 026	805	3 221
439	Folldal	3 152	975	2 177	435	1 742
441	Os	14 120	5 850	8 270	1 654	6 616
501	Lillehammer	102 902	48 750	54 152	10 830	43 322
502	Gjøvik	76 108	34 125	41 983	8 397	33 586
511	Dovre	-	-	-	-	-
512	Lesja	6 812	2 925	3 887	777	3 110
513	Skjåk	4 021	1 950	2 071	414	1 657
514	Lom	4 557	2 925	1 632	326	1 306
515	Vågå	8 339	6 825	1 514	303	1 211
516	Nord-Fron	8 471	3 900	4 571	914	3 657
517	Sel	11 658	6 825	4 833	967	3 866
519	Sør-Fron	3 183	1 950	1 233	247	986
520	Ringebu	7 269	3 900	3 369	674	2 695
521	Øyer	6 134	2 925	3 209	642	2 567
522	Gausdal	9 506	3 900	5 606	1 121	4 485
528	Østre Toten	57 797	21 450	36 347	7 269	29 077
529	Vestre Toten	21 565	10 725	10 840	2 168	8 672
532	Jevnaker	11 986	4 875	7 111	1 422	5 689
533	Lunner	24 548	15 600	8 948	1 790	7 158
534	Gran	56 037	22 425	33 612	6 722	26 890
536	Søndre Land	31 736	13 650	18 086	3 617	14 469
538	Nordre Land	17 397	8 775	8 622	1 724	6 898
540	Sør-Aurdal	9 825	3 900	5 925	1 185	4 740
541	Etnedal	4 352	1 950	2 402	480	1 922
542	Nord-Aurdal	3 050	1 950	1 100	220	880
543	Vestre Slidre	6 946	3 900	3 046	609	2 437
544	Øystre Slidre	4 660	1 950	2 710	542	2 168
545	Vang	6 800	3 900	2 900	580	2 320
602	Drammen	115 034	53 625	61 409	12 282	49 127
604	Kongsberg	105 766	37 050	68 716	13 743	54 973
605	Ringerike	94 829	49 725	45 104	9 021	36 083
612	Hole	25 132	9 750	15 382	3 076	12 306
615	Flå	1 964	975	989	198	791
616	Nes	15 380	6 825	8 555	1 711	6 844
617	Gol	26 177	9 750	16 427	3 285	13 142
618	Hemsedal	6 506	2 925	3 581	716	2 865
619	Ål	25 975	8 775	17 200	3 440	13 760
620	Hol	16 879	3 900	12 979	2 596	10 383
621	Sigdal	13 774	4 875	8 899	1 780	7 119
622	Krødsherad	3 432	975	2 457	491	1 966
623	Modum	63 075	33 150	29 925	5 985	23 940
624	Øvre Eiker	40 249	20 475	19 774	3 955	15 819
625	Nedre Eiker	94 580	39 975	54 605	10 921	43 684
626	Lier	74 224	30 225	43 999	8 800	35 199
627	Røyken	54 309	28 275	26 034	5 207	20 827
628	Hurum	15 724	9 750	5 974	1 195	4 779
631	Flesberg	5 983	1 950	4 033	807	3 226
632	Rollag	14 048	4 875	9 173	1 835	7 338

		1	2	3	4	5
Kommune- nummer	Kommunenavn	Netto utgifter	Egenandel ved innslagspunkt	Nettoutgift utover innslagspunkt	Egenandel for kommunen	Øremerket tilskudd (til utbetaling)
633	Nore og Uvdal	11 806	4 875	6 931	1 386	5 545
701	Horten	60 319	35 100	25 219	5 044	20 175
702	Holmestrand	32 145	15 600	16 545	3 309	13 236
704	Tønsberg	97 060	54 600	42 460	8 492	33 968
706	Sandefjord	90 380	45 825	44 555	8 911	35 644
709	Larvik	104 030	42 900	61 130	12 226	48 904
711	Svelvik	13 530	4 875	8 655	1 731	6 924
713	Sande	35 441	17 550	17 891	3 578	14 313
714	Hof	10 635	2 925	7 710	1 542	6 168
716	Re	27 970	11 700	16 270	3 254	13 016
719	Andebu	19 666	8 775	10 891	2 178	8 713
720	Stokke	30 030	16 575	13 455	2 691	10 764
722	Nøtterøy	66 709	28 275	38 434	7 687	30 747
723	Tjøme	14 189	5 850	8 339	1 668	6 671
728	Lardal	2 353	975	1 378	276	1 102
805	Porsgrunn	109 006	53 625	55 381	11 076	44 305
806	Skien	186 488	103 350	83 138	16 628	66 510
807	Notodden	46 031	20 475	25 556	5 111	20 445
811	Siljan	6 484	3 900	2 584	517	2 067
814	Bamble	58 611	19 500	39 111	7 822	31 289
815	Kragerø	32 922	18 525	14 397	2 879	11 518
817	Drangedal	19 271	9 750	9 521	1 904	7 617
819	Nome	36 492	12 675	23 817	4 763	19 054
821	Bø	32 177	13 650	18 527	3 705	14 822
822	Sauherad	15 133	7 800	7 333	1 467	5 866
826	Tinn	19 254	10 725	8 529	1 706	6 823
827	Hjartdal	4 838	1 950	2 888	578	2 310
828	Seljord	1 324	975	349	70	279
829	Kviteseid	1 521	975	546	109	437
830	Nissedal	14 494	6 825	7 669	1 534	6 135
831	Fyresdal	6 115	3 900	2 215	443	1 772
833	Tokke	3 945	1 950	1 995	399	1 596
834	Vinje	15 114	7 800	7 314	1 463	5 851
901	Risør	35 556	10 725	24 831	4 966	19 865
904	Grimstad	46 549	15 600	30 949	6 190	24 759
906	Arendal	112 675	53 625	59 050	11 810	47 240
911	Gjerstad	7 764	2 925	4 839	968	3 871
912	Vegårshei	7 974	2 925	5 049	1 010	4 039
914	Tvedestrand	5 348	2 925	2 423	485	1 938
919	Froland	9 127	2 925	6 202	1 240	4 962
926	Lillesand	32 216	10 725	21 491	4 298	17 193
928	Birkenes	4 311	2 925	1 386	277	1 109
929	Åmli	11 484	3 900	7 584	1 517	6 067
935	Iveland	3 138	975	2 163	433	1 730
937	Evje og Hornes	2 844	1 950	894	179	715
938	Bygland	-	-	-	-	-
940	Valle	3 822	1 950	1 872	374	1 498
941	Bykle	3 220	975	2 245	449	1 796
1001	Kristiansand	185 566	104 325	81 241	16 248	64 993
1002	Mandal	34 329	10 725	23 604	4 721	18 883
1003	Farsund	39 577	18 525	21 052	4 210	16 842
1004	Flekkefjord	61 439	19 500	41 939	8 388	33 551
1014	Vennesla	19 664	8 775	10 889	2 178	8 711
1017	Songdalen	16 567	8 775	7 792	1 558	6 234
1018	Søgne	16 938	5 850	11 088	2 218	8 870
1021	Marnardal	9 868	5 850	4 018	804	3 214
1026	Åseral	1 062	975	87	17	70
1027	Audnedal	9 230	2 925	6 305	1 261	5 044
1029	Lindesnes	5 250	1 950	3 300	660	2 640

		1	2	3	4	5
Kommune- nummer	Kommunenavn	Netto utgifter	Egenandel ved innslagspunkt	Nettoutgift utover innslagspunkt	Egenandel for kommunen	Øremerket tilskudd (til utbetaling)
1032	Lyngdal	33 689	15 600	18 089	3 618	14 471
1034	Hægebostad	-	-	-	-	-
1037	Kvinesdal	15 482	5 850	9 632	1 926	7 706
1046	Sirdal	-	-	-	-	-
1101	Eigersund	46 841	19 500	27 341	5 468	21 873
1102	Sandnes	146 809	78 000	68 809	13 762	55 047
1103	Stavanger	233 202	109 200	124 002	24 800	99 202
1106	Haugesund	135 123	53 625	81 498	16 300	65 198
1111	Sokndal	3 481	1 950	1 531	306	1 225
1112	Lund	7 931	3 900	4 031	806	3 225
1114	Bjerkreim	1 422	975	447	89	358
1119	Hå	48 833	20 475	28 358	5 672	22 687
1120	Klepp	80 650	31 200	49 450	9 890	39 560
1121	Time	61 803	21 450	40 353	8 071	32 282
1122	Gjesdal	31 481	12 675	18 806	3 761	15 045
1124	Sola	71 507	37 050	34 457	6 891	27 566
1127	Randaberg	46 581	24 375	22 206	4 441	17 765
1129	Forsand	5 083	1 950	3 133	627	2 506
1130	Strand	29 000	8 775	20 225	4 045	16 180
1133	Hjelmeland	-	-	-	-	-
1134	Suldal	12 138	7 800	4 338	868	3 470
1135	Sauda	18 521	8 775	9 746	1 949	7 797
1141	Finnøy	6 308	3 900	2 408	482	1 926
1142	Rennesøy	6 371	2 925	3 446	689	2 757
1144	Kvitsøy	-	-	-	-	-
1145	Bokn	2 379	975	1 404	281	1 123
1146	Tysvær	60 761	27 300	33 461	6 692	26 769
1149	Karmøy	108 131	58 500	49 631	9 926	39 705
1151	Utsira	-	-	-	-	-
1160	Vindafjord	28 185	9 750	18 435	3 687	14 748
1201	Bergen	605 056	291 525	313 531	62 706	250 824
1211	Etne	11 218	5 850	5 368	1 074	4 294
1216	Sveio	27 719	9 750	17 969	3 594	14 375
1219	Bømlo	37 050	17 550	19 500	3 900	15 600
1221	Stord	53 135	23 400	29 735	5 947	23 788
1222	Fitjar	13 771	3 900	9 871	1 974	7 897
1223	Tysnes	10 878	3 900	6 978	1 396	5 582
1224	Kvinnherad	51 438	24 375	27 063	5 413	21 650
1227	Jondal	2 110	975	1 135	227	908
1228	Odda	13 845	6 825	7 020	1 404	5 616
1231	Ullensvang	7 867	3 900	3 967	793	3 174
1232	Eidfjord	-	-	-	-	-
1233	Ulvik	-	-	-	-	-
1234	Granvin	1 469	975	494	99	395
1235	Voss	22 556	11 700	10 856	2 171	8 685
1238	Kvam	20 167	9 750	10 417	2 083	8 334
1241	Fusa	17 130	6 825	10 305	2 061	8 244
1242	Samnanger	3 688	1 950	1 738	348	1 390
1243	Os	80 861	27 300	53 561	10 712	42 849
1244	Austevoll	3 157	1 950	1 207	241	966
1245	Sund	12 840	3 900	8 940	1 788	7 152
1246	Fjell	27 065	13 650	13 415	2 683	10 732
1247	Askøy	68 898	23 400	45 498	9 100	36 398
1251	Vaksdal	9 573	4 875	4 698	940	3 758
1252	Modalen	-	-	-	-	-
1253	Osterøy	24 905	9 750	15 155	3 031	12 124
1256	Meland	11 076	5 850	5 226	1 045	4 181
1259	Øygarden	17 958	5 850	12 108	2 422	9 686
1260	Radøy	16 187	8 775	7 412	1 482	5 930

		1	2	3	4	5
Kommune- nummer	Kommunenavn	Netto utgifter	Egenandel ved innslagspunkt	Nettoutgift utover innslagspunkt	Egenandel for kommunen	Øremerket tilskudd (til utbetaling)
1263	Lindås	76 982	32 175	44 807	8 961	35 846
1264	Austrheim	21 842	9 750	12 092	2 418	9 674
1265	Fedje	2 201	975	1 226	245	981
1266	Masfjorden	4 482	2 925	1 557	311	1 246
1401	Flora	56 169	16 575	39 594	7 919	31 675
1411	Gulen	19 495	6 825	12 670	2 534	10 136
1412	Solund	2 271	975	1 296	259	1 037
1413	Hyllestad	2 950	1 950	1 000	200	800
1416	Høyanger	10 315	2 925	7 390	1 478	5 912
1417	Vik	6 340	3 900	2 440	488	1 952
1418	Balestrand	9 663	5 850	3 813	763	3 050
1419	Leikanger	-	-	-	-	-
1420	Sogndal	21 226	11 700	9 526	1 905	7 621
1421	Aurland	21 206	6 825	14 381	2 876	11 505
1422	Lærdal	22 817	9 750	13 067	2 613	10 454
1424	Årdal	49 834	16 575	33 259	6 652	26 607
1426	Luster	21 600	8 775	12 825	2 565	10 260
1428	Askvoll	11 456	4 875	6 581	1 316	5 265
1429	Fjaler	14 540	5 850	8 690	1 738	6 952
1430	Gaular	9 122	3 900	5 222	1 044	4 178
1431	Jølster	15 948	4 875	11 073	2 215	8 858
1432	Førde	31 356	16 575	14 781	2 956	11 825
1433	Naustdal	14 238	5 850	8 388	1 678	6 710
1438	Bremanger	23 989	9 750	14 239	2 848	11 391
1439	Vågsøy	15 712	6 825	8 887	1 777	7 110
1441	Selje	21 850	8 775	13 075	2 615	10 460
1443	Eid	20 228	5 850	14 378	2 876	11 502
1444	Hornindal	2 303	1 950	353	71	282
1445	Gloppen	12 436	7 800	4 636	927	3 709
1449	Stryn	17 802	8 775	9 027	1 805	7 222
1502	Molde	94 567	39 975	54 592	10 918	43 674
1503	Kristiansund	52 428	22 425	30 003	6 001	24 002
1504	Ålesund	145 741	61 425	84 316	16 863	67 453
1511	Vanylven	25 223	6 825	18 398	3 680	14 718
1514	Sande	13 570	4 875	8 695	1 739	6 956
1515	Herøy	24 760	9 750	15 010	3 002	12 008
1516	Ulstein	29 011	14 625	14 386	2 877	11 509
1517	Hareid	15 947	8 775	7 172	1 434	5 738
1519	Volda	19 457	6 825	12 632	2 526	10 106
1520	Ørsta	14 575	3 900	10 675	2 135	8 540
1523	Ørskog	-	-	-	-	-
1524	Norddal	9 154	3 900	5 254	1 051	4 203
1525	Stranda	8 457	2 925	5 532	1 106	4 426
1526	Stordal	8 703	2 925	5 778	1 156	4 622
1528	Sykkylven	19 746	5 850	13 896	2 779	11 117
1529	Skodje	21 312	11 700	9 612	1 922	7 690
1531	Sula	25 869	7 800	18 069	3 614	14 455
1532	Giske	32 078	9 750	22 328	4 466	17 862
1534	Haram	15 299	7 800	7 499	1 500	5 999
1535	Vestnes	38 832	16 575	22 257	4 451	17 806
1539	Rauma	19 345	7 800	11 545	2 309	9 236
1543	Neset	14 682	3 900	10 782	2 156	8 626
1545	Midsund	12 677	3 900	8 777	1 755	7 022
1546	Sandøy	2 936	1 950	986	197	789
1547	Aukra	6 260	2 925	3 335	667	2 668
1548	Fræna	46 808	22 425	24 383	4 877	19 506
1551	Eide	9 271	4 875	4 396	879	3 517
1554	Averøy	14 951	7 800	7 151	1 430	5 721
1557	Gjemnes	6 819	1 950	4 869	974	3 895

		1	2	3	4	5
Kommune- nummer	Kommunenavn	Netto utgifter	Egenandel ved innslagspunkt	Nettoutgift utover innslagspunkt	Egenandel for kommunen	Øremerket tilskudd (til utbetaling)
1560	Tingvoll	1 847	975	872	174	698
1563	Sunnadal	21 757	12 675	9 082	1 816	7 266
1566	Surnadal	30 010	12 675	17 335	3 467	13 868
1567	Rindal	3 881	1 950	1 931	386	1 545
1576	Aure	6 089	3 900	2 189	438	1 751
1571	Halsa	1 654	975	679	136	543
1573	Smøla	6 583	3 900	2 683	537	2 146
1601	Trondheim	386 202	214 500	171 702	34 340	137 362
1612	Hemne	5 285	2 925	2 360	472	1 888
1613	Snillfjord	1 287	975	312	62	250
1617	Hitra	36 843	7 800	29 043	5 809	23 234
1620	Frøya	25 288	11 700	13 588	2 718	10 870
1621	Ørland	8 576	3 900	4 676	935	3 741
1622	Agdenes	12 864	6 825	6 039	1 208	4 831
1624	Rissa	17 795	5 850	11 945	2 389	9 556
1627	Bjugn	18 229	4 875	13 354	2 671	10 683
1630	Åfjord	17 893	6 825	11 068	2 214	8 854
1632	Roan	-	-	-	-	-
1633	Osen	-	-	-	-	-
1634	Oppdal	27 291	10 725	16 566	3 313	13 253
1635	Rennebu	5 077	2 925	2 152	430	1 722
1636	Meldal	2 731	1 950	781	156	625
1638	Orkdal	18 438	11 700	6 738	1 348	5 390
1640	Røros	10 715	4 875	5 840	1 168	4 672
1644	Holtålen	-	-	-	-	-
1648	Midtre Gauldal	19 073	4 875	14 198	2 840	11 358
1653	Melhus	61 149	23 400	37 749	7 550	30 199
1657	Skaun	16 363	5 850	10 513	2 103	8 410
1662	Klæbu	18 030	5 850	12 180	2 436	9 744
1663	Malvik	20 413	11 700	8 713	1 743	6 970
1664	Selbu	16 647	6 825	9 822	1 964	7 858
1665	Tydal	-	-	-	-	-
1702	Steinkjer	45 035	21 450	23 585	4 717	18 868
1703	Namsos	53 403	16 575	36 828	7 366	29 462
1711	Meråker	11 020	4 875	6 145	1 229	4 916
1714	Stjørdal	78 757	31 200	47 557	9 511	38 046
1717	Frosta	10 617	3 900	6 717	1 343	5 374
1718	Leksvik	20 461	7 800	12 661	2 532	10 129
1719	Levanger	42 282	15 600	26 682	5 336	21 346
1721	Verdal	47 398	18 525	28 873	5 775	23 098
1723	Mosvik	-	-	-	-	-
1724	Verran	17 980	5 850	12 130	2 426	9 704
1725	Namdalseid	6 172	2 925	3 247	649	2 598
1729	Inderøy	20 794	7 800	12 994	2 599	10 395
1736	Snåsa	1 170	975	195	39	156
1738	Lierne	9 910	4 875	5 035	1 007	4 028
1739	Røyrvik	1 821	975	846	169	677
1740	Namsskogan	2 279	975	1 304	261	1 043
1742	Grong	8 916	3 900	5 016	1 003	4 013
1743	Høylandet	3 173	975	2 198	440	1 758
1744	Overhalla	6 306	1 950	4 356	871	3 485
1748	Fosnes	4 825	1 950	2 875	575	2 300
1749	Flatanger	6 056	1 950	4 106	821	3 285
1750	Vikna	17 867	5 850	12 017	2 403	9 614
1751	Nærøy	28 815	10 725	18 090	3 618	14 472
1755	Leka	2 547	975	1 572	314	1 258
1804	Bodø	130 468	57 525	72 943	14 589	58 354
1805	Narvik	90 053	40 950	49 103	9 821	39 282
1811	Bindal	12 067	5 850	6 217	1 243	4 974

		1	2	3	4	5
Kommune- nummer	Kommunenavn	Netto utgifter	Egenandel ved innslagspunkt	Nettoutgift utover innslagspunkt	Egenandel for kommunen	Øremerket tilskudd (til utbetaling)
1812	Sømna	2 440	975	1 465	293	1 172
1813	Brønnøy	11 995	7 800	4 195	839	3 356
1815	Vega	-	-	-	-	-
1816	Vevelstad	-	-	-	-	-
1818	Herøy	4 180	1 950	2 230	446	1 784
1820	Alstahaug	18 977	7 800	11 177	2 235	8 942
1822	Leirfjord	-	-	-	-	-
1824	Vefsn	43 700	20 475	23 225	4 645	18 580
1825	Grane	2 386	975	1 411	282	1 129
1826	Hattfjelldal	1 153	975	178	36	142
1827	Dønna	2 468	975	1 493	299	1 194
1828	Nesna	11 301	5 850	5 451	1 090	4 361
1832	Hemnes	12 469	6 825	5 644	1 129	4 515
1833	Rana	76 365	32 175	44 190	8 838	35 352
1834	Lurøy	10 854	5 850	5 004	1 001	4 003
1835	Træna	-	-	-	-	-
1836	Rødøy	3 251	1 950	1 301	260	1 041
1837	Meløy	42 621	15 600	27 021	5 404	21 617
1838	Gildeskål	7 917	2 925	4 992	998	3 994
1839	Beiarn	2 690	975	1 715	343	1 372
1840	Saltdal	13 271	5 850	7 421	1 484	5 937
1841	Fauske	10 083	2 925	7 158	1 432	5 726
1845	Sørfold	8 627	3 900	4 727	945	3 782
1848	Steigen	3 039	975	2 064	413	1 651
1849	Hamarøy	10 177	3 900	6 277	1 255	5 022
1850	Tysfjord	8 879	6 825	2 054	411	1 643
1851	Lødingen	19 057	8 775	10 282	2 056	8 226
1852	Tjeldsund	1 991	975	1 016	203	813
1853	Evenes	4 727	1 950	2 777	555	2 222
1854	Ballangen	8 202	3 900	4 302	860	3 442
1856	Røst	-	-	-	-	-
1857	Værøy	4 096	1 950	2 146	429	1 717
1859	Flakstad	5 006	975	4 031	806	3 225
1860	Vestvågøy	42 901	20 475	22 426	4 485	17 941
1865	Vågan	21 575	8 775	12 800	2 560	10 240
1866	Hadsel	28 101	12 675	15 426	3 085	12 341
1867	Bø	13 611	5 850	7 761	1 552	6 209
1868	Øksnes	16 877	5 850	11 027	2 205	8 822
1870	Sortland	48 473	22 425	26 048	5 210	20 838
1871	Andøy	23 800	7 800	16 000	3 200	12 800
1874	Moskenes	9 873	2 925	6 948	1 390	5 558
1901	Harstad	71 706	33 150	38 556	7 711	30 845
1902	Tromsø	238 340	115 050	123 290	24 658	98 632
1911	Kvæfjord	14 764	6 825	7 939	1 588	6 351
1913	Skånland	8 808	2 925	5 883	1 177	4 706
1917	Ibestad	3 022	975	2 047	409	1 638
1919	Gratangen	5 842	2 925	2 917	583	2 334
1920	Lavangen	1 698	975	723	145	578
1922	Bardu	8 486	3 900	4 586	917	3 669
1923	Salangen	15 400	2 925	12 475	2 495	9 980
1924	Målselv	21 162	9 750	11 412	2 282	9 130
1925	Sørreisa	13 221	5 850	7 371	1 474	5 897
1926	Dyrøy	6 488	2 925	3 563	713	2 850
1927	Tranøy	13 476	5 850	7 626	1 525	6 101
1928	Torsken	-	-	-	-	-
1929	Berg	-	-	-	-	-
1931	Lenvik	77 719	36 075	41 644	8 329	33 315
1933	Balsfjord	31 257	13 650	17 607	3 521	14 086
1936	Karlsøy	2 449	975	1 474	295	1 179

		1	2	3	4	5
Kommune- nummer	Kommunenavn	Netto utgifter	Egenandel ved innslagspunkt	Nettoutgift utover innslagspunkt	Egenandel for kommunen	Øremerket tilskudd (til utbetaling)
1938	Lyngen	37 083	14 625	22 458	4 492	17 966
1939	Storfjord	13 202	3 900	9 302	1 860	7 442
1940	Kåfjord	11 140	3 900	7 240	1 448	5 792
1941	Skjervøy	9 611	4 875	4 736	947	3 789
1942	Nordreisa	32 843	13 650	19 193	3 839	15 354
1943	Kvænen	5 718	2 925	2 793	559	2 234
2002	Vardø	12 500	3 900	8 600	1 720	6 880
2003	Vadsø	25 579	12 675	12 904	2 581	10 323
2004	Hammerfest	81 042	28 275	52 767	10 553	42 214
2011	Kautokeino	18 610	6 825	11 785	2 357	9 428
2012	Alta	57 534	24 375	33 159	6 632	26 527
2014	Loppa	6 827	2 925	3 902	780	3 122
2015	Hasvik	1 840	975	865	173	692
2017	Kvalsund	8 194	3 900	4 294	859	3 435
2018	Måsøy	6 790	2 925	3 865	773	3 092
2019	Nordkapp	5 952	1 950	4 002	800	3 202
2020	Porsanger	10 670	6 825	3 845	769	3 076
2021	Karasjok	12 085	6 825	5 260	1 052	4 208
2022	Lebesby	4 171	1 950	2 221	444	1 777
2023	Gamvik	11 656	2 925	8 731	1 746	6 985
2024	Berlevåg	-	-	-	-	-
2025	Tana	16 627	6 825	9 802	1 960	7 842
2027	Nesseby	3 657	975	2 682	536	2 146
2028	Båtsfjord	8 558	2 925	5 633	1 127	4 506
2030	Sør-Varanger	46 495	19 500	26 995	5 399	21 596
SUM kommuner		14 384 913	6 500 325	7 884 588	1 576 918	6 307 676

Merknad:

Alle summer i tabellen er i hele tusen kroner

Forklaring til tabellen (etter kolonnennummer)

- 1 Samlet sum innrapporterte netto utgifter fratrasket tilskudd mottatt i rammetilskuddet eller øremerkede tilskudd
- 2 Egenandelen lik antall tjenestemottakere ganget med innslagspunktet (975 tusen kroner)
- 3 Netto utgift når egenandelen er trukket fra (kolonne 3 = kolonne 1 - kolonne 2)
- 4 Kommunens egenandel (kolonne 4 = kolonne 3 x 20 %)
- 5 Det tilskuddet kommunen vil få utbetalt (kolonne 5 = kolonne 3 x 80 % = kolonne 3 - kolonne 4).



K-Sekretariatet

 NORDREISA KOMMUNE SERVICEKONTORET	
Rita Torsu Lupa: Rådmann, ass. rådmann, esjen U	
19 JUNI 2013 ref. + sk	
SAKSNR.	
DOK.NR.	
LØPENR.	ARK.KODE

Nordreisa kommune v/rådmannen
9151 Storslett

Deres ref:	Vår ref: 22/13 428.5.5/OS	Saksbehandler: Odd Kr.Solberg E-postadresse: odd@k-sek.no	Telefon: 77 71 61 14 Mobil: 48 02 64 62	Dato: 18.06.2013
-------------------	--	--	--	----------------------------

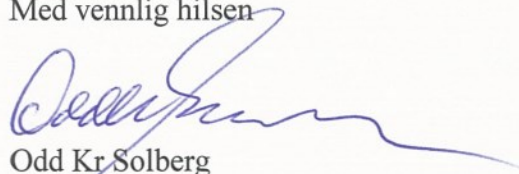
REVISJONSBREV NR 9/2012 – ÅRSREGNSKAPET 2012 - MANGLENDE REGULERING AV INVESTERINGSBUDSJETTET FOR 2012

I kontrollutvalgsmøte 30. mai 2013 i sak 12/13 ble følgende vedtatt:

1. *Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr 9/2012 og ber om et svar fra rådmannen med gjenpart til revisjonen, om hvilke tiltak man vil iverksette for å kunne avlegge investeringsbudsjettet i tråd med bestemmelsene. Svarfrist fastsettes til 1. juli 2013.*
2. *Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret fra revisjonen. Svarfrist fastsettes til 1. august 2013.*

Svarfristen utsettes til 1. august 2013 under pkt 1 og 15. august under pkt. 2.

Med vennlig hilsen



Odd Kr Solberg
rådgiver

Vedlegg: Revisjonsbrev nr 9/2012
Kontrollutvalgssak 12/13

Gjenpart: KomRev NORD IKS v/Doris Gressmyr

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



KomRev NORD

Interkommunalt selskap

17/13
04/15-13
428.72

Vi skaper trygghet

Unntatt offentlighet ihht offl. § 13 første ledd, jf. Koml. § 78 nr. 7

Kontrollutvalget i Nordreisa kommune

Deres ref:	Vår ref:	Saksbehandler:	Telefon:	Dato:
	449/EB	Emely Bertelsen Emely.bertelsen@komrevnord.no	77 60 05 06	6.5.2013

REVISJONSBREV NR 9 (2012) – ÅRSREGNSKAPET 2012 – MANGLENDE REGULERING AV INVESTERINGSBUDSJETTET

Nordreisa kommunestyret har i sak 72 og 73/2011 vedtatt drifts- og investeringsbudsjett for 2012 og økonomiplan 2012-2015.. Fylkesmannen har utført lovlighetskontroll og det endelige budsjettet for investeringer er godkjent i slutten av august 2012.

Kommuneloven § 46 har bestemmelser om årsbudsjettet. Årsbudsjettet omfatter også investeringsbudsjettet, jf. § 46 nr. 5. Skjer det endringer i løpet av budsjettåret som kan få betydning for de inntekter og utgifter som årsbudsjettet bygger på, skal administrasjonssjefen gi melding til kommunestyret, jf. kommuneloven § 47, nr. 2. Vi viser også til budsjettforskriften § 11 og veilederen for budsjettering av investeringer og avslutning av investeringsregnskapet (oktober 2011) som forutsetter at det skal fremmes forslag til korrigeringer når det ligger an til vesentlige avvik.

I regnskapsskjema 2A viser *investeringer i anleggsmidler* et regulert budsjett på kr 63,7 mill. *Investeringer i anleggsmidler* er bokført med kr 46 mill., som gir et budsjettavvik på 17,7 mill. Avviket tilsier at budsjettet ikke er fulgt opp med reguleringer slik lov og forskrift forutsetter.

Vi ber om at dette brev arkiveres som brev nr. 9/2012 og oppbevares som oppbevaringspliktig regnskapsmateriale.

Med hilsen

Doris Gressmyr

Doris Gressmyr
oppdragsansvarlig revisor

Kopi: Nordreisa kommune, rådmannen

Besøksadresse:	Postadresse:	Avdelingskontor:	Telefon:	Organisasjonsnummer:
Sjøgata 7 HARSTAD www.komrevnord.no	Postboks 823 9488 HARSTAD post@komrevnord.no	Tromsø, Finnsnes, Narvik Sortland, Storslett	77 04 14 00	986 574 689

Kopi

Utvalg: Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	Saksnummer: 12/2013	Møtedato: 30.05.2013	Saksbehandler: Odd Kr. Solberg
---	-------------------------------	--------------------------------	--

REVISJONSBREV NR 9/2012 – ÅRSREGNSKAPET 2012 - MANGLENDE REGULERING AV INVESTERINGSBUDSJETTET FOR 2012

Innstilling til v e d t a k:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr 9/2012 og ber om et svar fra rådmannen med gjenpart til revisjonen, om hvilke tiltak man vil iverksette for å kunne avlegge investeringsbudsjettet i tråd med bestemmelsene. Svarfrist fastsettes til 1. juli 2013.
2. Når svar foreligger fra rådmannen, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret fra revisjonen. Svarfrist fastsettes til 1. august 2013.

Saken gjelder:

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg: Revisjonsbrev nr 9/2012 av 06.05.2013

B: Utrykte vedlegg.

Saksutredning:

Vi viser til revisjonsbrev nr. 9/2012 av 06.05.2013 – Manglende regulering av investeringsbudsjettet 2012.

Ifølge revisjonsforskriftens § 4 påhviler det revisor en informasjonsplikt for en rekke forhold overfor kontrollutvalget. Rapporteringen skal skje skriftlig i form av fortløpende nummererte brev, med kopi til rådmannen. Kontrollutvalget har i henhold til kontrollutvalgsforskriftens § 8 en plikt til å påse at skriftlige påpekninger fra revisor blir fulgt opp.

Revisjonsbrevet omhandler mangler i interne rutiner i forbindelse med investeringsbudsjettet for 2012.

Årsbudsjettet vedrørende investeringene er ikke regulert i løpet av året og det oppstår således et misforhold mellom budsjett- og regnskapstall i årsregnskapsdokumentet. Det er ikke tilfredsstillende å bare gjøre vedtak uten at budsjettdokumentet reguleres.

Det er viktig at revisor etter at rådmannen har besvart brevet, orienterer kontrollutvalget om svaret er tilfredsstillende og hvordan dette er tenkt fulgt opp.

Manndalen, 07.05.2013



Odd Kr. Solberg
rådgiver



DET KONGELEGE
KOMMUNAL- OG REGIONALDEPARTEMENT

NORDREISA KOMMUNE SERVICEKONTORET	
Kopi: Ole-Edvard Rasmussen, kontrollør 28 JUNI 2013 rel. tsk + kst	
SAKSNR.	
DOK.NR.	
LØPENR.	ARK.KODE

Rundskriv

Kommunene
Fylkeskommunene
Fylkesmennene

Nr.
H-3/13

Vår ref
2013000600 - 8

Dato
25.06.2013

Kommuneproposisjonen 2014 og Revidert nasjonalbudsjett 2013

Dette brevet orienterer om Stortinget si handsaming av Kommuneproposisjonen 2014 (Prop. 146 S (2012–2013)), jf. Innst. 500 S (2012–2013) frå Stortinget sin kommunal- og forvaltningskomité. Samstundes med kommuneproposisjonen la regjeringa fram Revidert nasjonalbudsjett 2013 (Meld. St. 2 (2012–2013)) og forslag til løyvingsendringar for 2013 i Prop. 149 S (2012–2013), jf. Innst. 470 S (2012–2013). Stortinget fatta vedtak om desse sakene 20. og 21. juni 2013.

Innstillingane frå kommunal- og forvaltningskomiteen og finanskomiteen og referat frå stortingsdebattane 20. og 21. juni er tilgjengelege på Stortinget sine nettsider:
www.stortinget.no.

1. Det økonomiske opplegget for kommunesektoren i 2014

Hovudtrekka i det økonomiske opplegget for 2014 er følgjande:

- Realvekst i kommunesektoren sine samla inntekter på mellom 6 og 6 ½ mrd. kroner i 2014. Veksten er rekna frå anslått inntektsnivå i 2013 i Revidert nasjonalbudsjett 2013.
- Realvekst i kommunesektoren sine frie inntekter i 2014 på mellom 5 og 5 ½ mrd. kroner.
- Av veksten i frie inntekter skal 1 mrd. kroner fordelast til fylkeskommunane. I Nasjonal transportplan 2014–23 er det satt av 10 mrd. kroner i planperioden til fornying og opprusting av fylkesvegane. ½ mrd. kroner av veksten i frie inntekter til fylkeskommunane er innfasing av desse midlane i 2014. Midlane vert gitt som rammetilskot med ei særskild fordeling i inntektssystemet (tabell C). Fordelinga av

- midlane vert lagt fram i statsbudsjettet 2014.
- Resterande del av inntektsveksten, mellom 4 og 4½ mrd. kroner, går til kommunane. Av denne veksten er 180 mill. kroner grunngjeve i behovet for å styrkje helsestasjons- og skulehelsetenesta.
- Skjønnsramma for 2014 er fastsett til 2 653 mill. kroner i tråd med forslaget i kommuneproposisjonen.

Regjeringa legg fram endeleg framlegg til inntektsrammer for kommunesektoren i statsbudsjettet for 2014 (Prop. 1 S (2013–2014)).

2. Revidert nasjonalbudsjett 2013

2.1 Endringar i rammetilskotet til kommunar i 2013 (budsjettkap. 571)

Regjeringa sitt forslag til endringar i Revidert nasjonalbudsjett 2013 vart vedteke i Stortinget 21. juni 2013. I vedlegg 1 er kommunevis fordeling av rammetilskotet i 2013 etter stortingshandsaminga vist.

- Ved behandlinga av Revidert nasjonalbudsjett 2013 vedtok Stortinget å auke minimumstilskotet til ikkje-kommunale barnehagar til 96 prosent av gjennomsnittleg offentleg finansiering av kommunale barnehagar. Endringa gjeld frå 1. august i år. Rammetilskotet til kommunane vert auka med 60,5 millionar kroner. Endringane vert føreteke i innbyggjartilskotet (kap. 571, post 60). Endringane vil i sin heilskap gjerast på juli-terminen av rammetilskotet.

Forklaring til vedlegg 1

Kolonne 1:

Rammetilskot til kommunane etter saldert budsjett 2013 (jf. brev av 8. januar 2013).

Kolonne 2:

Endringar i Revidert nasjonalbudsjett 2013. Innbyggjartilskotet vert auka med 60,5 mill. kroner til opptrapping av minimumstilskotet til ikkje-kommunale barnehagar.

Kolonne 3:

Rammetilskotet til kommunane i 2013 inkludert endringa i Revidert nasjonalbudsjett 2013.

3. Øyremerka tilskot

Når det gjeld løyvingsendringar i øyremerka tilskot for 2013, sjå vedlegg 2.

4. Statsbudsjettet 2014

Prop. 1 S (2013–2014) vert etter planen lagt fram måndag 14. oktober 2013.

Med helsing

Thor Bernstrøm (e.f.)
avdelingsdirektør

Melissa Edvardsen
seniorrådgivar

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og blir sendt utan signatur

Vedlegg 1: Endringer i rammetilskuddet til kommunene etter RNB 2013

Kommune	Rammetilskudd statsbudsjett 2013 (1000 kr)	Endring rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)	Rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)
0101 Halden	652 195	322	652 517
0104 Moss	623 613	341	623 954
0105 Sarpsborg	1 188 704	592	1 189 296
0106 Fredrikstad	1 623 473	817	1 624 290
0111 Hvaler	90 870	41	90 911
0118 Aremark	53 443	14	53 457
0119 Marker	89 949	30	89 979
0121 Rømskog	33 225	6	33 231
0122 Trøgstad	132 452	56	132 508
0123 Spydeberg	127 553	65	127 618
0124 Askim	319 505	175	319 680
0125 Eidsberg	268 959	114	269 073
0127 Skiptvet	92 564	42	92 606
0128 Rakkestad	214 272	79	214 351
0135 Råde	151 814	74	151 888
0136 Rygge	304 159	149	304 308
0137 Våler	101 260	62	101 322
0138 Hobøl	107 642	54	107 696
0211 Vestby	314 136	216	314 352
0213 Ski	591 180	385	591 565
0214 Ås	358 960	247	359 207
0215 Frogn	293 225	176	293 401
0216 Nesodden	349 528	236	349 764
0217 Oppegård	519 648	345	519 993
0219 Bærum	2 551 504	1 611	2 553 115
0220 Asker	1 197 837	767	1 198 604
0221 Aurskog-Høland	322 976	163	323 139
0226 Sørum	346 739	229	346 968
0227 Fet	204 564	137	204 701
0228 Rælingen	295 247	218	295 465
0229 Enebakk	225 916	146	226 062
0230 Lørenskog	623 766	418	624 184
0231 Skedsmo	984 674	619	985 293
0233 Nittedal	448 037	292	448 329
0234 Gjerdrum	140 400	84	140 484
0235 Ullensaker	652 203	450	652 653
0236 Nes	409 079	211	409 290
0237 Eidsvoll	461 556	273	461 829
0238 Nannestad	247 045	135	247 180
0239 Hurdal	76 130	25	76 155
0301 Oslo	11 814 724	8 509	11 823 233
0402 Kongsvinger	389 090	170	389 260
0403 Hamar	616 642	313	616 955
0412 Ringsaker	709 054	355	709 409
0415 Løten	163 086	75	163 161
0417 Stange	414 602	202	414 804

Kommune	Rammetilskudd statsbudsjett 2013 (1000 kr)	Endring rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)	Rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)
0418 Nord-Odal	140 339	43	140 382
0419 Sør-Odal	179 057	68	179 125
0420 Eidskog	183 387	50	183 437
0423 Grue	154 244	36	154 280
0425 Åsnes	220 444	52	220 496
0426 Våler	115 903	30	115 933
0427 Elverum	447 448	224	447 672
0428 Trysil	196 818	61	196 879
0429 Åmot	138 932	43	138 975
0430 Stor-Elvdal	85 801	23	85 824
0432 Rendalen	75 584	18	75 602
0434 Engerdal	58 404	10	58 414
0436 Tolga	62 133	17	62 150
0437 Tynset	168 688	65	168 753
0438 Alvdal	78 884	24	78 908
0439 Folldal	57 641	16	57 657
0441 Os	72 629	17	72 646
0501 Lillehammer	565 193	303	565 496
0502 Gjøvik	615 260	311	615 571
0511 Dovre	81 800	19	81 819
0512 Lesja	76 654	24	76 678
0513 Skjåk	67 817	20	67 837
0514 Lom	71 181	19	71 200
0515 Vågå	116 346	37	116 383
0516 Nord-Fron	146 818	47	146 865
0517 Sel	167 754	53	167 807
0519 Sør-Fron	91 341	33	91 374
0520 Ringebu	130 715	41	130 756
0521 Øyer	118 549	49	118 598
0522 Gausdal	162 818	61	162 879
0528 Østre Toten	341 607	135	341 742
0529 Vestre Toten	279 804	122	279 926
0532 Jevnaker	143 374	67	143 441
0533 Lunner	187 745	101	187 846
0534 Gran	326 259	133	326 392
0536 Søndre Land	159 282	48	159 330
0538 Nordre Land	183 805	64	183 869
0540 Sør-Aurdal	109 204	28	109 232
0541 Etnedal	57 591	12	57 603
0542 Nord-Aurdal	147 916	58	147 974
0543 Vestre Slidre	63 644	23	63 667
0544 Øystre Slidre	92 910	31	92 941
0545 Vang	58 682	13	58 695
0602 Drammen	1 359 315	768	1 360 083
0604 Kongsberg	533 982	324	534 306
0605 Ringerike	609 575	295	609 870
0612 Hole	133 679	79	133 758

Kommune	Rammetilskudd statsbudsjett 2013 (1000 kr)	Endring rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)	Rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)
0615 Flå	43 050	8	43 058
0616 Nes	91 497	29	91 526
0617 Gol	122 429	47	122 476
0618 Hemsedal	68 328	29	68 357
0619 Ål	131 309	48	131 357
0620 Hol	103 210	38	103 248
0621 Sigdal	109 265	33	109 298
0622 Krødsherad	62 266	21	62 287
0623 Modum	291 584	131	291 715
0624 Øvre Eiker	373 381	201	373 582
0625 Nedre Eiker	487 664	281	487 945
0626 Lier	513 320	314	513 634
0627 Røyken	399 180	256	399 436
0628 Hurum	200 748	94	200 842
0631 Flesberg	82 623	31	82 654
0632 Rollag	60 656	12	60 668
0633 Nore og Uvdal	82 867	20	82 887
0701 Horten	567 523	290	567 813
0702 Holmestrand	218 850	112	218 962
0704 Tønsberg	865 188	472	865 660
0706 Sandefjord	972 743	478	973 221
0709 Larvik	959 959	470	960 429
0711 Svelvik	141 112	66	141 178
0713 Sande	201 710	107	201 817
0714 Hof	88 101	33	88 134
0716 Re	218 477	114	218 591
0719 Andebu	129 902	61	129 963
0720 Stokke	236 169	135	236 304
0722 Nøtterøy	458 390	244	458 634
0723 Tjøme	105 844	47	105 891
0728 Lardal	69 425	25	69 450
0805 Porsgrunn	743 307	376	743 683
0806 Skien	1 116 602	573	1 117 175
0807 Notodden	321 903	134	322 037
0811 Siljan	65 202	29	65 231
0814 Bamble	286 198	150	286 348
0815 Kragerø	258 235	100	258 335
0817 Drangedal	132 304	37	132 341
0819 Nome	182 605	62	182 667
0821 Bø	142 352	67	142 419
0822 Sauherad	111 933	40	111 973
0826 Tinn	174 087	55	174 142
0827 Hjørtedalen	62 803	13	62 816
0828 Seljord	90 049	30	90 079
0829 Kvitesund	81 857	21	81 878
0830 Nissedal	53 510	15	53 525
0831 Fyresdal	52 819	14	52 833

Kommune	Rammetilskudd statsbudsjett 2013 (1000 kr)	Endring rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)	Rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)
0833 Tokke	69 831	23	69 854
0834 Vinje	99 294	38	99 332
0901 Risør	177 264	70	177 334
0904 Grimstad	450 347	265	450 612
0906 Arendal	895 836	508	896 344
0911 Gjerstad	83 339	23	83 362
0912 Vegårshei	71 085	25	71 110
0914 Tvedestrand	152 170	62	152 232
0919 Froland	134 093	70	134 163
0926 Lillesand	218 315	131	218 446
0928 Birkenes	129 952	67	130 019
0929 Åmli	76 507	15	76 522
0935 Iveland	50 435	13	50 448
0937 Evje og Hornnes	95 140	40	95 180
0938 Bygland	52 926	9	52 935
0940 Valle	45 825	12	45 837
0941 Bykle	34 166	12	34 178
1001 Kristiansand	1 718 939	1 058	1 719 997
1002 Mandal	350 442	187	350 629
1003 Farsund	219 900	102	220 002
1004 Flekkefjord	243 733	95	243 828
1014 Vennesla	312 012	165	312 177
1017 Songdalen	142 713	82	142 795
1018 Søgne	222 697	137	222 834
1021 Marnardal	81 453	27	81 480
1026 Åseral	39 744	8	39 752
1027 Audnedal	63 121	16	63 137
1029 Lindesnes	128 478	60	128 538
1032 Lyngdal	198 647	101	198 748
1034 Hægebostad	60 269	19	60 288
1037 Kvinesdal	162 643	63	162 706
1046 Sirdal	63 140	21	63 161
1101 Eigersund	314 284	178	314 462
1102 Sandnes	1 368 527	999	1 369 526
1103 Stavanger	2 446 427	1 728	2 448 155
1106 Haugesund	764 252	436	764 688
1111 Sokndal	95 397	39	95 436
1112 Lund	94 855	40	94 895
1114 Bjerkreim	82 753	38	82 791
1119 Hå	368 321	249	368 570
1120 Klepp	369 514	258	369 772
1121 Time	347 020	247	347 267
1122 Gjesdal	234 199	154	234 353
1124 Sola	496 271	364	496 635
1127 Randaberg	227 399	145	227 544
1129 Forsand	49 837	17	49 854
1130 Strand	267 123	151	267 274

Kommune	Rammetilskudd statsbudsjett 2013 (1000 kr)	Endring rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)	Rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)
1133 Hjelmeland	85 924	39	85 963
1134 Suldal	119 693	43	119 736
1135 Sauda	137 635	50	137 685
1141 Finnøy	100 306	34	100 340
1142 Rennesøy	124 181	74	124 255
1144 Kvitsøy	28 416	5	28 421
1145 Bokn	36 189	10	36 199
1146 Tysvær	254 323	143	254 466
1149 Karmøy	870 368	514	870 882
1151 Utsira	22 194	2	22 196
1160 Vindafjord	237 427	101	237 528
1201 Bergen	5 256 023	3 272	5 259 295
1211 Etne	117 273	46	117 319
1216 Sveio	141 130	72	141 202
1219 Bømlo	309 118	150	309 268
1221 Stord	389 740	230	389 970
1222 Fitjar	90 598	33	90 631
1223 Tysnes	94 871	26	94 897
1224 Kvinnherad	359 467	147	359 614
1227 Jondal	48 359	10	48 369
1228 Odda	187 882	61	187 943
1231 Ullensvang	117 318	34	117 352
1232 Eidfjord	32 306	9	32 315
1233 Ulvik	46 615	12	46 627
1234 Granvin	40 411	7	40 418
1235 Voss	353 093	152	353 245
1238 Kvam	240 501	86	240 587
1241 Fusa	117 981	42	118 023
1242 Samnanger	73 788	26	73 814
1243 Os	386 483	267	386 750
1244 Austevoll	136 555	67	136 622
1245 Sund	151 443	93	151 536
1246 Fjell	468 974	321	469 295
1247 Askøy	594 725	412	595 137
1251 Vaksdal	131 687	43	131 730
1252 Modalen	22 463	4	22 467
1253 Osterøy	184 925	80	185 005
1256 Meland	172 317	109	172 426
1259 Øygarden	106 612	57	106 669
1260 Radøy	131 186	54	131 240
1263 Lindås	347 820	193	348 013
1264 Austrheim	76 760	24	76 784
1265 Fedje	35 086	4	35 090
1266 Masfjorden	61 316	18	61 334
1401 Flora	303 634	139	303 773
1411 Gulen	89 759	21	89 780
1412 Solund	41 057	6	41 063

Kommune	Rammetilskudd statsbudsjett 2013 (1000 kr)	Endring rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)	Rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)
1413 Hyllestad	57 313	10	57 323
1416 Høyanger	128 888	38	128 926
1417 Vik	88 403	27	88 430
1418 Balestrand	55 814	14	55 828
1419 Leikanger	63 097	28	63 125
1420 Sogndal	164 914	86	165 000
1421 Aurland	50 665	16	50 681
1422 Lærdal	69 032	24	69 056
1424 Årdal	131 138	52	131 190
1426 Luster	147 000	53	147 053
1428 Askvoll	100 788	28	100 816
1429 Fjaler	101 288	30	101 318
1430 Gaular	89 804	33	89 837
1431 Jølster	99 668	39	99 707
1432 Førde	286 562	181	286 743
1433 Naustdal	86 540	29	86 569
1438 Bremanger	140 426	38	140 464
1439 Vågsøy	167 308	70	167 378
1441 Selje	90 333	24	90 357
1443 Eid	150 509	71	150 580
1444 Hornindal	49 003	12	49 015
1445 Gloppen	176 374	59	176 433
1449 Stryn	195 044	82	195 126
1502 Molde	520 364	294	520 658
1504 Ålesund	874 142	554	874 696
1505 Kristiansund	529 487	268	529 755
1511 Vanylven	111 447	26	111 473
1514 Sande	87 357	21	87 378
1515 Herøy	207 332	96	207 428
1516 Ulstein	181 735	92	181 827
1517 Hareid	115 279	60	115 339
1519 Volda	211 814	104	211 918
1520 Ørsta	254 666	126	254 792
1523 Ørskog	66 270	27	66 297
1524 Norddal	66 838	17	66 855
1525 Stranda	125 322	45	125 367
1526 Stordal	46 075	12	46 087
1528 Sykkylven	181 612	90	181 702
1529 Skodje	109 731	65	109 796
1531 Sula	208 071	115	208 186
1532 Giske	185 171	99	185 270
1534 Haram	224 398	94	224 492
1535 Vestnes	150 353	60	150 413
1539 Rauma	201 037	75	201 112
1543 Nesset	94 803	28	94 831
1545 Midsund	71 393	21	71 414
1546 Sandøy	52 498	14	52 512

Kommune	Rammetilskudd statsbudsjett 2013 (1000 kr)	Endring rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)	Rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)
1547 Aukra	89 758	42	89 800
1548 Fræna	229 870	103	229 973
1551 Eide	99 260	43	99 303
1554 Averøy	134 704	57	134 761
1557 Gjemnes	89 808	27	89 835
1560 Tingvoll	102 595	29	102 624
1563 Sunndal	183 270	68	183 338
1566 Surnadal	163 247	54	163 301
1567 Rindal	71 030	19	71 049
1571 Halså	63 585	15	63 600
1573 Smøla	74 424	21	74 445
1576 Aure	133 870	30	133 900
1601 Trondheim	3 255 270	2 311	3 257 581
1612 Hemne	110 613	44	110 657
1613 Snillfjord	46 049	7	46 056
1617 Hitra	121 229	40	121 269
1620 Frøya	125 916	44	125 960
1621 Ørland	121 201	53	121 254
1622 Agdenes	70 568	15	70 583
1624 Rissa	187 257	66	187 323
1627 Bjugn	128 937	48	128 985
1630 Åfjord	102 887	24	102 911
1632 Roan	44 008	6	44 014
1633 Osen	47 782	11	47 793
1634 Oppdal	165 361	70	165 431
1635 Rennebu	80 357	22	80 379
1636 Meldal	123 794	39	123 833
1638 Orkdal	256 481	140	256 621
1640 Røros	146 053	49	146 102
1644 Holtålen	65 979	18	65 997
1648 Midtre Gauldal	163 667	62	163 729
1653 Melhus	346 026	189	346 215
1657 Skaun	163 757	105	163 862
1662 Klæbu	136 054	82	136 136
1663 Malvik	272 571	179	272 750
1664 Selbu	121 042	41	121 083
1665 Tydal	30 433	7	30 440
1702 Steinkjer	500 196	240	500 436
1703 Namsos	329 373	156	329 529
1711 Meråker	79 172	20	79 192
1714 Stjørdal	500 509	280	500 789
1717 Frøsta	79 520	27	79 547
1718 Leksvik	120 268	41	120 309
1719 Levanger	425 864	236	426 100
1721 Verdal	348 674	171	348 845
1724 Verran	80 927	22	80 949
1725 Namdalseid	69 115	17	69 132

Kommune	Rammetilskudd statsbudsjett 2013 (1000 kr)	Endring rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)	Rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)
1736 Snåsa	78 267	21	78 288
1738 Lierne	67 284	10	67 294
1739 Røyrvik	31 163	5	31 168
1740 Namsskogan	47 711	9	47 720
1742 Grong	86 257	27	86 284
1743 Høylandet	63 722	18	63 740
1744 Overhalla	107 151	47	107 198
1748 Fosnes	35 754	5	35 759
1749 Flatanger	50 172	9	50 181
1750 Vikna	125 231	51	125 282
1751 Nærøy	152 529	51	152 580
1755 Leka	31 263	3	31 266
1756 Inderøy	202 910	73	202 983
1804 Bodø	1 052 052	644	1 052 696
1805 Narvik	424 742	205	424 947
1811 Bindal	64 036	12	64 048
1812 Sømna	71 356	18	71 374
1813 Brønnøy	220 222	90	220 312
1815 Vega	50 363	11	50 374
1816 Vevelstad	30 671	4	30 675
1818 Herøy	60 334	20	60 354
1820 Alstahaug	179 560	73	179 633
1822 Leirfjord	74 045	21	74 066
1824 Vefsn	344 157	138	344 295
1825 Grane	60 271	13	60 284
1826 Hattfjelldal	58 332	13	58 345
1827 Dønna	63 291	13	63 304
1828 Nesna	69 337	19	69 356
1832 Hemnes	145 995	47	146 042
1833 Rana	607 043	286	607 329
1834 Lurøy	108 567	20	108 587
1835 Træna	31 744	5	31 749
1836 Rødøy	70 919	13	70 932
1837 Meløy	200 614	67	200 681
1838 Gildeskål	82 335	18	82 353
1839 Beiarn	44 724	7	44 731
1840 Saltdal	132 571	48	132 619
1841 Fauske	233 449	94	233 543
1845 Sørfold	79 961	18	79 979
1848 Steigen	92 932	22	92 954
1849 Hamarøy	70 429	16	70 445
1850 Tysfjord	80 786	19	80 805
1851 Lødingen	81 224	19	81 243
1852 Tjeldsund	60 405	10	60 415
1853 Evenes	59 863	12	59 875
1854 Ballangen	88 443	25	88 468
1856 Røst	30 575	5	30 580

Kommune	Rammetilskudd statsbudsjett 2013 (1000 kr)	Endring rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)	Rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)
1857 Værøy	36 729	8	36 737
1859 Flakstad	54 272	10	54 282
1860 Vestvågøy	299 578	118	299 696
1865 Vågan	230 547	93	230 640
1866 Hadsel	212 457	79	212 536
1867 Bø	105 681	21	105 702
1868 Øksnes	128 888	41	128 929
1870 Sortland	264 932	118	265 050
1871 Andøy	149 808	48	149 856
1874 Moskenes	42 656	9	42 665
1902 Tromsø	1 478 904	945	1 479 849
1903 Harstad	592 820	277	593 097
1911 Kvæfjord	110 742	29	110 771
1913 Skånland	105 968	32	106 000
1917 Ibestad	65 671	9	65 680
1919 Gratangen	54 833	9	54 842
1920 Lavangen	51 962	11	51 973
1922 Bardu	114 905	48	114 953
1923 Salangen	79 652	24	79 676
1924 Målselv	183 361	75	183 436
1925 Sørreisa	101 417	36	101 453
1926 Dyrøy	58 847	10	58 857
1927 Tranøy	68 978	15	68 993
1928 Torsken	49 535	7	49 542
1929 Berg	40 053	7	40 060
1931 Lenvik	344 175	138	344 313
1933 Balsfjord	177 528	50	177 578
1936 Karlsøy	98 382	17	98 399
1938 Lyngen	125 607	26	125 633
1939 Storfjord	79 911	17	79 928
1940 Kåfjord	90 872	19	90 891
1941 Skjervøy	110 647	27	110 674
1942 Nordreisa	142 957	50	143 007
1943 Kvænangen	73 054	11	73 065
2002 Vardø	87 239	17	87 256
2003 Vadsø	181 403	64	181 467
2004 Hammerfest	277 586	125	277 711
2011 Kautokeino	118 527	32	118 559
2012 Alta	579 947	258	580 205
2014 Loppa	69 844	6	69 850
2015 Hasvik	56 159	11	56 170
2017 Kvalsund	61 141	11	61 152
2018 Måsøy	67 010	11	67 021
2019 Nordkapp	118 181	31	118 212
2020 Porsanger	126 504	35	126 539
2021 Karasjok	111 420	30	111 450
2022 Lebesby	81 998	12	82 010

Kommune	Rammetilskudd statsbudsjett 2013 (1000 kr)	Endring rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)	Rammetilskudd RNB 2013 (1000 kr)
2023 Gamvik	59 219	8	59 227
2024 Berlevåg	58 270	8	58 278
2025 Tana	124 444	27	124 471
2027 Nesseby	54 985	10	54 995
2028 Båtsfjord	82 740	18	82 758
2030 Sør-Varanger	296 520	114	296 634
<i>Sum ekskl. fordelt gjennom året</i>	<i>114 426 924</i>	<i>60 500</i>	<i>114 487 424</i>
<i>Fordeles gjennom året</i>	<i>336 245</i>		<i>336 245</i>
<i>Prosjektskjønn. forskudd m.m</i>	<i>301 400</i>		<i>301 400</i>
Sum	115 064 569	60 500	115 125 069

Statlige overføringer til kommunesektoren i 2013. 1000 kr.

Øremerkede tilskudd			
Kap.	Post Navn	Saldert budsjett 1.1.2013	Vedtatt budsjett RNB 2013
Kunnskapsdepartementet			
225	Tiltak i grunnopplæringen		
	60 Tilskudd til landslinjer	184 495	184 495
	62 Tilskudd til de kommunale sameskolene i Snåsa og Målselv	21 578	21 578
	63 Tilskudd til samisk i grunnopplæringen	52 919	52 919
	66 Tilskudd til leirskoleopplæring	43 982	43 982
	67 Tilskudd til opplæring i finsk	7 958	7 958
	68 Tilskudd til opplæring i kriminalomsorgen	238 984	238 984
	69 Kompensasjon for investeringskostnader ved grunnskolereformer	231 297	231 297
226	Kvalitetsutvikling i grunnopplæringen		
	60 Tilskudd til kommuner og fylkeskommuner	37 204	37 204
	62 Tilskudd for økt lærertetthet	157 000	157 000
227	Tilskudd til særskilte skoler		
	60 Tilskudd til Moskvaskolen	2 044	2 044
	61 Tilskudd til voksenopplæring i Andebu kommune	4 644	4 644
	62 Tilskudd til Fjellheimen leirskole	5 533	5 533
231	Barnehager		
	61 Investeringsstilskudd	10 000	10 000
	62 Tilskudd til tiltak for barn med nedsatt funksjonsevne i barnehage		
	64 Tilskudd til midlertidige lokaler	6 500	6 500
	65 Skjønnsmidler til barnehager		
287	Forskningsfond		
	60 Regionale forskningsfond, tilskudd til forskning	219 000	219 000
	Sum	1 223 138	1 223 138
Kulturdepartementet			
314	Kultur og samfunn		
	60 Tilskudd til livssynsnytrale seremonirom	10 000	10 000
320	Allmenne kulturformål		
	60 Den kulturelle spaserstokken og kulturkort for ungdom	3 900	3 900
	Sum	13 900	13 900
Justisdepartementet			
430	Kriminalomsorgens sentrale forvaltning		
	60 Refusjoner til kommunene, forvaringsdømte mv.	102 304	102 304
440	Politidirektoratet - politi- og lensmannsetaten		
	60 Tilskudd til kommuner til SLT-tiltak	5 160	5 160
	Sum	107 464	107 464
Kommunal- og regionaldepartementet			
551	Regional utvikling og nyskaping		
	60 Tilskudd til fylkeskommuner for regional utvikling	1 525 950	1 525 950
	61 Næringsrettede midler til regional utvikling, kompensasjon for økt arbeidsgiveravgift	557 700	557 700
	63 Regional utvikling og nyskaping	0	53 160
552	Nasjonalt samarbeid for regional utvikling		
	62 Nasjonale tiltak for lokal samfunnsutvikling	30 000	30 000
575	Ressurskrevende tjenester		
	60 Toppfinansieringsordning	5 850 000	5 850 000
581	Bolig- og bomiljøtiltak		
	61 Husleietilskudd	2 500	2 500

Kap.	Post Navn	Saldert budsjett 1.1.2013	Vedtatt budsjett RNB 2013
582	Rentekompensasjon skoleanlegg og kirkebygg		
	60 Rentekompensasjon - skole- og svømmeanlegg	439 700	439 700
	61 Rentekompensasjon - kirkebygg	49 200	49 200
586	Tilskudd til omsorgsboliger og sykehjemsplasser		
	63 Tilskudd til kompensasjon for utgifter til renter og avdrag	1 013 900	1 013 900
	64 Investeringsstilskudd	847 800	847 800
	Sum	10 316 750	10 369 910
Arbeids- og inkluderingsdepartementet			
621	Tilskudd til sosiale tjenester og og sosial inkludering		
	63 Sosiale tjenester og tiltak for vanskeligstilte	163 330	163 330
	Sum	163 330	163 330
Helse- og omsorgsdepartementet			
718	Rusmiddelforebygging		
	63 Rusmiddeltiltak	15 957	15 957
719	Annet folkehelsearbeid		
	60 Kommunedstilskudd	6 459	12 459
761	Tilskudd forvaltet av Helsedirektoratet		
	60 Kompetansetiltak i kommunene	202 215	211 215
	61 Tilskudd til vertskommuner	952 588	952 588
	62 Dagaktivitetstilbud	254 800	254 800
	66 Tilskudd til brukerstyrt personlig assistanse	87 129	87 129
	67 Tilskudd til særskilte utviklingstiltak	111 087	121 087
762	Primærhelsetjeneste		
	60 Helsestasjonstjenesten og skolehelsetjenesten	57 225	71 225
	61 Fengselshelsetjenesten	130 858	130 858
	62 Øyeblikkelig hjelp	270 192	270 192
	63 Allmennlegetjenester	123 144	123 144
763	Rustiltak		
	61 Kommunalt rusarbeid	86 029	86 029
764	Psykisk helse		
	60 Psykisk helsearbeid	226 179	224 179
783	Personell		
	61 Turnustjenste	129 138	129 138
	Sum	2 653 000	2 690 000
Barne- og likestillingsdepartementet			
840	Krisetiltak		
	61 Tilskudd til incestsentre	72 240	72 240
846	Forsknings- og utredningstiltak		
	60 Tilskudd til likestillingsarbeid i kommunal sektor	1 900	1 900
854	Tiltak i barne- og ungdomsvernet		
	60 Kommunalt barnevern	464 755	464 755
	61 Utvikling i kommunene	26 446	26 446
855	Statlig forvaltning av barnevernet		
	60 Tilskudd til kommunene	186 067	186 067
857	Barne- og ungdomstiltak		
	60 Barne- og ungdomstiltak i større bysamfunn	64 333	64 333
	Sum	815 741	815 741
Fiskeri- og kystdepartementet			
1050	Diverse fiskeriformål		
	60 Tilskudd til fylkeskommuner	180 000	180 000
1062	Kystverket		
	60 Tilskudd til fiskerihavneanlegg	60 000	60 000
	Sum	240 000	240 000

Kap.	Post Navn	Saldert budsjett 1.1.2013	Vedtatt budsjett RNB 2013
Landbruks- og matdepartementet			
1143	Statens landbruksforvaltning		
	60 Tilskudd til veterinærdekning	130 154	130 154
	Sum	130 154	130 154
Samferdselsdepartementet			
1320	Statens vegvesen		
	61 Rentekompensasjon for transporttiltak	140 000	140 000
	62 Tilskudd til rassikring på fylkesveger	550 800	550 800
1330	Særskilte transporttiltak		
	60 Særskilt tilskudd til kollektivtransport	758 900	758 900
	Sum	1 449 700	1 449 700
Miljøverndepartementet			
1400	Miljøverndepartementet		
	61 Framtidens byer	37 000	37 000
	62 Den naturlige skolesekken	3 500	3 500
	65 Groruddalen	32 000	32 000
1420	Miljødirektoratet		
	60 Tilskudd til lokalt utviklingsfond	0	6 000
1427	Direktoratet for naturforvaltning		
	60 Tilskudd til lokalt utviklingsfond	6 000	0
1441	Klima- og forurensningstiltak		
	69 Oppryddingstiltak	26 250	0
	Sum	104 750	78 500
Fornyings- og administrasjonsdepartementet			
1540	Nasjonale minoriteter		
	60 Tiltak for rom	5 800	4 550
	Sum	5 800	4 550
Olje- og energidepartementet			
1820	Norges vassdrags- og energidirektorat		
	60 Tilskudd til skredforebygging	14 000	14 000
	Sum	14 000	14 000
Folketrygden			
2755	Helsetjeneste i kommunene		
	62 Tilskudd til fastlønnsordning fysioterapeuter	290 000	290 000
	Sum	290 000	290 000
	Sum øremerkede tilskudd (kommuneopplegget)	17 527 727	17 590 387
Øremerkede tilskudd til flyktninger og asylsøkere (utenfor kommuneopplegget)¹⁾			
225	Tilskudd i grunnopplæringen		
	64 Tilskudd til opplæring av barn og unge asylsøkere	125 316	125 975
231	Barnehager		
	63 Tilskudd til tiltak for å bedre språkforståelsen blant minoritetsspråklige barn i førskolealder	126 015	126 015
490	Utlendingsdirektoratet		
	60 Vertskommunetilskudd	246 394	258 623
821	Bosetting av flyktninger og tiltak for innvandrere		
	60 Integreringstilskudd	5 090 852	5 024 400
	61 Særskilt tilskudd ved bosetting av enslige, mindreårige flyktninger	314 268	358 152
	62 Kommunale innvandrerstiltak	172 823	172 323
822	Opplæring i norsk og samfunnskunnskap for voksne innvandrere		
	60 Tilskudd til opplæring i norsk og samfunnskunnskap for voksne innvandrere	1 648 676	1 733 179
854	Tiltak i barne- og ungdomsvernet		

Kap.	Post Navn	Saldert budsjett 1.1.2013	Vedtatt budsjett RNB 2013
	65 Refusjon av kommunale utgifter til barneverntiltak knyttet til enslige mindreårige asylsøkere og flyktninger	1 100 000	1 177 000
	Sum	8 824 344	8 975 667
Andre poster utenfor kommuneopplegget¹⁾			
634	Arbeidsmarkedstiltak		
	60 Tilskudd til arbeids- og utdanningsreiser i Oslo kommune	0	22 000
1632	Kompensasjon for merverdiavgift		
	61 Tilskudd til kommuner og fylkeskommuner	18 500 000	18 500 000
	Sum	18 500 000	18 522 000
	Sum øremerkede tilskudd utenfor kommuneopplegget	27 324 344	27 497 667
Rammeoverføringer til kommunesektoren			
571	Rammetilskudd til kommuner		
	60 Innbyggertilskudd	109 678 586	109 739 086
	61 Distriktstilskudd Sør-Norge	373 080	373 080
	62 Nord-Norge og Namdalstilskudd (tidl. Nord-Norgetilskudd)	1 446 422	1 446 422
	63 Småkommunetilskudd (tidl. regionaltilskudd)	929 742	929 742
	64 Skjønnstilskudd	2 175 000	2 175 000
	66 Veksttilskudd	60 233	60 233
	67 Storbytilskudd	401 506	401 506
	Sum rammeoverføringer kommuner	115 064 569	115 125 069
572	Rammetilskudd til fylkeskommuner		
	60 Innbyggertilskudd	27 316 533	27 316 533
	62 Nord-Norge-tilskudd	577 270	577 270
	64 Skjønnstilskudd	509 000	509 000
	65 Tilskudd til barnevern/hovedstadstilskudd		
	Sum rammeoverføringer fylkeskommuner	28 402 803	28 402 803
	Sum rammeoverføringer	143 467 372	143 527 872

1) Øremerkede tilskudd utenfor kommuneopplegget medregnes ikke ved beregning av vekst i kommunesektorens inntekter

**DET KONGELIGE
KOMMUNAL- OG REGIONALDEPARTEMENT**

 NORDREISA KOMMUNE SERVICEKONTORET	
Dlc. gref up: Rådmann, Controller, ass. rådmann	
09 JULI 2013	
SAKSNR.	12/3255-
DOK.NR.	
LØPENR.	ARK.KODE

Kommunene

Deres ref.

Vår ref.
13/867-12

Dato
08.07.2013

Kriteriedata til inntektssystemet for kommunene 2014

Vedlagt følger kommunevis oversikt over kriteriedata til beregning av rammetilskudd for kommunene 2014. Vedlegg 1 gir en beskrivelse av de vedlagte data. Vi vil gjøre oppmerksom på at det er gjort endringer/presiseringer i teksten til kolonnene 17-20 (landbruk) for å unngå en del tilbakemeldinger og spørsmål som har kommet til disse tallene. Vedlegg 2 viser grunnlagsdata som blir benyttet til beregning av rammetilskuddet til kommunene, inkludert beregning av korreksjonsordningen for statlige og private skoler.

De resterende kriteriedataene blir lagt ut på departementets nettsider (www.regjeringen.no/krd) så snart disse foreligger. Når nye data legges ut varsles dette også med en e-post til kommunenes postmottak. Det vil ikke bli sendt ut brev per post om at nye data er lagt ut. På grunn av at enkelte data kommer sent (september) vil det kunne bli knappe tidsfrister for tilbakemelding på noen av disse dataene. Vi ber derfor om at dere er oppmerksomme på det.

Beregningene av rammetilskuddet til den enkelte kommune tar utgangspunkt i verdiene for de ulike kriteriene. De fleste kriteriedataene bygger på offisiell statistikk fra Statistisk sentralbyrå (SSB). Det vil normalt ikke bli foretatt rettinger som innebærer avvik fra den vedlagte statistikken.

Som kriteriedata for psykisk utviklingshemmede benyttes det innrapporterte tall fra kommunene til Helsedirektoratet. Eventuelle merknader fra kommunene må gjelde feil på innrapporterte tall innenfor gitte frister. Det gis ikke adgang til å innrapportere nye tall. Merknader til kolonne 9, vedlegg 2 kan rettes til Helsedirektoratet, ved kontaktperson Mari Anne Lundberg, **senest 24. august** (tlf.: 24 16 32 40/ e-post:

Postadresse
Postboks 8112 Dep
0032 Oslo

<http://www.krd.dep.no/>

Kontoradresse
Akersg. 59 -

postmottak@krd.dep.no

Kommunalavdelingen

Sentral: 22 24 90 90

Saksbehandler
Joachim Ramm

Org. nr. 972 417 858

mlu@helsedir.no).

Eventuelle merknader til tallene for korreksjonsordningen for elever i statlige og private skoler (kolonne 14-16, vedlegg 2), kan rettes til Kunnskapsdepartementet (KD) ved kontaktperson Trine Ytre-Arna, **senest 24. august** (tlf.: 23 30 13 64/e-post: trine.ytre-arna@utdanningsdirektoratet.no).

Kriteriedata for landbrukskriteriet (kolonne 17-20, vedlegg 2) er utarbeidet av SSB og Statens kartverk for Landbruks- og matdepartementet (LMD). Eventuelle merknader kan rettes til LMD, ved kontaktperson Åse Marie Hatløy Rusaanes, **senest 24. august** (tlf.: 22 24 92 55/e-post: Ase-Marie-Hatloy.Rusaanes@lmd.dep.no).

Eventuelle merknader til de øvrige kriteriedata kan rettes til Kommunal- og regionaldepartementet (KRD) **senest 24. august**. Kontaktperson i KRD er Joachim Ramm (tlf.: 22 24 72 31 / e-post: joachim.ramm@dep.krd.no).

Behandling av eventuelle merknader kan ikke påregnes dersom ovennevnte frister overskrides og dersom begrunnelse fra kommunen mangler. Feil som kommunene selv er ansvarlig for på grunn av mangelfull rapportering vil ikke bli rettet.

Behandling av eventuelle merknader kan ikke påregnes dersom ovennevnte frister overskrides og dersom begrunnelse fra kommunen mangler. Feil som kommunene selv er ansvarlig for på grunn av mangelfull rapportering vil ikke bli rettet.

Med hilsen

Grete Lilleschulstad (e.f.)
underdirektør

Joachim Ramm
førstekonsulent

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og sendes uten signatur.

Vedlegg 1: Tabellforklaring til vedlegg 2 – Kriteriedata for kommunene 2014

Vedlegg 2:

Vedlegg 2 viser kriteriedata som vil bli benyttet ved beregningen av rammetilskuddet til kommunene i 2014. Tallene er absolutte, ikke andeler. Andeler vil bli regnet ut i forbindelse med den endelige beregningen av rammetilskuddet for 2014.

Fra og med 1. januar 2013 slår kommunene 1901 Harstad og 1915 Bjarkøy seg sammen til 1903 Harstad. Kriteriedataene gjelder for den nye kommunestrukturen.

Kolonne 1:

Innbyggertall per 1. januar 2013. Statistikk fra SSB.

Kolonne 2:

Reiseavstand innen sone (i km) per 1. januar 2013. Reiseavstand beregnes for alle innbyggerne i sonen til sonesenteret, summert for alle kommunens innbyggere. En sone er et geografisk sammenhengende område bestående av grunnkretser. Statistikk fra SSB, utarbeidet for Kommunal- og regionaldepartementet.

Kolonne 3:

Reiseavstand til nabokrets (i km) per 1. januar 2013. Beregnet avstand for grunnkretsens innbyggere fra senter i egen grunnkrets til senter i nærmeste nabogrunnkrets innenfor samme sone, summert for alle kommunens innbyggere. Statistikk fra SSB, utarbeidet for Kommunal- og regionaldepartementet.

Kolonne 4:

Innvandrere 6–15 år fra land utenom Skandinavia per 1. januar 2013. Innvandrere er personer som er født i utlandet av to utenlandskfødte foreldre, og som på et tidspunkt har innvandret til Norge. Statistikk fra SSB. Verdier lik tre eller mindre er prikket.

Kolonne 5:

Norskfødte personer 6–15 år med foreldre med innvandringsbakgrunn fra land utenom Skandinavia per 1. januar 2013. Statistikk fra SSB. Verdier lik tre eller mindre er prikket.

Kolonne 6:

Alders- og kjønnsstandardisert dødelighet for hele befolkningen, gjennomsnitt for årene 2008–2012. Standardiseringen skjer ved at det for hver kommune blir beregnet spesifikke rater for hvert kjønn og 18 aldersgrupper, som blir multiplisert med tallet på personer i hver av disse persongruppene i en *standardbefolkning*. Summen av dette er antall døde en slik befolkning ville hatt som årlig gjennomsnitt dersom dødelighetsmønsteret hadde vært det samme som i perioden 2008–2012. Når dette blir dividert med det totale befolkningstallet i den samme standardbefolkningen, oppnår man standardisert summarisk rate. Ratene er oppgitt som døde per 100 000. Disse spesifikke kommunale ratene blir så multiplisert med den gjennomsnittlige befolkningsmengden i kommunene for den samme perioden.

Statistikk fra SSB, utarbeidet for Kommunal- og regionaldepartementet.

Kolonne 7:

Skilte og separerte 16-59 år per 1. januar 2013. Statistikk fra SSB.

Kolonne 8:

Arbeidsledige 16-59 år. Som grunnlag for kriteriet blir det benyttet et gjennomsnitt for registrerte arbeidsledige under 60 år i 2012. Statistikk fra SSB.

Kolonne 9:

Personer med psykisk utviklingshemming 16 år og eldre per 1. januar 2013. Innrapporterte tall fra kommunene til Helsedirektoratet. Tallene inkluderer ikke psykisk utviklingshemmede personer som bor i vertskommuneinstitusjoner.

Kolonne 10:

Innbyggere over 16 år per 1. januar 2013 med universitets- og høyskoleutdanning per 01. oktober 2011. Statistikk fra SSB.

Kolonne 11:

Barn 1 år med kontantstøtte etter full sats i kommunen. Gjennomsnitt for 2012. Statistikk fra NAV.

Kolonne 12:

Barn 1 år med kontantstøtte etter redusert sats i kommunen. Gjennomsnitt for 2012. Statistikk fra NAV.

Kolonne 13:

Barn 0-10 år med enslig forsørger per desember 2012. Enslige forsørgere blir beregnet på grunnlag av mottakere av barnetrygd med utvidet støtte. Tall fra NAV. Verdier lik fem eller mindre er prikket.

Kolonne 14:

Antall uførepensjonister 18–49 år i kommunen per desember 2012. Tall fra SSB. Verdier lik fem eller mindre er prikket.

Kolonne 15:

Antall elever i statlige og private grunnskoler, vanlig undervisning, elevtall per 1. oktober 2012. Statistikk fra Kunnskapsdepartementet/Utdanningsdirektoratet.

Kolonne 16:

Antall elever ved statlige spesialskoler og private skoler for funksjonshemmede, elevtall per 1. oktober 2012. Statistikk fra Kunnskapsdepartementet/Utdanningsdirektoratet.

Kolonne 17:

Antall elever ved statlige spesialskoler og private skoler for funksjonshemmede som er innlosjert på skolen, elevtall per 1. oktober 2012. Statistikk fra Kunnskapsdepartementet/Utdanningsdirektoratet.

Kolonne 18:

Kommunenes totalareal (landareal og ferskvann) i 2011. Siste oppdaterte tall pr. 1. januar 2010. Km2. Statistikk fra Statens kartverk

Kolonne 19:

Antall jordbruksbedrifter i 2012. Antall jordbruksbedrifter omfatter søkere av produksjonstilskudd i jordbruket pr 31.7.2012 og med tillegg for enheter som ikke søker tilskudd. Statistikk fra SSB.

Kolonne 20:

Jordbruksareal i drift 2012. Omfatter fulldyrka areal, overflatedyrka areal og innmarksbeite. Km2. Statistikk fra SSB.

Kolonne 21:

Antall landbrukseiendommer i 2012. Landbrukseiendommer i Landbruksregisteret pr. desember 2012. Omfatter alle landbrukseiendommer med minst 5 dekar jordbruksareal og/eller minst 25 dekar produktivt skogareal. Statistikk fra SSB.

Kommune

	Innbyggere per 01.01.2013	Reiseavst. sone (2013)	Reiseavst. nabo (2013)	Innvandrere år	6-15	Norskfødte m. innv.-foreldre	Dødelighet	Skilte og separerte 16-59 år	Arbeids-ledige 16-59 år	Antall PU år og over	16 Innb. med høyere utdanning	Barn 1 år med full kontantst.	Barn 1 år med red. kontantst.	Barn med enslig forsørger	Uføre 18-49	Elever vanlig underv.	Elever spesial- skoler	Elever med opphold	Total areal	Antall jordbruksbedrifter	Areal dyrket mark	Antall landbr.- eiend.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1902 Tromsø	70 358	312 083	118 731	372	137	423	3 886	837	151	20 086	221	7	.	970	238	0	0	0	2 520	96	17	1 181
1903 Harstad	24 291	97 053	39 357	174	28	154	1 335	237	73	5 506	89	6	2 224	408	27	1	1	1	446	111	21	904
1911 Kvæfjord	3 082	26 278	12 117	38		20	149	28	34	545	13	1	746	53	0	0	0	0	513	66	12	349
1913 Skånland	2 940	39 825	11 632	19		21	135	31	26	523	13	3	119	53	0	0	0	0	495	34	9	595
1917 Ibestad	1 421	12 729	5 226	13	7	12	66	14	12	176	1	.	69	17	32	1	1	1	241	21	6	419
1919 Gratangen	1 119	9 121	4 927	10		6	70	9	7	171	2	2	53	31	0	0	0	0	313	16	3	297
1920 Lavangen	1 012	3 432	4 058	4		7	36	11	6	166	2	1	31	32	0	0	0	0	302	17	3	249
1922 Bardu	3 933	23 286	11 638	19		22	143	30	19	800	15	2	31	61	0	0	0	0	2 704	54	13	308
1923 Salangen	2 220	11 321	6 572	8		18	107	27	14	420	7	3	87	52	0	0	0	0	458	29	8	311
1924 Målselv	6 630	83 974	32 271	20		43	312	52	27	1 231	25	5	68	116	31	0	0	0	3 322	87	27	720
1925 Sørreisa	3 407	13 850	9 885	13		25	186	34	15	587	13	4	178	82	1	0	0	0	363	22	5	393
1926 Dyrøy	1 190	6 345	7 074			9	64	17	11	169	3	2	117	25	0	0	0	0	289	17	5	400
1927 Tranøy	1 514	33 185	9 243	14		9	80	12	7	244	3	1	31	45	0	0	0	0	524	14	5	364
1928 Torsken	880	26 440	5 407	11		7	45	17	6	87	2	1	35	23	0	0	0	0	243	3	1	61
1929 Berg	924	7 679	4 089	14		5	35	10	4	99	1	1	21	17	23	0	0	0	294	0	0	52
1931 Lenvik	11 455	125 255	45 132	81	19	79	628	87	71	1 772	52	6	29	295	0	0	0	0	892	59	15	869
1933 Balsfjord	5 562	95 169	28 657	10	4	36	252	51	31	625	12	7	418	111	31	0	0	0	1 497	168	40	1 018
1936 Karlsøy	2 317	69 023	15 831	22		14	123	31	15	250	5	2	188	26	0	0	0	0	1 090	25	4	471
1938 Lyngen	3 013	59 518	14 698	5	5	20	137	26	34	423	7	4	61	80	27	0	0	0	813	58	15	506
1939 Storfjord	1 942	37 582	10 899	5		16	109	21	14	311	5	1	100	37	0	0	0	0	1 543	26	6	256
1940 Kålfjord	2 208	47 328	6 246	4		16	95	37	14	307	7	1	64	56	0	0	0	0	991	51	11	450
1941 Skjervøy	2 905	20 961	12 283	16		20	167	40	20	383	10	2	41	62	21	0	0	0	473	3	1	174
1942 Nordreisa	4 850	42 556	19 169	23		32	259	65	30	802	11	2	88	106	99	0	0	0	3 437	67	17	492
1943 Kvænangen	1 245	16 044	10 190			11	65	20	15	171	2		151	27	0	0	0	0	2 108	12	3	292
2002 Vardø	2 128	5 294	2 442			17	128	53	8	307	6	1	42	34	0	0	0	0	601	4	1	37
2003 Vadsø	6 163	22 135	6 358	154	16	45	335	84	18	1 297	11	1	61	74	0	0	0	0	1 258	23	7	278
2004 Hammerfest	10 072	30 383	18 675	116	19	68	579	120	45	2 078	13	1	214	122	1	0	0	0	849	6	1	41
2011 Kautokeino	2 923	33 846	23 369	4		21	87	91	17	602	10	4	358		0	0	0	0	9 707	13	3	92
2012 Alta	19 646	131 040	77 324	95	19	129	1 210	259	98	4 112	75	14	118	327	123	0	0	0	3 850	94	25	889
2014 Loppa	1 070	33 441	11 721	6		8	55	15	6	127	5	1	808	21	0	0	0	0	687	0	0	110
2015 Hasvik	1 023	14 432	3 459	5		10	48	19	2	121	2		22	20	0	0	0	0	556	1	0	93
2017 Kvalsund	1 036	18 014	14 810			9	66	12	5	156	3	2	37	17	0	0	0	0	1 844	8	1	153
2018 Måsøy	1 240	13 714	5 871	13		11	51	29	5	146	3	1	24	15	0	0	0	0	1 134	0	0	30
2019 Nordkapp	3 205	15 250	8 828	41	6	31	207	80	14	456	6	1	30	59	0	0	0	0	925	0	0	13
2020 Porsanger	3 968	44 546	16 600	19		32	264	44	7	711	3	2	110		0	0	0	0	4 873	34	9	421
2021 Karasjok	2 721	10 438	12 224			22	141	55	14	621	5	4	126	41	0	0	0	0	5 453	28	6	212
2022 Lebesby	1 339	36 161	10 289	6	5	11	91	32	14	185	2	2	127	45	0	0	0	0	3 458	9	2	81
2023 Gamvik	1 063	14 468	9 434	11		11	69	24	2	130	4	1	55	16	0	0	0	0	1 415	3	0	67
2024 Berlevåg	1 025	2 394	2 100			9	74	20	2	115	2		33	9	0	0	0	0	1 121	1	0	9
2025 Tana	2 900	46 880	29 088	13		23	161	42	22	476	5	1	34	46	49	0	0	0	4 050	66	26	592
2027 Nesseby	882	6 786	4 084			6	49	12	6	149	3		122	7	0	0	0	0	1 436	12	4	266
2028 Båtsfjord	2 162	2 755	2 446	29	11	21	104	57	7	228	3	2	20	37	0	0	0	0	1 433	0	0	8
2030 Sør-Varanger	9 968	90 187	42 363	75	21	67	599	84	32	2 053	19	2	81	195	0	0	0	0	3 967	37	10	319
	234 952	20 265 821	9 144 293	38 599	38 073	31 682	298 593	61 712	17 763	1 167 986	20 861	2 358	7 372	77 662	16 182	131	6	6	323 790	44 673	9 917	182 749



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
31/13	Nordreisa formannskap	29.08.2013

Søknad om støtte til informasjon, distrubusjon og avstemning blant de fiskeberettigede i gamle Nordreisa kommune

Det vises til:

- søknad fra Auttimaa interesseforening for de fiskeberettigede av 29.07.13

Rådmannens innstilling

Nordreisa kommune innvilger gratis kopiering av spørreskjema.

Søknad om distribusjon og praktisk hjelp under avstemningen avslås.

Avslaget begrunnes med kommunens dårlige økonomi og at tidspunktet kolliderer med tidspunkt for forhåndsavstemning før Stortingsvalget 9. september 2013.

Saksopplysninger

Auttimaa interesseforening for de fiskeberettigede søker Nordreisa kommune støtte til informasjon, distribusjon og hjelp ved avstemning blant de fiskeberettigede i gamle Nordreisa kommune.

De skriver følgende i søknaden:

Undertegnede var i kommunestyret 20.juni 2013 og orienterte om Jordskiftesaken angående ny bruksordning i Reisaelva.

Dommen falt 25.juni og utfallet ble at den frie fiskeretten som befolkningen og grunneiere har hatt, ble fradømt befolkningen. Befolkningen i Rotsund, Straumfjord, Oksfjord og barn og unge får heller ikke fiske som før i elva. De blir også døgnkortkjøpere. Dette stemmer ikke med den rettsoppfatning befolkningen har om fiske i Reisaelva. Se hele dommen:

[http : www.domstol.no/upload/ JORDSKIFTE/JTRM/Reisaelva/Rettsbok/1900-2012-0051-Rettsbok.pdf](http://www.domstol.no/upload/JORDSKIFTE/JTRM/Reisaelva/Rettsbok/1900-2012-0051-Rettsbok.pdf)

Vi som forening for de fiskeberettigede ønsker nå å spørre alle rettighetshaverne om de vil akseptere dommen, eller om de vil anke, eller om de vil være med på å reise en ny sak om selve

fiskeretten i Reisaelva. Etter råd fra de advokatene vi har vært i kontakt med, vil vi komme med anbefalinger om hvilke alternativer som vil være mest hensiktsmessig og riktig.

Til dette ber vi Nordreisa kommune om støtte.

Det vil si:

- 1. Papir og trykking av en kort info med svarslipp. (Ett A-4 ark til alle husstander i gamle Nordreisa kommune) Her vet kommunen om hvilket antall vi snakker om.*
- 2. Støtte til distribusjon av denne. (Alle husstander i gamle Nordreisa kommune, her har kommunen adressene)*
- 3. Mottak av svarslipper. Det vil si en boks eller urne på kommunehuset hvis folk vil levere der.
Vi vil selvsagt også oppgi en postadresse, og eventuelt inngå avtale med en eller flere av butikkene med lang åpningstid på Storslett om mottak av svar.*
- 4. Opptelling og kontroll av resultatet av svarene.*

Dersom kommunen som sådan ønsker å mene noe om saken, ville det vært fint med en uttalelse.

Vurdering

Interesseorganisasjonen Auttimaa søker kommunen om støtte til å gjennomføre en spørreundersøkelse. Saksbehandler var i kontakt med søker i begynnelsen av august og da opplyste de at det var lite sannsynlig at de ville anke dommen, men at spørsmålet i undersøkelsen ville bli om de skulle reise en ny sak.

Det søkes her om noe økonomisk støtte, samt støtte til å gjennomføre avstemningen med urne på kommunehuset og hjelp til opptelling og kontroll.

Den økonomiske støtten omfatter kopiering og utsending av brev til ca 1500 husstander. Vi har beregnet denne kostnaden til 10 kr pr utsending (kopiering, papir, konvolutter og porto), av det utgjør porto kr 7,50 som B-post) Til sammen gir dette en kostnad på 15.000 kr. Til sammenligning betaler lag og foreninger 2 kr pr ark for kopiering.

Budsjett for porto er kuttet kraftig de siste åra, og all politisk post hentes av den enkelte representant. Årets budsjett er snart brukt opp.

Videre søkes det om hjelp til organiseringa av avstemningen med hjelp til plassering av urner og opptelling. Kommunen er midt inne i forhåndstemmegivningen før Stortingsvalget 9.sept 2013. Dette medfører et stort merarbeid for Servicetorget. Samtidig mener vi det vil medføre for mye støy og uro med to stemmelokaler inne på Servicetorget. Deltagelse i en avstemning anser kommunen derfor som vanskelig.

Oppsummert så kan kommunen bidra med økonomisk og praktisk hjelp til kopiering av brev og svarskjema, men på grunn av Stortingsvalget og kommunens økonomi avslås henvendelsen om utsending og praktisk hjelp til stemmemottak og telling.