

16/16 Kontrollutvalgets uttalelse om lbestad kommunes årsregnskap for 2015

Arkivsak-dok. 15/00363-23
Arkivkode. 033
Saksbehandler Siv Korneliussen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	09.06.2016	16/16

Forslag til vedtak/innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets kommentarer til lbestad kommunes årsregnskap for 2015 til etterretning.

Vedlegg:

1. Kontrollutvalgets sak 12/16

Kort beskrivelse av saken

Kommunestyret skal behandle kontrollutvalgets sak 12/16 vedrørende dets kommentarer til lbestad kommunes årsregnskap for 2015.

Vedlegg til sak



Vedlegg 1 -
Kontrollutvalgets sak



K-Sekretariatet

Ibestad kommune
ordføreren

SAL 16/16

IBESTAD KOMMUNE	
Avd.	Saksb. DSB
18 MAI 2016	
Saksnr. 15/00363	Dek.nr. 18
Ark.kode:	

v1

Deres ref.: Vår ref.: 436.5.5/11/16/TK
Saksbeh.: Tage Karlsen
E-postadr.: tage.karlsen@k-sekretariatet.no

Telefon: 77 02 61 66
48 03 83 83
Dato: 13.5.2016

SAK TIL BEHANDLING I KOMMUNESTYRET

KONTROLLUTVALGETS SAK 12/16: KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM IBESTAD KOMMUNE ÅRSREGNSKAP FOR 2015

Kontrollutvalget protokollerte følgende i møte 12.5.2016 under behandlingen av sak 12/16:

«Innstilling:

1. *Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Ibestad kommunes årsregnskap for 2015.*
2. *Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.*

Behandling:

Det ble fattet enstemmig vedtak i henhold til innstillingen.

Vedtak:

1. *Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Ibestad kommunes årsregnskap for 2015.*
2. *Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.»*

Saken oversendes herved for behandling i formannskapet og kommunestyret, jfr. vedtakets pkt. 2.

./.
Vedlagt følger saksframlegget til kontrollutvalget, og kontrollutvalgets uttalelse signert av utvalgets leder.

Postadresse: K-Sekretariatet IKS Postboks 6600 9296 TROMSØ	Hovedkontor: Fylkeshuset Strandvn. 13, TROMSØ Tlf. 77 78 80 43	Avdelingskontor: Postmottak 9479 HARSTAD Tlf. 77 02 61 66	Avdelingskontor: Postboks 88 9148 OLDERDALEN Tlf. 77 71 61 14	Avdelingskontor: c/o Lenvik kommune 9306 FINNSNES Tlf. 77 87 10 65	Organisasjonsnr: 988 064 920
--	--	---	---	--	--

Med vennlig hilsen



Tage Karlsen
seniorrådgiver

Kopi: rådmannen



Utvalg: Kontrollutvalget i Ibestad kommune	Saksnummer: 12/2016	Møtedato: 12.5.2016	Saksbehandler: Bjørn-Harald Christensen
---	-------------------------------	-------------------------------	---

KONTROLLUTVALGETS UTTAELSE OM IBESTAD KOMMUNE ÅRSREGNSKAP FOR 2015

Innstilling til v e d t a k:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Ibestad kommunes årsregnskap for 2015.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Saken gjelder:

Ibestad kommunes regnskap for 2015.

Vedlegg til saken:

- A: Trykte vedlegg: Kopi av revisjonsberetning 2015 datert 15. april 2016.
Utkast til kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2015.
- B: Utrykte vedlegg: Ibestad kommunes årsregnskap for 2015 (utsendt fra kommunen)
Ibestad kommunes årsberetning for 2015 (utsendt fra kommunen)

Saksutredning:

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

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

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

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

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

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

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

Årsberetningen er en redegjørelse for virksomheten gjennom et år utarbeidet av administrasjonssjefen. I denne beretningen skal det tas inn opplysninger om forhold som er viktige for å bedømme kommunens økonomiske resultat og stilling, samt andre forhold av vesentlig betydning for kommunen.

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

I revisjonsstandardene (ISA'ene) er det tre standarder som er aktuelle ved utarbeidelsen av revisjonsberetningen, ISA 700 – *Konklusjon og rapportering om regnskaper*, ISA 705 – *Modifikasjoner i konklusjonen i den uavhengige beretning* og ISA 706 – *Presiseringavsnitt og avsnitt om "andre forhold" i den uavhengige revisors beretning*. Revisjonsberetningen presenteres todelt: - I første del uttaler revisor seg om årsregnskapet, mens del to omhandler andre forhold enn årsregnskapet og som revisor er pålagt å uttale seg om etter norsk lovgivning.

Årsregnskap og årsberetning er avlagt hhv. 15.2. og 31. mars 2016. Revisjonsberetningen er avlagt 15. april 2016.

I revisjonsberetningen (del 1) – *Uttalelser om årsregnskapet* – har revisor tatt forbehold fordi deler av variabel lønn for desember ikke er utgiftsført pr. 31.12. Følgelig er regnskapsmessig mindreforbruk kr 668.219,- for høyt, og kortsiktig gjeld tilsvarende for lavt.

I revisjonsberetningen (del 2) – *Uttalelser om øvrige forhold* – har revisor tatt forbehold om budsjett. Revisor påpeker at det er betydelig merforbruk i forhold til regulert budsjett på bruttorammene sentraladministrasjon/fellesutgifter og oppvekst/kultur med hhv. kr 2.564.000 og kr 6.341.000. Videre er det i investeringsregnskapet (jf. regnskapsskjema 2B) – ansvar bredbåndsutbygging – investert for kr 3.405.000 mer enn regulert budsjett.

Det omtalte forhold i revisjonsberetningen er tatt opp i revisjonsbrev nr. 6 til kontrollutvalget, og behandles som egen sak i møtet.


Ibestad kommunes årsregnskap for 2015 viser regnskapsmessig mindreforbruk på kr 1.407.372.

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

Vedlagt følger forslag til uttalelse fra kontrollutvalget om årsregnskapet.

Finnsnes, den 3. mai 2016



 Bjørn-Harald Christensen
daglig leder



Til kommunestyret i Ibestad kommune

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Ibestad kommune som viser kr 113.770.320 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 1.407.372. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Administrasjonssjefens ansvar for årsregnskapet

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen 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 kommunal 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 kommunens utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av kommunens interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne 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 med forbehold.

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

Grunnlag for konklusjon med forbehold

Deler av påløpt variabel lønn for desember er ikke utgiftsført per 31.12. Følgelig er kortsiktig gjeld og lønns- og sosiale utgifter kr 668.219 for lavt. Regnskapsmessig mindreforbruk skulle følgelig vært kr 739.153

Konklusjon med forbehold

Etter vår mening er årsregnskapet, med unntak av virkningen av forholdet omtalt i avsnittet "Grunnlag for konklusjon med forbehold", avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Ibestad kommune per 31. desember 2015, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrifter og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Uttalelser om øvrige forhold

Konklusjon med forbehold om budsjettet

Regnskapsskjema 1B viser at utgifter i bruttoramme sentraladministrasjon/fellesutgifter har hatt et betydelig merforbruk i forhold til regulert budsjett på kr 2.564.000, og utgifter i bruttoramme oppvekst og kultur har hatt et betydelig merforbruk i forhold til regulert budsjett på kr 6.341.000. Regnskapsskjema 2B viser at ansvar bredbåndsutbygging har hatt et betydelig merforbruk i forhold til regulert budsjett på kr 3.405.000. Vi viser til redegjørelse i rådmannens årsberetning.

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


Konklusjon om årsberetningen

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

Konklusjon 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 ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Harstad, 15.04.2016



Henrik J. Strøm

Oppdragsansvarlig revisor/Registrert revisor



IBESTAD KOMMUNE KONTROLLUTVALGET

Til
Kommunestyret i Ibestad kommune

KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM IBESTAD KOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2015

Kontrollutvalget har i møte 11.5.2016 behandlet Ibestad kommunes årsregnskap for 2015.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 15.4.2016, revisjonsbrev nr. 6 og rådmannens årsberetning. I tillegg har revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget har merket seg at Ibestad kommunes regnskap for 2015 viser et overskudd/mindreforbruk på kr 1.407.372.

Revisor har i revisjonsberetningens del 1 – *Uttalelser om årsregnskapet* – tatt forbehold fordi deler av variabel lønn for desember ikke er utgiftsført pr. 31.12. Følgelig er regnskapsmessig mindreforbruk kr 668.219,- for høyt, og kortsiktig gjeld tilsvarende for lavt.

I revisjonsberetningen del 2 – *Uttalelser om øvrige forhold* – har revisor tatt forbehold om budsjett. Revisor påpeker at det er betydelig merforbruk i forhold til regulert budsjett på bruttorammene sentraladministrasjon/fellesutgifter og oppvekst/kultur med hhv. kr 2.564.000 og kr 6.341.000. Videre er det i investeringsregnskapet (jf. regnskapsskjema 2B) – ansvar bredbåndsutbygging – investert for kr 3.405.000 mer enn regulert budsjett.

Forholdene er tatt opp i nummerert revisjonsbrev til kontrollutvalget, som vil behandle og følge dette opp særskilt.

Ut over ovennevnte, og det som framgår av saksframlegget til kontrollutvalget i regnskapssaken og revisjonsberetningen av 15.4.2016, har kontrollutvalget ikke merknader til Ibestad kommunes årsregnskap for 2015.

Ibestad, den 12. mai 2016

Mona Kristiansen
Leder av kontrollutvalget

Gjenpart: Formannskapet

Willy Aas

Emne: Oppvekst - barnehage
Plassering: Mitt kontor

Start: on 01.06.2016 09:30
Slutt: on 01.06.2016 11:00

Regelmessighet: (ingen)

Møtestatus: Møtearrangør

Arrangør: Willy Aas
Obligatoriske deltakere: Sandra Bertinussen

Vi prøver igjen.
Pass.
Må flytte dette møtet pga reise.

Tema:
Budsjett 2016
Oppvekstsaker
 Oppvekststrategi
 BTI
 Beredskap
 Whatif
Barnehagesaker
 Vedtak – vi går gjennom teksten vi har så langt
 Personal/HMS
 Arbeidsmiljøet akkurat nu
 Medarbeiderundersøkelsen

Evt

Mvh
Willy
T.: 91696556

Willy Aas

Emne:	Gjennomgang ROS-analyser/oppdatering ROS/planlegging øvelse mm
Plassering:	Møterom - Kommunestyresalen
Start:	on 01.06.2016 12:00
Slutt:	on 01.06.2016 15:00
Regelmessighet:	(ingen)
Møtestatus:	Godtatt
Arrangør:	Roald Pedersen
Obligatoriske deltakere:	Dag Sigurd Brustind; Roe Jensen; Anita Dahl Solbakken; Trond Hanssen; Willy Aas

Hei!

Innkalling 3.

Jfr. møtene 4. og 8. mai.

Iht. avvikene fra tilsynet med Fylkesmannen så mangler det analyser i ROS analysen på hendelser som kan oppstå. Det mangler også følgehendelser på analyserte scenario og tiltak. Her nevnes trafikkulykke, pandemi skoleskyting, større arrangement og brann i institusjon. Dette må vi i fellesskap gjennomgå. Som et følge av dette avviket oppstår nye avvik i forhold til hvordan ulike risiko og sårbarhetsfaktorer kan påvirke hverandre, og behovet for befolkningsvarsling og evakuering.

Vi må gjennomgå varslingslister og sørge for at disse er oppdatert samt sørge for at alle som står på varslingslisten informeres om sin rolle. Vi må avklare hvem gjør hva.

I tillegg må vi gå gjennom beredskapsplanen slik at denne blir oppdatert og at vi får den politisk vedtatt. Vi må også lage rutine for årlig oppdatering av denne. Også her, hvem gjør hva?

Gjennomføring av øvelse, samt opplæring i kriseledelse. Her må vi planlegge en gjennomføring. Jeg ser for meg at vi planlegger mot en øvelse med gjennomføring i september/oktober i år.

Etter dette møtet så får vi se hvor vi står. Jeg regner uansett med at vi må planlegge øvelsen nærmere, over sommerferien.



Rapport etter
tilsyn.pdf



**Fylkesmannen i Troms
Romssa Fylkkamánni**

Saksbehandler
Kjersti Kristiansen

Telefon
77642046

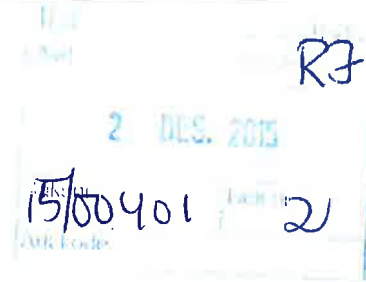
Vår dato
02.12.2015
Deres dato

Vår ref.
2009/149 - 117
Deres ref.

Arkivkode
352.1

Ibestad kommune

9450 Hamnvik



Rapport etter tilsyn i Ibestad 25.11.2015

Fylkesmannen i Troms takker for frammøte 25. november 2015 fra både politisk og administrativ side.

Hensikten med tilsynet var å kontrollere kommunens arbeid og etterlevelse av bestemmelsene om kommunal beredskapsplikt. Tilsynet ble gjennomført med hjemmel i lov 26. juni 2010 om kommunal beredskapsplikt, sivilbeskyttelse og Sivilforsvaret (sivilbeskyttelsesloven) § 29 og forskrift 22. august 2011 om kommunal beredskapsplikt § 10.

Vedlagt følger rapporten som vi ønsker en tilbakemelding på innen 04.02.2016. Vi ønsker dere lykke til i arbeidet. Og gjentar fra tilsynet at Fylkesmannen stiller som veileder i det videre arbeidet med helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse om dere ønsker det.

Tilsynet ble gjennomført av Fagansvarlig Hans Kr. Rønningen, Rådgiver Kjersti Kristiansen.

Med hilsen

Per Elvestad
plandirektør

Kjersti Kristiansen
rådgiver

Dokumentet er elektronisk godkjent og har ikke håndskrevne signaturer.

Definisjoner i rapporten

Avvik: Manglende etterlevelse av krav fastsatt i bestemmelsene om kommunal beredskapsplikt i sivilbeskyttelsesloven og/eller i forskrift til kommunal beredskapsplikt.

Merknad: Funn det er grunn til å påpeke for å sikre forbedring i oppfølging av bestemmelsene beredskapsplikten.

Informasjon om tilsynet

Tilsynsår	2015
Tilsynets varighet	Endags
Tilsyn fra (dato)	25.11.2015
Tilsynet er utført av	Fylkesmannen i Troms
Tilsyn med kommune	Ibestad
Dato for forrige tilsyn med kommunen	02.09.2010
Samordning av tilsyn på embetene?	Ja
Type tilsyn	Revisjon
Tema for tilsynet	Kommunal beredskapsplikt

Deltakere fra kommunen

Fornavn	Etternavn	Stilling	Rolle
Dag Sigurd	Brustind	Ordfører	Leder kriseledelsen
Roe	Jenset	Rådmann	
Roald	Pedersen	Ass. rådmann	
Trond	Hanssen	Seksjonsleder teknisk	
Ove	Frantzen	Brannsjef	
Bjørnar	Johansen	Enhetsleder teknisk vedlikehold	
Willy	Aas	Seksjonsleder skole/oppvekst	
Sylvi	Johansen	Seksjonsleder Helse- sosial og omsorg	Leder Kriseteam
Siv	Henriksen	Helsesøster og psykiatrisk sykepleier	Medlem Kriseteam
Ann Berit	Meyer	Psykiatri	Medlem Kriseteam

Hovedinntrykk

Ibestad kommune arbeider nå godt med sin helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS) som er helt i sluttfasen før den er ferdigstilt og uten avvik. ROS analysen har en fin oppbygning, struktur og er lett å lese. Fylkesmannen i Troms savner analyse av enkelte hendelser, oppfølging av hendelse som følgehendelser og tiltak før vi kan gi den ingen avvik. Beredskapsplanen trenger også en oppdatering når ROS analysen er ferdigstilt.

Fylkesmannen ønsker å bidra til større forståelse og samarbeid internt i kommunen med beredskap og vil derfor prioritere øvelse for kriseledelsen mfl. i kommunen i 2016, gjerne

med scenario fra ROS analyse og bruk av CIM. Det er også ønskelig å arrangere en beredskapsdag for sør – Troms kommunene sammen.

Ibestad har samarbeid med Harstad innenfor brann og legevakt sammen med Bardu kommune.

Avvik

Nr.	Hjemmel	Beskrivelse	Kommentar
1	Lov § 14 – Kommunal beredskapsplikt – risiko- og sårbarhetsanalyse	Det mangler analyser i ROS analysen på flere hendelser som kan oppstå ofte i kommunen. Det mangler også følgehendelser på analyserte scenario og tiltak.	Vi anser disse hendelsene som svært viktig for Ibestad å analysere før den kan gis ingen avvik, trafikkulykke, pandemi, skoleskyting, større arrangement og brann i institusjon.
2	Forskrift § 2 – Helhetlig risiko – og sårbarhetsanalyse.	Som følge av avvik i § 14 i loven følger det også avvik i forskrift om kommunal beredskapsplikt § 2.	2, a) Eksisterende og fremtidige risiko- og sårbarhetsfaktorer i kommunen c) Hvordan ulike risiko- og sårbarhets- faktorer kan påvirke hverandre. f) Behovet for befolkningsvarsling og evakuering
3	Lov § 15 – Kommunal beredskapsplikt – beredskapsplan for kommunen	Varslingslister er ikke oppdatert i henhold til loven.	
4	Forskrift § 4 – Beredskapsplan	Som følge av avvik i lovens § 15 er det også avvik i § 4 i forskriften.	4, b) Varslingsliste over aktører som har en rolle i kommunens krisehåndtering. Kommunen skal informere alle som står på varslingslisten om deres rolle i krisehåndteringen.
5	Forskrift § 6 – Oppdatering revisjon	Som følge av avvik i lovens § 15 er det også avvik i § 6 i forskriften.	Kommunens beredskapsplan skal til enhver tid være

			oppdatert, og som et minimum revideres en gang pr. år. Gjennom intervju under tilsynet kom det fram at varslingslisten ikke er oppdatert og at enkelte ikke er informert om sin rolle under krisehåndtering.
6	Forskrift § 7 – Øvelser og opplæring	Som følge av avvik i lovens § 15 er det også avvik i § 7 i forskriften.	Kommunen har ikke gjennomført øvelse de siste årene, eller opplæring av nye medlemmer i kriseledelse og andre som inngår i krisehåndteringen for kommunen.

Andre opplysninger**Frist for tilbakemelding fra kommunen (dato)**

04.02.2016

E-postadresse tilsynslederfmtrhro@fylkesmannen.no**Ammen informasjon**

Tilbakemeldingen skal om mulig være konkret, hva som er gjennomført av analyser og hvilke planer kommunen har for å oppfylle avvik og merknader.

17/16 Regnskap/årsberetning 2015

Arkivsak-dok. 16/00218-1
Arkivkode. 210
Saksbehandler Helge Høve

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	25.05.2016	49/16
2 Kommunestyret	09.06.2016	17/16

Formannskap har behandlet saken i møte 25.05.2016 sak 49/16

Møtebehandling

AFL/H/Sp v/Jim Kristiansen fremmet forslag om følgende tillegg til pkt. 5:

Det presiseres at lbestad kommune bruker bruttoprinsippet i sin budsjettering. Ev. merinntekter/merutgifter skal reguleres inn i budsjettet før bruk.

Votering

Først ble det votert over rådmannens forslag i punktene 1 – 4: Enstemmig vedtatt.

Deretter ble votert over punkt 5 ved at rådmannens forslag til vedtak ble satt opp mot forslaget fra AFL/H/Sp: Forslaget fra AFL/H/Sp ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Formannskapet ber kommunestyret fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar driftsregnskap for 2015 med et regnskapsmessig mindreforbruk på 1.407.000 kroner.
2. Mindreforbruket på 1.407.000 kroner avsettes til disposisjonsfond.
3. Kommunestyret vedtar investeringsregnskapet for 2015 med et merforbruk på 299.000 kroner.
4. Merforbruket 299.000 kroner fra investeringsregnskapet dekkes av disposisjonsfondet.
5. Kommunestyret tar årsberetning 2015 til etterretning. Det presiseres at lbestad kommune bruker bruttoprinsippet i sin budsjettering. Ev. merinntekter/merutgifter skal reguleres inn i budsjettet før bruk.

Saksfremlegg

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet ber kommunestyret fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar driftsregnskap for 2015 med et regnskapsmessig mindreforbruk på 1.407.000 kroner.
2. Mindreforbruket på 1.407.000 kroner avsettes til disposisjonsfond.

3. Kommunestyret vedtar investeringsregnskapet for 2015 med et merforbruk på 299.000 kroner.
4. Merforbruket 299.000 kroner fra investeringsregnskapet dekkes av disposisjonsfondet.
5. Kommunestyret tar årsberetning 2015 til etterretning.

Vedlegg:

1. Årsregnskap 2015 - eget dokument
(Vedlegg til årsregnskapet (blant annet detaljregnskapet) er ikke vedlagt, men kan fås ved henvendelse til servicetorget)
2. Årsberetning 2015 – eget dokument
3. Revisors beretning – uttalelse om årsregnskapet
(Kontrollutvalgets vedtak vil bli vedlagt når det foreligger)

Kort beskrivelse av saken

Regnskapet ble ferdig innen fristen 15.02. Årsberetninga er datert 31.03. som er innenfor fristen.

Fakta i saken

Om regnskapet står de følgende i årsberetninga:

Driftsregnskapet viser et overskudd på 1,4 mill kr. Når vi tar hensyn til ekstraordinære årsoppgjørsposteringer som premieavvik 2014 som er utgiftsført med 6,1 mill. kroner, premieavvik 2015 inntektsført med 4,7 mill. kroner og det er brukt 4,9 mill. kroner av disposisjonsfondet er det reelle driftsresultat et merforbruk på vel 2 mill. kroner.

Vurdering

Kommunen skyver ikke, som de aller fleste kommuner, et akkumulert premieavvik foran seg som må dekkes over framtidige regnskap, da kommunen dekker premieavviket neste budsjettår. Det betyr at premieavviket som ble inntektsført i 2015 på 4,7 mill. kroner må dekkes i 2016. For å dekke dette kan kommunen blant annet bruke tidligere års overskudd som er avsatt til disposisjonsfond. Ved utgangen av 2015 står det 377.000 kroner på disposisjonsfondet.

Investeringsregnskapet er gjort opp med et merforbruk på 299.000 kroner. Merforbruket skyldes at det ikke er anledning til å dekke egenkapitalinnskudd til KLP med lån. Egenkapitalinnskuddet ble delvis dekket med kapitalinntekter. Et merforbruk i investeringsregnskapet skal dekkes etter de samme regler som merforbruk i driftsregnskapet. Dette betyr at merforbruket må dekkes senest i 2017. Rådmannen foreslår at merforbruket på investering dekkes av disposisjonsfondet.

Revisjonen har i sin beretning til kommunestyret tatt opp 2 forhold i regnskapet. Det første omhandler regnskapsføring av variabel lønn for desember:

Grunnlag for konklusjon med forbehold

Deler av påløpt variabel lønn for desember er ikke utgiftsført per 31.12. Følgelig er kortsiktig gjeld og lønns- og sosiale utgifter kr 668.219 for lavt. Regnskapsmessig mindreforbruk skulle følgelig vært kr 739.153

Konklusjon med forbehold

Etter vår mening er årsregnskapet, med unntak av virkningen av forholdet omtalt i avsnittet "Grunnlag for konklusjon med forbehold", avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til lbestad kommune per 31. desember 2015, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrifter og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

lbestad kommune har i alle år forskjøvet variabel lønn i desember til januar neste år. I og med at variabel lønn har vært noenlunde lik fra år til år har dette ikke fått noen vesentlig resultat effekt. Regnskapsføringen har vært en effektiv og rasjonell måte å føre variabel lønn på. Revisor har påpekt at dette må endres. Rådmannen vil selvsagt rette seg etter revisors merknad og endre regnskapsføringen av variabel lønn for desember måned fra og med regnskapet 2016. Rådmannen vil likevel tillate seg å være uenig i revisors konklusjon om at regnskapets mindreforbruk skulle ha vært 739.153 kroner. I et slikt regnestykke må vi ta med at det ville ha vært en omtrent tilsvarende besparelse på variabel lønn ført i januar 2015 fra desember 2014 dersom variabel lønn hadde vært ført i henhold til revisors anvisning. Når kommunen må endre regnskapsføring av variabel lønn får dette den konsekvens at utgiftene øker det året omleggingen skjer. Det betyr at vi får en ekstrautgift i regnskapet for 2016 på 7-800.000 kroner.

Revisor har tatt opp avvik mellom budsjett og regnskap:

Konklusjon med forbehold om budsjettet

Regnskapsskjema 1B viser at utgifter i bruttoramme sentraladministrasjon/ fellesutgifter har hatt et betydelig merforbruk i forhold til regulert budsjett på kr 2.564.000, og utgifter i bruttorammeoppvekst og kultur har hatt et betydelig merforbruk i forhold til regulert budsjett på kr.6.341.000. Regnskapsskjema 2B viser at ansvar bredbåndsutbygging har hatt et betydelig merforbruk i forhold til regulert budsjett på kr 3.405.000. Vi viser til redegjørelse i rådmannens årsberetning.

Rådmannen har kommentert revisjonen merknad i årsrapporten på kap 2.10:

Vesentlige budsjettavvik i regnskapsskjema:

Stab - merutgifter 2.564.000

- Politisk ledelse - godtgjørelse politikere som følge av flere møter og økt godtgjørelse
- Saman om ein betre kommune – økte utgifter balanseres av større tilskudd
- Arealplan – prioritert prosjekt der kostnadene ble høyere som følge av ny konsulent

Oppvekst - merutgifter 6.341.000

- Barnevern – økt utgift som følge av flere saker som må følges opp med tiltak
- Bofellesskap – økt aktivitet har medført økte utgifter som ikke er budsjettet, men inntektene har økt enda mer slik at netto for ansvaret viser mindreforbruk

Helse - merutgifter 958.000

- Legekontoret – økte utgifter pga mye bruk av vikarleger. Det har ikke lyktes å rekruttere fast ansatte leger i Ibestad
- Samhandlingsreformen – oppgjør etter opphør av ordning medførte tilbakebetaling.

Premieavvik - merutgifter 1.243.000

- Premieavvik – vil alltid være vanskelig å budsjettere da avregninga kommer etter årets slutt.

Bredbåndsutbygging (investering) - merutgifter 3.405.000

- Bredbåndutbygging (investering) – budsjettet vedtatt av formannskapet sak 88/15 etter Kommunelovens § 13. Ved en feil ble investeringsbudsjettet ikke regulert i henhold til vedtaket og dermed oppsto det et avvik.

Revisor har uttrykt at rådmannen forklaring på avvikene er tilfredsstillende.

Helse og miljø

Ingen konsekvenser.

Personell

Ingen konsekvenser.

Økonomi

Rådmannen foreslår at driftsoverskuddet for 2015 avsettes til disposisjonsfond. Formelt sett avsettes beløpet til disposisjonsfond ved regnskapsavslutninga for 2016. En forutsetning for å avsette beløpet til disposisjonsfond fullt ut er at regnskapet for 2016 ikke viser merforbruk. Dersom regnskapet viser merforbruk, trer regnskapsforskriftens strykingsbestemmelser automatisk inn slik at merforbruket reduserer avsetning til disposisjonsfond.

Vedlegg til sak



Revisors beretning -
uttalelse til årsregnsk



Til kommunestyret i Ibestad kommune

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Ibestad kommune som viser kr 113.770.320 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 1.407.372. Årsregnskapet består av balanse per 31.desember 2015, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Administrasjonssjefens ansvar for årsregnskapet

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen 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 kommunal 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 kommunens utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av kommunens interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne 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 med forbehold.

Grunnlag for konklusjon med forbehold

Deler av påløpt variabel lønn for desember er ikke utgiftsført per 31.12. Følgelig er kortsiktig gjeld og lønns- og sosiale utgifter kr 668.219 for lavt. Regnskapsmessig mindreforbruk skulle følgelig vært kr 739.153

Konklusjon med forbehold

Etter vår mening er årsregnskapet, med unntak av virkningen av forholdet omtalt i avsnittet "Grunnlag for konklusjon med forbehold", avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Ibestad kommune per 31. desember 2015, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrifter og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Uttalelser om øvrige forhold

Konklusjon med forbehold om budsjettet

Regnskapsskjema 1B viser at utgifter i bruttoramme sentraladministrasjon/fellesutgifter har hatt et betydelig merforbruk i forhold til regulert budsjett på kr 2.564.000, og utgifter i bruttoramme oppvekst og kultur har hatt et betydelig merforbruk i forhold til regulert budsjett på kr.6.341.000. Regnskapsskjema 2B viser at ansvar bredbåndsutbygging har hatt et betydelig merforbruk i forhold til regulert budsjett på kr 3.405.000. Vi viser til redegjørelse i rådmannens årsberetning.

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

Konklusjon om årsberetningen

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

Konklusjon 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 ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Harstad, 15.04.2016



Henrik J. Strøm

Oppdragsansvarlig revisor/Registrert revisor

18/16 Økonomimelding 2016

Arkivsak-dok. 16/00225-1
Arkivkode. 145
Saksbehandler Helge Høve

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	25.05.2016	51/16
2 Kommunestyret	09.06.2016	18/16

Formannskap har behandlet saken i møte 25.05.2016 sak 51/16

Møtebehandling

Omforent v/Jim Kristiansen ble det fremmet følgende forslag:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret tar økonomimeldingen til orientering.

Votering

Det ble votert over omforent forslag: Enstemmig vedtatt.

Vedtak

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret tar økonomimeldingen til orientering.

Saksfremlegg

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret har følgende merknader/kommentarer til budsjettkontroll pr mai:
.....
2. Kommunestyret har følgende merknader/kommentarer til statusrapport oppfølging av vedtak:
.....
3. Kommunestyret har følgende merknader/styringssignaler til vedtatt økonomiplan for perioden 2017-2020:
.....

Vedlegg:

1. Økonomimelding 2016

Kort beskrivelse av saken

Som eget vedlegg følger økonomimelding 2016. Dette er et meget viktig dokument som både er rådmannens halvårsrapport til kommunestyret og viser utsikter for resten av 2016 og 2017. Hensikten med meldinga er å rapportere om status og gi kommunestyret mulighet til å vedta politiske prioriteringer både for inneværende år og for budsjett/økonomiplan 2017-2020.

Fakta i saken

Økonomimeldinga har noen faste kapitler, men er ellers fleksibel slik at den kan endres som følge av endrede rammeforutsetninger.

Vurdering

Rådmannens vurderinger og tilrådninger framkommer av selve økonomimeldinga.

Helse og miljø (HMS og "tradisjonelle miljøspørsmål (eks. forurensning))
Ikke relevant

Personell
Ikke relevant

Økonomi
Framgår av økonomimeldinga

Vedlegg til sak



Økonomimelding
2016.docx

SAK 18
~~8~~/16 - VI

Økonomimelding 2016



Ibestad kommune

1. Innledning

Økonomimeldinga er en del av plan- og rapporteringshjulet i Ibestad kommune. Innholdet vil hovedsakelig være fast, men kunne variere litt avhengig av kommunens økonomiske situasjon. Økonomimeldinga vil også være fleksibel slik at den kan endres og forbedres ut fra politiske ønsker. Økonomimeldinga har flere formål:

- Det er rådmannens informasjon til politisk ledelse
- Informasjon om regjeringas forslag i Kommuneproposisjonen (2017) og Revidert nasjonalbudsjett (2016)
- Det er politisk ledelses mulighet til å gi tilbakemelding på framdrift og retning.
- Det er politisk ledelses mulighet til å vedta prioriteringer for budsjett 2017/økonomiplan 2018-2020

Rådmannen vil invitere kommunestyret til å kommentere og gi retning for styringa av kommunen.

Årets økonomimelding har følgende innhold:

1. Budsjettrapport

Alle budsjettkontroller vil vise anslått resultat pr 31.12. med de til dels usikre forutsetninger som er til stede på rapporteringstidspunktet. Jeg vil understreke at et kommunebudsjett er ganske kompleks og med mange usikre komponenter der kommunen ikke har styring med de største eks. skatte/rammeoverføring (som hovedsakelige avhenger av skatteinntang på landsbasis og vedtak på regjerings-/stortingsnivå), lønnsoppgjør (der kommunen ikke er direkte part i de sentrale forhandlinger), renteutviklinga (der kommunen ikke har noen innflytelse) og enkelte tjenesteområder der kommunen ikke kan styre brukertilgangen (lov- og rettighetsbaserte tjenester).

2. Statusrapport

I statusrapporten rapporterer rådmannen status og framdrift på

- a) Resultatmål
- b) Tiltaksmål
- b) Andre tiltak i vedtatt budsjett
- c) Politiske/administrative vedtak i budsjettåret.

Dette gir en langt bredere rapportering enn kun budsjettreporteringen.

Statusrapporten viser et ganske imponerende aktivitetsnivå i Ibestad kommune. Aktivitetsnivået er nok helt opp mot grensen hva den kommunale administrasjon kan klare å følge opp.

4. Kommuneproposisjonen/Rev. Nasjonalbudsjett

Her vil rådmannen redegjøre for de forslag til endringer som er fremmet, og hvilke konsekvenser de får for Ibestad kommune.

5. Budsjett 2017/økonomiplan 2018-2020

Her gjennomgår rådmannen vedtatte økonomiplan som vil være grunnlaget for neste års budsjett og økonomiplan fra til 2020.

Rådmannen ønsker innspill og prioriteringer fra kommunestyret.

Kommunestyret kan gjennom vedtak i økonomimeldinga gi prioriteringer foran budsjettbehandlninga til høsten.

Ibestad, 18. mai 2016

Roe Jensen
Rådmann

2. Budsjettkontroll - mai

Budsjettkontroll 2016 - mai

Merforbruk/mindreinntekt +
Mindreforbruk/merinntekt (-)

Anslått resultat pr 31.12.	Februar	Mars	April	Mai
Drift				
Rådmann/Stab	Balanse	(50)	(50)	(80)
Oppvekst	(100)	(26)	(100)	(80)
HSO	75	100	250	-
PNU	120	50	150	150
Felles finanser				
Lønnsoppgjøret	Uavklart	Uavklart	Uavklart	Uavklart
Skatt/rammeoverføring	800	650	650	300
Renter (utgift/inntekt)	Balanse	Balanse	Balanse	Balanse
Avdrag	Balanse	Balanse	Balanse	Balanse
Sum	895	724	900	290
Udekket premieavvik fra 2015	Uavklart	4 100	4 100	4 100
Antatt resultat inkl. premieavvik før årsoppgjør	1 790	5 548	5 900	4 680
Årsoppgjørsposter som medfører endring:				
Pensjon	Uavklart	Uavklart	Uavklart	Uavklart
Premieavvik 2016	Uavklart	Uavklart	Uavklart	Uavklart
Anslått resultat pr 31.12.2016	1 790	5 548	5 900	4 680

Generelt

Budsjettrapportene utarbeides helt i starten av hver måned. Rapporten får betegnelse den måned det rapporteres. Det betyr at rapportene som lages i mai betegnes budsjett rapport mai for å få en felles betegnelse for rapportene. Det betyr at det ikke er regnskapsdata med fra rapporteringsmåneden.

Rapportene for april baseres derfor kun på regnskapsdata for tre måneder.

I rapporten fra seksjonene tar jeg punktvis med de største avvik. Det kan bety at seksjonens tallrapport viser et annet samlet avvik.

Stab/rådmann

Seksjonen rapporterer en liten besparelse som følge av vakant stilling.

Oppvekst

Seksjonen melder om at det ligger an til balanse eller et lite mindreforbruk. Seksjonen har iverksatt flere tiltak for å redusere merforbruket.

- Grunnskolens fellesbudsjett – mindretgift 100.000
- Hamnvik barnehage – merforbruk lønn følge opp barn med spesielle behov 250.000
- Ånstad barnehage - merforbruk strøm/økt personell ressurs 150.000
- Barnevern - merforbruk ekstraordinære tiltak 350.000
- Kulturhuset – mindreinntekt billettsalg/merforbruk lønn 120.000
- Voksenopplæring – merinntekt refusjon enslige mindreårige 800.000

HSO

Enheten melder om balanse selv om det er noen usikre poster.

PNU

- Reguleringsplan Engenes – merforbruk 75.000
- Arealplan – merforbruk 50.000
- FDV-enheten – merforbruk ekstraordinært arbeid 100.000
- Tidligere Ånstad oppvekstsenter – merforbruk strøm 75.000
- Tilskudd til nybygg – mindreforbruk 150.000

Felles finanser

Lønnsoppgjøret

Det er satt av en lønnsnett på 2,2 mill. kr. Rammen for oppgjøret er klar, men det må foretas ytterligere avklaringer og beregninger før kommunens kostnader er klare. Rammen for oppgjøret er noe lavere enn de siste år. Vi må avvente rundskriv fra KS med nærmere detaljer om lønnsoppgjøret før vi kan foreta beregning av kostnadene. Inntil videre forholder vi oss til at lønnsnetten er tilstrekkelig til å dekke lønnsoppgjøret.

Renter og avdrag

Det er ikke framkommet endringer som medfører at tallene i vedtatt budsjett må justeres. Det vil være usikkerhet omkring utbytte fra Hålogaland Kraft inntil utbytte for 2015 er vedtatt.

Skatt og rammetilskudd

Rådmannens budsjett var basert på at folketallet ved årsskiftet ville være 1417 som er det samme som siste kjent befolkningstall pr 01.07.2015. Kommunestyret vedtok å basere sitt budsjett på at folketallet ved årsskiftet ville bli 1427 som skulle gi en inntektsøkning på 500.000 kroner.

Folketallet pr 01.01.2016 viser en ytterligere nedgang til 1403 innbyggere. I revidert nasjonalbudsjett har Regjeringa økt anslaget for skatteinnngang til kommunene i 2016. Dette medfører i følge KS sin beregning at skatt og rammetilskudd vil utgjør ca 300.000 kr mindre enn budsjettet. Skatteinngangen kan endres seg utover året – det er bare kommet skattetal til og med mars. Anslaget er derfor ganske usikkert enda.

Udekket premieavvik 2015

Regnskapet viser at det er inntektsført et premieavvik på 4,1 mill. kr som må dekkes i 2016. Premieavviket kan dekkes ved å bruke overskudd 2015 på 1,4 mill. kr og resten må dekkes av drift eller et nytt premieavvik i 2016. I løpet av året vil vi kunne få foreløpig estimat på premieavvik, men det endelig vil ikke foreligge før ved regnskapsavleggelsen i januar 2017.

Konklusjon

En budsjettrapport basert på 4 måneders forbruk vil nødvendigvis medføre en betydelig grad av usikkerhet. En kommune er en dynamisk organisasjon med stor aktivitet der det vil komme endringer i budsjettåret. Dette vil skje uavhengig av hvor god budsjettkontrollen er. Flere av kommunens tjenester er rettighetsbasert som ikke kan styres med budsjettkontroll. Dersom en innbygger har krav på en tjeneste så må kommunen gi tjenesten om kommunen har budsjett eller ikke. Dette kan illustreres ved at det største merforbruket er på barnevern som er en typisk rettighetsbasert tjeneste der det er vanskelig å styre etter budsjett.

Det positive er at rapportert avvik på seksjonene er svært små. Rådmannen tror at delegering av budsjettansvar til enhetsledere som ble gjennomført fra 2015 har en positiv effekt på budsjettkontrollen. Det betyr at de som er ansvarlig for driften også blir ansvarlig for budsjettet. Rådmannen har gjennomført en omfattende opplæring av enhetsledere i økonomiarbeid.

Det som er sikkert er at den prognosen som vises i denne rapport ikke blir årsresultatet. Det vil helt sikkert komme endringer i løpet av året.

Det største avvik framkommer som følge av at rammeoverføringen er budsjettet for høyt og at folketallet er gått ned.

3. Statusrapport

3.1. Stab/rådmann

A. Resultatmål

Overordnede fokusområder:

- ✓ Økonomi
 - Målet nådd – forsterket innsats gjennom engasjement av controller og intern opplæring.
- ✓ Samfunnsutvikling
 - Mål nådd – iverksatt utbygging av bredbånd, igangsatt utbygging av industriområde på Breivold, igangsatt forskjønnelse av sentrum, igangsatt prosjektet fremtidig omsorg, skolebygging i rute.
- ✓ Organisasjonskultur
 - Mål nådd – gjennomført kurs i medarbeiderskap med alle ansatte, startet lederutviklingskurs for alle enhets- og seksjonsledere samt hovedtillitsvalgte samt hovedverneombud, igangsatt opplæring i økonomi og budsjett, gjennomført omorganisering og delegering.
- ✓ Kommunal service
 - Målet delvis nådd - Kontinuerlig prosess. Fokus i alle seksjoner.
- ✓ Tidlig innsats
 - Mål delvis nådd – prosessen er startet

B. Tiltaks mål (prioriterte med uthevet skrift)

- ✓ **Årlige planer/utredninger**
 - Budsjett/økonomiplan
 - Målet nådd
 - Regnskap/årsrapport
 - Målet nådd
 - Økonomimelding
 - Målet nådd
 - Budsjettkontroll
 - Målet nådd – månedlig budsjettkontroll
- ✓ **Opplæring av enhetslederne i ledelse**
 - Målet nådd. Planlagt opplæring gjennomført i 2015 og 2016. Ytterligere opplæring vil måtte påregnes.
- ✓ **Definere og iverksette måling av service**
 - Målet ikke nådd.
- ✓ **Utarbeide og iverksette en informasjonsstrategi**
 - Arbeidet er i startfasen
- ✓ **Ferdigstilling av bredbåndutbygging fase 1**
 - Arbeidet er i rute

- ✓ **Oppfølging kommunereformen**
 - Arbeidet er i rute
- ✓ **Gjennomføre kommuneplanens samfunnsdel**
 - Planarbeidet startet opp, men forsinket. Blir ikke ferdig i 2016
- ✓ **Personalreglement:**
 - Arbeidsreglement (2009)
 - Planlagt ferdig i løpet av 2016.
 - Telefonreglement (internt)
 - Planlagt ferdig i løpet av 2016.
- ✓ **Personalpolitisk plan (2013)**
 - Planlagt ferdig i 2017.
- ✓ **Nye innkjøpsavtaler iverksettes (fortløpende arbeid)**
 - Ingen nye avtaler planlagt.
- ✓ **Arkivplan**
 - Nedprioritert grunnet ressursmangel. Planlagt ferdig i 2017.
- ✓ **Salg/avhending av Breivollbutikken (2013)**
 - Avhendes i løpet av 2016
- ✓ **Gjennomføre salg av 9 omsorgsboliger til Ibestad Eiendom (2013)**
 - Avventer svar fra fylkesmannen på garanti for lån før endelig salg kan gjennomføres.
- ✓ **Ta initiativ til og følge opp interkommunalt samarbeid**
 - I rute
- ✓ **Delta i Byr2 prosjektet**
 - I rute
- ✓ **Følge opp vedtak om stedsutvikling**
 - Plan og organisering av årets arbeid er ferdig
 - Søknad om 1 mill. kroner fra fylkeskommunen sendt
- ✓ **Intern opplæring i saksbehandling, økonomi- og budsjettstyring**
 - Opplæring økonom – første del gjennomført – fortløpende opplæring ved hver budsjettkontroll

C. Andre tiltak i vedtatte budsjett

✓

D. Politiske/administrative vedtak i budsjettåret

- ✓ **Opptak av startlån**
 - Søknad om lån sendt

3.2. Oppvekst

Verdier og langsiktige mål for utvikling av tjenester i oppvekst:

- ✓ Alle i oppvekst i Ibestad kommune skal jobbe etter en helhetlig og tverrfaglig oppvekststrategi.
 - Mål delvis nådd.
 - Prosess er startet og skisse til strategi er laget. I oppvekst jobbes det etter de grunnverdier som oppvekststrategien bygger på. I daglig praksis er det et stykke arbeid igjen. Målet vil ikke nås fullt ut i 2016.
- ✓ Oppvekst i Ibestad kommune skal bidra til å styrke barn, unges og familiens muligheter til å skape en god og positiv oppvekst med tidlig, tverrfaglig og forebyggende tiltak.
 - Mål delvis nådd.
 - Tidlig innsats prioriteres i alle enheter. Konkrete tiltak settes inn parallelt med utviklingen av oppvekststrategi og system for bedre tverrfaglig innsats – BTI.
- ✓ Ingen tiltak i oppvekst der barn og unge er berørt skal settes inn uten at de er hørt. De som berøres skal høres. Oppvekst skal øke grad av medvirkning for barn og unge i planprosesser og i daglig praksis. Målestokk: «Ingenting om dem uten dem».
 - Mål ikke nådd.
 - Arbeidet for å nå dette målet er i gang tverrfaglig og i hver enhet. I saker der barn og unges hverdag berøres skal de høres. Vi vil sannsynligvis fremdeles oppleve saker i 2016 der dette ikke oppfylles.

A. Resultatmål

- ✓ Saker som involverer flere enheter skal løses i tverrfaglig samarbeid og samhandling.
 - Mål delvis nådd.
 - For hver sak som kommer opp søkes det tverrfaglig kommunikasjon og løsning der det er hensiktsmessig og nødvendig.
- ✓ Sykefravær i oppvekst skal reduseres hvert år.
 - Mål delvis nådd.
 - For hele oppvekst er sykefraværet redusert fra foregående år. I noen enheter er det økning. Det jobbes aktivt med HMS.
- ✓ Oppvekst i Ibestad kommune skal være mobbefri.
 - Mål ikke nådd.
 - Tiltak som system for bedre tverrfaglig samhandling og planer, vedtekter, prosedyrer og rutiner for å forhindre, identifisere og å håndtere krenkende atferd og mobbing er under arbeid. Dette er et arbeid som må pågå kontinuerlig
- ✓ Brukere av oppveksttjenester skal i alle saker først og fremst vurderes ut fra hva som er barnets beste og tildeles rett hjelp til rett tid uten fristoverskridelser.
 - Mål delvis nådd.
 - Sterk økning i meldinger fører til fristbrudd.
- ✓ Migranter skal tilbys opplæring og integreres i samfunnet gjennom tverrfaglig og tidlig innsats.
 - Mål delvis nådd.
 - Alle migranter har fått opplæring fra tidlig av etter ankomst. Det må flere tiltak til for å forhindre parallellsamfunn og utenforskap som kan føre til radikaliserings.

B. Tiltaksmål (prioriterte med uthevet skrift)

- ✓ **Strategi for oppvekst skal utvikles og forankres med bred medvirkning og behandles politisk vår 2016.**
 - **Mål delvis nådd.**
 - Skisse til oppvekststrategi er utarbeidet. Skal til videre prosess og medvirkning ilt høst 2016. Regner med at målet skal nås.
- ✓ **Innføre system for bedre tverrfaglig og tidlig innsats(BTI) i oppvekst.**
 - **Mål delvis nådd.**
 - Dette er et utviklingsarbeid som vil ta 3-4 år.
- ✓ Alle barnehagelærere og lærere i skole skal delta i etterutdanning i minimum en dag i løpet av 2016.
 - Mål nådd.
- ✓ Fremtidig barnehagestruktur og fysisk tilstand i bygg skal utredes i løpet av 2016.
 - Mål delvis nådd.
- ✓ Ibestad skole skal i tråd med ny oppvekststrategi utarbeide pedagogisk plattform, innføre strategi for sosial kompetanse, forebygging og håndtering av mobbing.
 - Mål delvis nådd
- ✓ Ibestad skole skal gjennomføre Utdanningsdirektoratets elevundersøkelse, foreldre og lærerundersøkelse hvert år.
 - Mål delvis nådd.
 - Elevundersøkelse gjennomført, Medarbeiderundersøkelse pågår. Foreldreundersøkelse gjennomføres høst 2016.
- ✓ Bofelleskapet skal øke bosetting av enslige mindreårige.
 - Mål nådd.
- ✓ Kultur skal øke samarbeid med lag og foreninger, med andre enheter i kommunen og legge til rette for aktiviteter som skaper trivsel og bolyst.
 - Mål delvis nådd.
- ✓ Permanent lokalisering og struktur av ungdomsklubb skal utredes.
 - Mål delvis nådd.

C. Andre tiltak i vedtatte budsjett

D. Politiske/administrative vedtak i budsjettåret

- ✓ Innføring av BTI som system for tverrfaglig arbeid i Ibestad kommune
 - Mål delvis nådd.
 - Dette er et utviklingsarbeid som vil ta 3-4 år.
 - Innføring er startet.
- ✓ Etablering av felles friluftsråd i Sør-Troms og Ofoten (2015)
 - Gjennomført – målet nådd

3.3. HSO

A. Resultatmål

- ✓ Alle utskrivningsklare pasienter fra sykehus skal tas i mot innen gitt tidsfrist.
 - Mål nådd
- ✓ Legetime ved lokalt legekantor innen 1 uke.
 - Mål ikke nådd. Det har over en periode kun vært en lege ved legekantoret, derfor kan det ta opp til 14 dager for å få time hos lege.
- ✓ HSO: Gjennomføring av omorganisering med ny driftsmodell med påfølgende opplæring. 2015.
 - Mål nådd

B. Tiltaksmål (prioriterte med uthevet skrift)

- ✓ **Oppfølging/avslutning av samhandlingsreformen lovkrav**
 - Mål nådd
- ✓ **Omorganisering til en felles HSO-tjeneste**
 - Mål nådd
- ✓ **Kompetanse/opplæringsplan**
 - Etter plan
- ✓ **Rekruttering**
 - Mål delvis nådd . Mangler fortsatt en 100 % sykepleierstilling
- ✓ **Nybygg miljøarbeidertjenesten**
 - Etter plan
- ✓ **Omsorgsplan/planlegging av framtidig omsorg i Ibestad**
 - Etter plan
- ✓ KS-bruker, pårørende - og medarbeiderundersøkelse i 2016
 - Etter plan
- ✓ HMS-plan
 - Planen er ikke revidert – mål ikke nådd.
- ✓ Bemanningsplan
 - Etter plan

C. Andre tiltak i vedtatte budsjett

D. Politiske/administrative vedtak i budsjettåret

- ✓ Ansette aktivtør
 - Mål ikke nådd da det ikke har vært kvalifiserte søkere.

3.4. PNU

A. Resultatmål

- ✓ Alle saker der det beregnes gebyr skal saksbehandles innen fristen slik at gebyr kan beregnes.
 - Mål nådd så langt i år.
- ✓ Matrikkelen skal oppdateres innen 1 uke etter at et føringspliktig vedtak.
 - Mål nådd så langt i år.
- ✓ Skriftlige søknader/henvendelser skal besvares i rett tid etter Forvaltningslovens § 11 a.
 - Mål nådd så langt i år.

B. Tiltaks mål (prioriterte med uthevet skrift)

- ✓ **Ny 1-10 skole, Ibestad**
 - Framdriftsmessig er skolen i rute. Overlevering 1. nov. 2016.
 - Foreløpig ligger det an til et merforbruk på kr. 2,5 mill.
- ✓ **Ferdigstille arealplanen (2010)**
 - Kommer til politisk sluttbehandling i juni 2016.
- ✓ **Ytre Andørja Vannverk (2010) – detaljplanlegging i 2015 og utbygging i 2016**
 - Utbygging vil bli igangsatt i løpet av sommeren mens prosesssystemer vil bli montert fra medio august. Ferdigstilles i løpet av september 2016.
- ✓ **Havner, samarbeidsavtale med Harstad havn**
 - Samarbeidsavtalen er iverksett, betalingsregulativ skal opp til politisk vedtak i løpet av sommeren 2016.
- ✓ **Reguleringsplan Engenes havn ferdigstilles**
 - Kommer til politisk sluttbehandling i juni 2016.
- ✓ **Renovering av svømmehall/reanseanlegg**
 - Må ut på anbud snarest og igangsettes hovedrehabilitering i løpet av sommer/høst 2016. UV-anlegg er innkjøpt og skal monteres om kort tid.
- ✓ **Mineraler Breivoll**
 - Søke midler til konsekvensutredning da det ble positivt svar fra grunneierne om å gå videre etter at prøveresultatene ble kjent.
 - Saken følges opp av ordfører
- ✓ **Gårdskartlegging (2009)**
 - Landbruksansvarlig fortsetter arbeidet med kartlegging og nytaksering av bruk i drift. Dette prioriteres sommer/høst 2016
- ✓ **Vedlikeholdsplan kommunale bygg utarbeides.**
 - Utført.

C. Andre tiltak i vedtatte budsjett

- ✓ **Stedsutvikling Hamnvik sentrum**
 - Arbeidene med å fornye/forskjønne sentrum av Hamnvik vil bli fysisk igangsatt i løpet av mai/juni 2016. Til nå så er det kjøpt inn en del materialer og utstyr, og dette skal nå monteres og bygges ut.
- ✓ **Rehabilitering av kommunale bygg**
 - Prioriteringer må foretas etter vedlikeholdsplanen. Her vil ventilasjon og solavskjerming kommunehus bli prioritert.

- ✓ Innkjøp av traktor til uteseksjonen
 - Traktor er bestilt og ankommer kommunen i løpet av mai.

D. Politiske/administrative vedtak i budsjettåret

- ✓ Nytt byggeprosjekt for boligbygging i Hamnvik sentrum
 - Anbudsdokumenter er utarbeidet og skal legges ut innen 1. juni.

4. Revidert nasjonalbudsjett og Kommuneproposisjonen

I mai hvert år legger Regjeringa fram Revidert Nasjonalbudsjett som sier noe om utviklinga innværende år og Kommuneproposisjonen som sier noe om neste års budsjettforutsetninger. Rådmannen vil kort oppsummere hva som ligger i de to dokumentene.

Revidert Nasjonalbudsjett 2016

Det legges opp til økt handlingsrom for kommunene som følge av økt anslag for skatteinntektene og nedjustert lønnsvekst etter lønnsoppgjøret. For Ibestad betyr det det økte anslag for skatteinntekter ca 350.000 kroner i økt inntekt. Men det er viktig å påpeke at dette bare er et anslag på skatteinntektene. Det endelige skatteoppgjøret får vi ikke før ved årets slutt. Lønnsoppgjøret i kommunal sektor er ferdig og rammen er lavere enn tidligere år. Ibestad har satt av 2 mill. kroner til lønnsoppgjøret, men det vil ta noe tid før vi har fått beregnet hva lønnsoppgjøret samlet vil koste.

Regjeringa foreslår også økte bevilgninger til flyktninger eks. økt bostøtte, gratis kjernetid i barnehage for barn i asylmottak og integreringstiltak.

Kommuneproposisjonen 2017

Regjeringa legger opp til en noe svakere realvekst i forhold til 2015 og 2016. Som vanlig vil noe av veksten i kommunenes fri inntekter være bundet i demografi (befolkningsøkning) og pensjonskostnader. Regjeringa trapper også opp overføring til kommunene på rusfeltet.

Regjeringa ønsker å synliggjøre at det er et effektivitetspotensiale i kommunesektoren som kan brukes til styrking av tjenestene i tillegg til det som følger av inntektsveksten.

I forbindelse med kommunereformen har Regjeringa foreslått endringer i inntektssystemet ved å gradere basistilskuddet, justere de regionalpolitiske tilskudd og justere kostnadsnøkkelen. Fylkesmannen i Troms har laget en oversikt som viser effekten av de foreslåtte endringer. Beregningen viser at Ibestad kommer godt ut av det med en vekst på 2,77 mill. kroner i frie inntekter i 2017. Det er en økning på 2,7 % - det er bare Gratangen som får større nominell vekst enn Ibestad i Troms. Dette er svært gledelig da Ibestad i flere år har vært av de kommuner i Troms som har fått lavest vekst. Rådmannen må likevel helle litt malurt i begeret, da det er noen forutsetninger som må falle på plass før vi kan nyte godt av økningen:

- Dette er bare et forslag fra Regjeringa. Stortinget skal behandle Kommuneproposisjonen i vårsesjonen og så skal det fremmes forslag til statsbudsjett for 2017 som også skal behandles i Stortinget. Det kan derfor bli endringer fra dette forslaget til statsbudsjettet for 2017.
- Vekstanslaget er basert på folketallet pr 01.01.2016. Dersom det blir nedgang i folketallet så blir også økningen lavere.
- Fylkesmannens modell for tildeling av skjønnsmidler er ikke i favør av Ibestad og vil antakelig gi nedgang også i 2017.

Effekten av kommunereformen vil være et ekstra usikkerhetsmoment i inntektssystemet. Sannsynligvis vil resultatet av kommunereformen gi størst endringer fra 2018.

Andre forslag i Kommuneproposisjonen:

- Endringer i basistilskuddet, jfr. kommunereformen. Regjeringa skriver:

- *Kommuner som vedtar å slå seg sammen med andre i reformperioden skal få videreført basistilskuddet på 2016-nivå gjennom en overgangsordning fram til de mottar inndelingstilskudd som en del av en ny kommune.*
- Forslag om å utsette tilbakeføring av en andel av selskapsskatten til kommunene til 2018. En tilbakeføring av selskapsskatten vil neppe være til gunst for Ibestad kommune.
- Endringer i skjønnstilskuddet – det er ikke klart hvilken effekt det vil ha for Ibestad.
- Endringer i regionaltilskuddene (Nord-Norgetilskuddet) – skal ikke ha noen effekt for Ibestad da det videreføres med uendrede satser.
- Oppdatering av kostnadsnøkkelen som er grunnlaget for fordeling av rammetilskuddet til kommunene. Ikke kjent hvilken effekt det kan gi for Ibestad. Kostnadsnøkkelen blir heretter oppdatert hvert år noe som betyr at endringene i inntektsrammene for kommunen blir årlig, men mindre og jevnere enn tidligere.

5. Budsjett 2017/økonomiplan 2018-2020

Rådmannen ønsker at kommunestyret gir retninger for det kommende budsjettarbeid gjennom konkrete vedtak når økonomimeldinga behandles.

Grunnlaget for rådmannens budsjettarbeid vil være vedtatte økonomiplan dersom det ikke kommer andre vedtak fra kommunestyret. Gjeldende økonomiplan legger opp til følgende investeringer i perioden 2016-2019:

• IKT – ny programvare	1,2 mill
• Ny skole	20,0 «
• Planlegge ny/ombygging barnehage	10,5 «
• Rehabilitering svømmehall	5,5 «
• Nytt sykehjem/omsorgsboliger	94,0 «
• Bredbåndsutbygging	18,3 «
• Kommunale veier, rehabilitering	6,0 «
• Kommunale bygg, rehabilitering	3,0 «
• Stedsutvikling Hamnvik	1,5 «
• Ringeanlegg kirkene	0,5 «
• Oppgradering gatelys	2,5 «
• Traktor PNU	0,4 «
• Egenkapitalinnskudd KLP *)	2,8 «

*) Kan ikke finansieres med lån.

Til sammen utgjør dette en investering på 166 mill. kroner. Mesteparten må finansieres med lån. Det betyr at utgiftene til renter og avdrag vil øke fra 4,9 mill. i 2016 til 11,4 mill i 2019. Renteforutsetningen er basert på en rente på 2 %. I dag er renta litt lavere, men den økte gjelda medfører at kommunen vil være svært eksponert for renteøkning. Basert på de vedtatte investeringer vil lånegjelden ved utgangen av 2019 være ca 233 mill. kroner. Det betyr at en renteoppgang på 1 % vil utgjøre ca 2,3 mill. kroner i økte renteutgifter.

De økte utgifter til renter er vedtatt dekket gjennom følgende kutt:

• Oppvekst	2,2 mill.
• HSO	2,5 «

I tillegg er det vedtatt å øke eiendomsskatten gradvis til full sats i 2019 – økningen utgjør 5 mill. kroner. Det er andre forutsetninger i vedtatte økonomiplan som balanserer den.

I økonomiplanen er det vedtatt minimale nye tiltak. Det må likevel påregnes at det vil komme nye utgifter som følge av nye behov fra innbyggerne, og pålegg fra sentrale myndigheter. Det er ikke mulig å anslå hva dette vil medføre i økte utgifter, men det må uansett tas høyde for at en kommune er en dynamisk organisasjon der det skjer endringer.

Regjeringas forslag til endringer i inntektssystemet, jfr. kap 4 kan medføre at rammeforutsetningene blir noe bedre for Ibestad. Etter rådmannens mening vil det være svært krevende å dekke de økte utgifter gjennom kutt og økt eiendomsskatt.

19/16 Økt budsjettramme for lbestad skole

Arkivsak-dok. 15/00002-34
Arkivkode. 88/1
Saksbehandler Trond Hanssen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	25.05.2016	52/16
2 Kommunestyret	09.06.2016	19/16

Formannskap har behandlet saken i møte 25.05.2016 sak 52/16

Møtebehandling

AFL/H/Sp v/Jim Kristiansen fremmet forslag om følgende endring:

Formannskapet henstiller kommunestyret å øke budsjettrammen for nye lbestad skole fra kr. 76 121 000,- til kr 78 600 000,-
Økt budsjettramme på 2 471 000 kroner finansieres med lån.

Votering

Forslaget fra AF/H/Sp ble satt opp mot rådmannens forslag: Forslaget fra AFL/H/Sp ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Formannskapet fattet følgende vedtak:

Formannskapet henstiller kommunestyret å øke budsjettrammen for nye lbestad skole fra kr. 76 121 000,- til kr 78 600 000,-
Økt budsjettramme på 2 471 000 kroner finansieres med lån.

Saksfremlegg

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet henstiller kommunestyret å øke budsjettrammen for nye lbestad skole fra kr. 76 121 000,- til kr. 80 000 000,-
Økt budsjettramme på 3,879 mill. kroner finansieres med lån.

Vedlegg:

1. Budsjettrapport for januar og februar

Kort beskrivelse av saken

Da vedtatt budsjettramme vil bli overskredet er denne nødt til å bli øket for at handlingsrommet skal kunne ivaretas, og forpliktelsene ovenfor leverandørene opprettholdes.

Fakta i saken

Kommunestyret vedtok i møte 10. april 2014, i sak 10/14 en budsjetttramme for den nye lbestad skole på kr. 76 129 000,- eks. mva.

Under økonomigjennomgangen som ble utført av byggeleder Norconsult ble det oppdaget summeringsfeil i saksframleggets vedlegg vedr. budsjettet fra arkitekten var lagt ved. Her var luftbehandlingsanlegget ikke ført til sum med kr. 2 610 000,- eks. mva. I tillegg var det en summeringsfeil i bygningsdelen på kr. 415 000,- eks. mva. Totalt utgjør dette kr. 3 025 000,- eks mva. Dette vil si at vedtatt budsjetttramme i utgangspunktet skulle være kr. 3 025 000,- eks. mva høyere.

Det har i tillegg vært mangler i anbudsdocumentene der det etter masseregulering har vist at det er store endringer på enkelte poster som bidrar til økningen av budsjetttrammen, samt avglemte poster som ikke er inkludert i anbudsdocumentet, men som er nødvendige for å gjennomføre prosjektet.

Byggekomiteen har gjennom hele perioden jobbet hardt for å senke kostnadene i prosjektet, og har et stort fokus på dette. Det er så langt kuttet kostnader på om lag kr. 700 000,- eks. mva.

Vurdering

Administrasjonen mener at denne økningen i skolesakens budsjett er to-delt.

- Det ene er summeringsfeilen som ble gjort i forprosjektet, der ventilasjonsanlegget ble glemt ført til sum, og den rene regnefeilen i bygningskapitlet. Dette utgjør kr. 2 610 000,- og kr 415 000,-.
- Det andre er mangler i anbudsdocumentene der etter masseregulering har vist at det er store endringer på enkelte poster som bidrar til økningen, samt avglemte poster som ikke er inkludert i tilbudene.

Det vil fortsatt være stort fokus fra byggeleder og byggekomite på økonomien i prosjektet, og det kostnadsbesparende tiltak vurderes fortløpende.

Helse og miljø: Ingen konsekvens

Personell: Ingen konsekvens

Økonomi: Økt låneramme i underkant av 3,9 mill.

Rådmannens konklusjon:

Rådmannens tilråd formannskapet å henstille kommunestyret å øke budsjetttrammen for bygging av nye lbestad skole til 80 mill. kr.

Statusrapport
i 221 lbestad skole

2016-03-14
Alle beløp i hele kroner

12-9/16-VI
SAR 2/16

Postid	Beskrivelse	Vedtatt budsjett	Forslag nytt budsjett	Sum forpliktelses og endringer	Forpliktelses		Endringer	
					Inngått kontrakt	Byggherre kostnader	Endringer bestilte/ varslet	Lønns- og prisstigning
10 Totalt		76 128 950	81 000 000	78 297 117	62 059 402	8 930 000	5 900 053	1 416 662
0	Marginer og reserver	2 000 000	2 300 000	0	0	0	0	0
02	Marginer og reserver		2 100 000	0	0	0	0	0
03	Avsetning første driftsår		200 000	0	0	0	0	0
1	Felleskostnader	8 000 000						
2	Bygning	42 391 200	43 100 000	42 897 042	38 475 318	0	3 105 990	1 315 735
20	Bygning, generelt	42 391 200	43 100 000	42 897 042	38 475 318	0	3 105 990	1 315 735
3	VVS	4 980 000	8 400 000	8 342 250	8 412 821	0	-111 498	40 927
31	Sanitær-, varme- og spritkranlegg		6 050 000	6 012 057	6 012 057	0	0	0
36	Luftbehandlingsanlegg		2 350 000	2 330 193	2 400 764	0	-111 498	40 927
4	Elkraft	4 259 000	4 200 000	4 163 878	3 458 335	0	845 543	60 000
40	Elkraft, generelt	4 259 000	4 200 000	4 163 878	3 458 335	0	845 543	60 000
5	Tele og automatisering	1 468 000	1 400 000	1 377 777	1 174 827	0	202 950	0
56	Automatisering	1 468 000	1 400 000	1 377 777	1 174 827	0	202 950	0
7	Utendørs	5 079 250	7 750 000	7 714 284	5 657 216	0	2 057 069	0
70	Utendørs, generelt	5 079 250	7 750 000	7 714 284	5 657 216	0	2 057 069	0
8	Generelle kostnader	4 021 500	7 900 000	7 883 300	3 183 300	4 700 000	0	0
84	Bilkostnader		150 000	150 000	0	150 000	0	0
85	Forsikring, gebyrer, avgifter		100 000	100 000	0	100 000	0	0
821	Prosjektering gruppe		4 200 000	4 183 300	3 183 300	1 000 000	0	0
829	Prosjektering andre		250 000	250 000	0	250 000	0	0
833	Byggeledelse		2 500 000	2 500 000	0	2 500 000	0	0
834	Byggherreadm - inntam		700 000	700 000	0	700 000	0	0
9	Spesielle kostnader	3 930 000	5 950 000	5 918 586	1 688 586	4 230 000	0	0
911	Inventar	3 600 000	3 600 000	3 598 059	1 198 059	2 400 000	0	0
939	Diverse finanskostnader		1 500 000	1 500 000	0	1 500 000	0	0
992	Kunstnerisk utsmykning	330 000	330 000	330 000	0	330 000	0	0
999	Historisk pålepte kostnader		500 000	490 526	490 526	0	0	0

Statusrapport

Status pr: 2016-01-20
Alle beløp i hele kroner

Rapportutvalg: 10 Totalt

Post id	Beskrivelse	Forslag budsjett	Forventet sluttkostnad	Avvik	Kontrakt og Annen kostnad		Endringer (ETR)		Fakturert	
					Faktisk	Antall	Faktisk	Antall		
10 Totalt		81 020 526	79 078 708	1 941 820	62 050 402	8 930 000	4 919 170	1 762 472	1 418 862	24 924 127
0	Marginer og reserver	2 300 000	0	2 300 000	0	0	0	0	0	0
02	Marginer og reserver	2 100 000	0	2 100 000	0	0	0	0	0	0
03	Avsetning første driftår	200 000	0	200 000	0	0	0	0	0	0
1	Fellesskostnader	0	0	0	38 475 318	0	2 652 788	325 000	1 315 735	15 850 135
2	Bygning	42 100 000	42 768 840	-668 840	38 475 318	0	2 652 788	325 000	1 315 735	15 850 135
20	Bygning, generelt	42 100 000	42 768 840	-668 840	38 475 318	0	2 652 788	325 000	1 315 735	15 850 135
	K201 Bygningsmessige arbeider									
3	VVS	8 700 000	8 472 290	227 710	8 412 821	0	130 040	-111 498	40 927	1 096 265
31	Sanitær-, varme- og sprinkleranlegg	6 200 000	6 142 097	57 903	6 012 057	0	130 040	0	0	1 096 265
	K301 Sanitær, varme og sprinkleranlegg				6 012 057	0	130 040	0	0	1 096 265
36	Lufthåndlingsanlegg	2 500 000	2 330 193	169 807	2 400 764	0	0	-111 498	40 927	0
	K302 Lufthåndlingsanlegg				2 400 764	0	0	-111 498	40 927	0
4	Elektrik	4 100 000	4 109 078	-9 078	3 458 336	0	501 523	89 220	60 000	0
40	Elektrik, generelt	4 100 000	4 109 078	-9 078	3 458 336	0	501 523	89 220	60 000	0
	K401 Elektrotekniske anlegg				3 458 336	0	501 523	89 220	60 000	0
5	Tele og automatisering	1 400 000	1 377 777	22 223	1 174 827	0	950	202 000	0	0
56	Automatisering	1 400 000	1 377 777	22 223	1 174 827	0	950	202 000	0	0
	K402 Automatikk og SD-anlegg				1 174 827	0	950	202 000	0	0
6	Andre innstallasjoner	0	0	0	5 657 216	0	1 633 869	1 257 750	0	3 031 302
7	Utendørs	8 600 000	8 648 835	51 166	5 657 216	0	1 633 869	1 257 750	0	3 031 302
70	Utendørs, generelt	8 600 000	8 648 835	51 166	5 657 216	0	1 633 869	1 257 750	0	3 031 302
	K701 Utomhusarbeider				5 657 216	0	1 633 869	1 257 750	0	3 031 302
8	Generelle kostnader	7 900 000	7 863 300	16 700	3 183 300	4 700 000	0	0	0	4 921 014
84	Ekstern	150 000	150 000	0	0	150 000	0	0	0	55 729
	AK005 Kopiering og div bikostnader				0	150 000	0	0	0	55 729
85	Forsikring, gebyrer, avgifter	100 000	100 000	0	0	100 000	0	0	0	0
	AK006 Byggesaksgebyrer mv				0	100 000	0	0	0	0
821	Prosjektering gruppe	4 200 000	4 183 300	16 700	3 183 300	1 000 000	0	0	0	3 507 987
	821-1 Kontrakt for- og detaljprosjektering				3 183 300	0	0	0	0	3 053 936
	821-2 Opptelling prosjektering i byggetiden				0	1 000 000	0	0	0	454 051
829	Prosjektering andre	250 000	250 000	0	0	250 000	0	0	0	57 500
	UAK Uavhengig kontroll				0	250 000	0	0	0	57 500

Post id	Beskrivelse	Forslag budsjett	Forventet sluttkostnad	Avvik	4 Kontrakt og Annen kostnad		6 Endringer (ETR)		8 Kontraksjustering	10 Fakturert
					Faktisk	Antall	Faktisk	Antall		
833	Byggeledelse Kontrakt BL og KU	2 500 000	2 500 000	0	0	2 500 000	0	0	0	1 299 798
834	Bygghverredm - Intern AK004 Annen kostnad	700 000	700 000	0	0	700 000	0	0	0	0
9 Spesielle kostnader										
911	Inventar	6 820 526	6 918 586	1 940	1 688 586	4 230 000	0	0	0	25 411
	AK002 Øvrige inventarkostnader	3 600 000	3 598 059	1 941	1 198 059	2 400 000	0	0	0	0
	K801 Kontrakt møbler				0	2 400 000	0	0	0	0
939	Diverse finanskostnader	1 500 000	1 500 000	0	1 198 059	0	0	0	0	0
	AK001 Byggelånsrenter				0	1 500 000	0	0	0	0
982	Kunstnerark utarmykking	330 000	330 000	0	0	330 000	0	0	0	0
	AK003 Kunstnerisk utarmykking				0	330 000	0	0	0	0
989	Historisk pålagte kostnader Kostnader 2013	490 526	490 526	0	490 526	0	0	0	0	25 411
	Summert fra bilagsjournal				465 115	0	0	0	0	0
					25 411	0	0	0	0	25 411

20/16 Budsjettregulering nr 1/2016 - Investeringsbudsjettet

Arkivsak-dok. 16/00147-1
Arkivkode. 153
Saksbehandler Helge Høve

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	25.05.2016	50/16
2 Kommunestyret	09.06.2016	20/16

Formannskap har behandlet saken i møte 25.05.2016 sak 50/16

Møtebehandling

Omforent ble det fremmet forslag om følgende:

Endring i punkt 5 – Vei- og gatenavn: Revidert investering og lånemidler skal endres til 350.000 kr.

Nytt pkt. 10 – Ytre Andørja vannverk: Revidert investering 2.600.000, Finansiering ved lånemidler 2.600.000.

Votering

Det ble votert over rådmannens forslag til vedtak med tillegg av omforente forslag: Enstemmig vedtatt.

Vedtak

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret vedtar følgende budsjettregulering av investeringsbudsjettet for 2016:

Revidert investering består av vedtatt budsjett 2016 + overført bevilgning fra 2015:

1. IKT

Revidert investering 370.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 370.000 kr

2. Bredbåndsutbygging

Revidert investering 14.895.000 kr

Finansiering:

Tilskudd Troms fylkeskommune 9.100.000 kr

Lånemidler 5.795.000 kr

Nytt lån for å dekke forskuttering av lån i 2015 utgjøre 3.405.000 kroner

3. Ibestad skole

Revidert investering 28.135.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 28.135.000 kr

4. Framtidig omsorg

Revidert investering 4.625.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 4.625.000 kr

5. Vei- og gatenavn

Revidert investering 350.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 350.000 kr

6. Stedsutvikling Hamnvik

Revidert investering 670.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 670.000 kr

7. Kommunale veier

Revidert investering 1.680.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 1.680.000 kr

8. Rehabilitering kommunale bygg

Revidert investering 740.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 740.000 kr

9. Opparbeidelse næringsareal

Revidert investering 70.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 70.000 kr

10. Ytre Andørja vannverk

Revidert investering 2.600.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 2.600.000 kr

Saksfremlegg

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret vedtar følgende budsjettregulering av investeringsbudsjettet for 2016:

Revidert investering består av vedtatt budsjett 2016 + overført bevilgning fra 2015:

1. IKT

Revidert investering 370.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 370.000 kr

2. Bredbåndsutbygging

Revidert investering 14.895.000 kr

Finansiering:

Tilskudd Troms fylkeskommune 9.100.000 kr

Lånemidler 5.795.000 kr

Nytt lån for å dekke forskuttering av lån i 2015 utgjøre 3.405.000 kroner

3. Ibestad skole

Revidert investering 28.135.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 28.135.000 kr

4. Framtidig omsorg

Revidert investering 4.625.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 4.625.000 kr

5. Vei- og gatenavn

Revidert investering 500.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 500.000 kr

6. Stedsutvikling Hamnvik

Revidert investering 670.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 670.000 kr

7. Kommunale veier

Revidert investering 1.680.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 1.680.000 kr

8. Rehabilitering kommunale bygg

Revidert investering 740.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 740.000 kr

9. Opparbeidelse næringsareal

Revidert investering 70.000 kr

Finansiering:

Lånemidler 70.000 kr

Vedlegg:

Ingen.

Kort beskrivelse av saken

Rådmannen vil fremme en sak om budsjettregulering av investeringsbudsjettet etter at regnskapet er avlagt. På grunn av at framdrift på investeringer ikke alltid følger årsregnskapet vil det er nødvendig å regulere budsjettet som følge av endret framdrift.

Fakta i saken

Budsjettreguleringen er basert på framlagte regnskapet som enda ikke er godkjent. Som følge av forskyving i framdriften i noen prosjekter i 2015 er det ubrukte lånemidler på 12,3 mill. kroner som kan disponeres i 2016.

Vurdering

I det følgende kommenterer rådmannen bare de investeringsposter som foreslås endret.

IKT – ny programvare/nytt økonomisystem

Budsjett 2015 350.000

Regnskap 2015 281.000

Ubrukt bevilgning 2015 70.000 kroner foreslås overført til 2016 og dekkes av ubrukte lånemidler 2015 og kommer i tillegg til årets bevilgning på 300.000 kroner.

2016:

Avslutning av implementeringen av «Min vakt» og «Min timeplan» som er styringssystemer for helse og omsorg.

Vi må kjøpe en ny versjon av saksbehandlingsprogrammet Public 360.

Bredbåndsutbygging

Budsjett 2015 18.300.000

Regnskap 2015 3.405.000

Budsjettet for 2016 justeres i ned tråd med forbruket i 2015 til 14,895 mill. kroner. Det ble ikke tatt opp lån til bredbåndsutbygging i 2015 slik at det tas opp nytt lån i år for den delen av bevilgninga som skal finansieres med lån.

2016:

Bredbåndsutbyggingen forutsettes å bli ferdig i løpet av året.

Ibestad skole

Budsjett 2015 30.548.000

Regnskap 2015 22.413.000

Ubrukt bevilgning 2015 8,135 mill. kroner foreslås overført til 2016 og dekkes av ubrukte lånemidler 2015 og kommer i tillegg til årets bevilgning på 20 mill. kroner.

2016:

Prosjektet ligger an til en økt kostnad på nåværende tidspunkt i underkant av 3 mill. kroner. Det må derfor en tilleggsbevilgning for å dekke økt kostnad og for å ha en buffer i tillegg til den økte kostnaden som allerede er påløpt. Rådmannen vil fremme egen sak om dette.

Ibestad kulturhus – rehabilitering av maskinrom svømmehall

Budsjett 2015 100.000

Regnskap 2015 0

Dette prosjekt er budsjettet på nytt i 2016 med 5,5 mill. kroner slik at det ikke er nødvendig med overføring fra 2015.

2016:

Oppstart rehabilitering i løpet av våren 2016 med mål om ferdigstillelse i løpet av inneværende år.

Framtidig omsorg

Budsjett 2015 1.000.000

Regnskap 2015 376.000

Ubrukt bevilgning 2015 625.000 kroner foreslås overført til 2016 og dekkes av ubrukte lånemidler 2015 og kommer i tillegg til årets bevilgning på 4 mill. kroner.

2016:

Videre planlegging/oppfølging av kommunestyrets vedtak

Vei- og gatenavn

Budsjett 2015 500.000

Regnskap 2016 152.000

Ubrukt bevilgning 2015 350.000 kroner foreslås overført til 2016 og dekkes av ubrukte lånemidler 2015. Opprinnelig ble det bevilget 1 mill. kroner til dette formålet. De totale kostnader vil overstige denne ramme.

2016:

Det er ikke kostnadsberegnet hva det vil koste å slutføre arbeidet, men arbeidet med å sette opp skilter må uansett gjøres. Vi kan ikke stoppe med halvgjort arbeid. Rådmannen foreslår å øke årets budsjett til 500.000 kroner, men vil understreke at kostnaden er usikker det det ikke er innhentet priser på skilt og på arbeid med oppsetting.

Stedsutvikling Hamnvik

Budsjett 2015 500.000

Regnskap 2015 330.000

Ubrukt bevilgning 2015 170.000 kroner foreslås overført til 2016 og dekkes av ubrukte lånemidler 2015. Beløpet kommer i tillegg til årets bevilgning på 500.000 kroner

2016:

Starte opparbeidelse av den store parkeringsplassen i sentrum der fysiske arbeider med brostein, gabioner, bord, benker, lekestativ og grafittimaling og stien fra Handelsstedet prioriteres.

Kommunale veier

Budsjett 2015 1.500.000

Regnskap 2016 1.320.000

Ubrukt bevilgning 2015 180.000 kroner foreslås overført til 2016 og dekkes av ubrukte lånemidler 2015 og kommer i tillegg kommer årets bevilgning på 1,5 mill. kr.

2016:

Rådmannen fremmer en sak om prioritering av den samlede bevilgning.

Rehabilitering kommunale bygg

Budsjett 2015 1.000.000

Regnskap 2015 259.000

Ubrukt bevilgning 2015 740.000 kroner foreslås overført til 2016 og dekkes av ubrukte lånemidler 2015

2016:

Prioriteringer må foretas etter vedlikeholdsplanen. Nødvendige arbeider på rådhuset som solavskjerming samt omtrekking av tak på «ny-delen» bør prioriteres.

Opparbeidelse næringsareal

Budsjett 2015 500.000

Regnskap 2015 432.000

Ubrukt bevilgning 2015 70.000 kroner foreslås overført til 2016 og dekkes av ubrukte lånemidler 2015

2016:

Det tas sikte på avdekking av jordmasser samt utsprenging av steinmasser som fylles ut i sjøkanten i løpet av sommer/høst. Bevilget beløp er antagelig for lavt til å gjøre området ferdig uavhengig av om kommunen får tilskudd eller ikke. Det bør derfor i høst utarbeides en kostnadsberegning for ferdigstilling ekskl. kai.

Ytre Andørja vannverk

Formannskapet vedtok å bevilge 2,6 mill. kroner til dette prosjektet. Rådmannen har derfor tatt med følgende kommentar til kommunestyrets behandling:

Budsjett 2015 250.000

Regnskap 2015 309.000

Det er tidligere bevilget 3 mill. kroner til prosjektet, men bevilgningen er blitt redusert som følge av utsatt byggestart. Det er påløpt utgifter til planlegging tidligere, og prosjektet er nå klart for oppstart.

Det må vedtas dekning for bevilgningen på 2,6 mill kroner. 2 mill. kan dekkes av ubrukte lånemidler fra 2015 og resten 0,6 mill. kr må dekkes ved økt låneopptak. Dette vil være et selvfinansierende prosjekt dersom vannavgiften dekker 100% av kommunens utgifter til vannforsyning.

Helse og miljø (HMS og “tradisjonelle miljøspørsmål (eks. forurensning))

Ikke relevant.

Personell

Ikke relevant.

Økonomi

Til sammen medfører rådmannens forslag at det disponeres 10,34 mill kroner av ubrukte lånemidler fra 2015 og det tas opp nytt lån på 3,405 mill. kr til bredbåndsutbygging.

Rådmannens konklusjon

Rådmannen tilrår kommunestyret å vedta forslag til budsjettregulering nr 1.

21/16 Kommunale bygg - Fremtidig bruk

Arkivsak-dok. 16/00231-1
Arkivkode. 614
Saksbehandler Roe Jensen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	25.05.2016	53/16
2 Kommunestyret	09.06.2016	21/16

Formannskap har behandlet saken i møte 25.05.2016 sak 53/16

Møtebehandling

AFL/H/Sp v/Jim Kristiansen fremmet følgende forslag:

Tillegg til pkt. 1: Nyskolen har bruk for tomten som uteareal.

Endring i pkt. 3: Investeringsrammen til riving settes til 3 mill. kr.

Votering

Forslaget fra AF/H/Sp ble satt opp mot rådmannens forslag til vedtak: Forslaget fra AFL/H/Sp ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar rivning av eksisterende barneskolebygg på lbestad. Nyskolen har bruk for tomten som uteareal.
2. Kommunestyret vedtar rivning av gamle realskolefløya på lbestad.
3. Investeringsrammen til riving settes til 3 mill. kr.
4. Økt investering finansieres med lån.
5. Rådmannen bes iverksette vedtaket så snart den nye 1-10 skolen er tatt i bruk.

Saksfremlegg

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1. *Kommunestyret vedtar rivning av eksisterende barneskolebygg på lbestad.*
2. *Kommunestyret vedtar rivning av gamle realskolefløya på lbestad.*
3. *Investeringsrammen til bygging av nye 1-10 skole økes med kr. 3 millioner.*
4. *Økt investering finansieres med lån.*
5. *Rådmannen bes iverksette vedtaket så snart den nye 1-10 skolen er tatt i bruk.*

Vedlegg:

Viser til kommunestyrevedtak 10.04.2014, saksnr. 10/14

Kort beskrivelse av saken

Ibestad kommune har en rekke kommunale bygg som enten er i bruk, vil bli tom i løpet av overskuelig fremtid eller som står ubrukt.

En fellesnevner for alle kommunale bygg er at de krever vedlikehold og at de påfører kostnader til den kommunale driften.

Å utarbeide en strategisk handlingsplan som omhandler alle kommunale bygg vil på nåværende tidspunkt ikke være hensiktsmessig og det vil være alt for ressurskrevende. Men dette er en oppgave som må gjøres, på et dertil egnet tidspunkt. Vi snakker her om følgende bygg:

- Barneskolen Hamnvik
- Ungdomsskolen Hamnvik
- Realskolefløya Hamnvik
- Ånstad oppvekstsenter
- Ånstad barnehage
- Herredskafeen på Ånstad
- Hamnvik barnehage
- Ibestad sykehjem
- Kommunehuset
- Kompetansesenteret
- Aktivitetssenteret Årsand

På nåværende tidspunkt og i denne saken vil to bygninger behandles:

- Barneskolen Hamnvik
- Realskolefløy Hamnvik

Fakta i saken

Rådmannen viser til kommunestyre 10.04.2016 sak 10/14, der kommunestyret fattet følgende vedtak:

4. Ungdomsklubben gis egnet lokale både i og etter byggeperioden. Valg av egnet lokale gjøres etter rådføring med Ibestad ungdomsråd. Eventuelle kostnader med etablering av ungdomsklubb og flytting av ballbinge dekkes i kostnadsrammen.
5. Rådmannen bes utrede alternativ bruk av bygning for Ibestad barneskole. Dersom det ikke framkommer alternativ bruk for bygningen, fremmer rådmannen forslag om rivning for at arealet skal disponeres av den nye skolen. Rivningskostnadene finansieres med lån og vil kunne øke investeringsramma i pkt. 2.
6. Rådmannen bes utrede alternativ bruk av tidligere realskolefløy. Dersom det ikke framkommer alternativ bruk av bygningen, fremmer rådmannen forslag om rivning. Rivningskostnadene finansieres med lån og vil kunne øke investeringsramma i pkt. 2.

Vurdering

Etter nøye vurdering samt utredning vedrørende alternativ bruk av bygningen til Ibestad barneskole samt fløyen til tidligere Ibestad realskole, har rådmannen kommet til den konklusjon at det mest fornuftige er å rive bygningene.

Rådmannens anbefaling baserer seg på følgende argumenter:

- Det er ingen interessenter som har kommet på banen med konkrete planer om å overta bygningene, på eget ansvar og risiko.
- Ibestad kommune eier en rekke bygninger som enten står tomme, eller som vil bli tomme i løpet av kort tid. Etterbruksmarkedet for kommunale bygg i Ibestad kommune er svært begrenset.
- Den kommunale økonomien tilsier ikke at Ibestad kommune skal pådra seg ekstra driftskostnader ved å la utrangerte kommunale bygg bli stående i påvente av mulige seriøse interessenter.

Kostnadene i forbindelse med rivning er anslått som følger:

Rivning av barneskole Hamnvik	kr. 1,8 mill.
Rivning av realskolefløy	kr. 0,9 mill.
Kommunale kostnader	kr. 0,3 mill.

Totale rivningskostnader	kr. 3,0 mill.

Helse og miljø (HMS og "tradisjonelle miljøspørsmål (eks. forurensning))

Rivning vil være positivt for folks mentale helse og for miljøet.

Personell

Ingen konsekvens

Økonomi

Det vil påløpe rivningskostnader i størrelsesorden kr. 3 millioner.

Rådmannens konklusjon

Rådmannen mener rivning av bygningen til Ibestad barneskole i Hamnvik samt realskolefløya i Hamnvik er det eneste riktige, selv om det vil påføre Ibestad kommune en rivningskostnad. De langsiktige kostnadene vurderes som større.

SATC 21
53/16 - v1

Arkivsak-dok. 14/00115
Arkivkode
Saksbehandler Helge Høve

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	02.04.2014	20/14
2 Kommunestyret	10.04.2014	10/14

SAKSPROTOKOLL

Ibestad skole - valg av alternativ

Kommunestyret har behandlet saken i møte 10.04.2014 sak 10/14

Møtebehandling

U2 Arkitekter AS ved arkitekt Johnny Kristensen hadde en presentasjon av de 2 alternativene for ny skole. Se sak 11/14 pkt. 5.

Omforent ble det fremmet følgende forslag:

Endre pkt. 2.: ...innarbeide byggelånsrente og en byggekostnad på totalt 76,129 millioner kroner.... Prosjektet finansieres med 75,129 millioner ved lån og 1 million over disposisjonsfond.

Andørja fellesliste v/Jim Kristiansen fremmet forslag om et nytt pkt. (pkt. 7):

Kommunestyret tar forbehold om antakelse av anbud dersom tilbud overskrider kostnadsramme, jfr. pkt. 2.

Geir Arne Ekman fremmet forslag om tillegg til formannskapets forslag i pkt. 4:

Valg av egnet lokale gjøres etter rådføring med Ibestad ungdomsråd. Eventuelle kostnader med etablering av ungdomsklubb og flytting av ballbinge dekkes i kostnadsrammen.

Votering

Det ble votert punktvis:

1. Formannskapets innstilling ble enstemmig vedtatt.
2. Formannskapets innstilling ble satt opp mot omforent forslag: Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.
3. Formannskapets innstilling ble enstemmig vedtatt.
4. Det ble først stemt over formannskapets innstilling og deretter tillegget: Formannskapets innstilling ble enstemmig vedtatt. Forslag fra Geir-Arne Ekman om tillegg ble enstemmig vedtatt.
5. og 6. Formannskapets innstilling ble enstemmig vedtatt

7. Forslag fra Andørja fellesliste ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kommunestyret fattet følgende vedtak:

1. Kommunestyret velger alt. 2 nybygg som ny 1-10 skole i lbestad.
2. Rådmannen får fullmakt til å innarbeidebyggelånsrente og en byggekostnad på totalt 76,129 millioner kroner (jfr. oppsett i forprosjekt pkt. 1-9 med fratrukk av mva/kapittel 0.4/side 3 av 26/U2 Arkitekter AS) i budsjett 2014 og 2015. Prosjektet finansieres med 75,129 millioner ved lån og 1 million over disposisjonsfond.
3. Kommunestyret ber byggekomiteen vurdere høringsinnspillene, dog ikke utover investeringsramme i pkt 2.
4. Ungdomsklubben gis egnet lokale både i og etter byggeperiode. Valg av egnet lokale gjøres etter rådføring med lbestad ungdomsråd. Eventuelle kostnader med etablering av ungdomsklubb og flytting av ballbinge dekkes i kostnadsrammen.
5. Rådmannen bes utrede alternativ bruk av bygning for lbestad barneskole. Dersom det ikke framkommer alternativ bruk av bygningen, fremmer rådmannen forslag om rivning for at arealet skal disponeres av den nye skolen. Rivningskostnadene finansieres med lån og vil kunne øke investeringsramma i pkt. 2.
6. Rådmannen bes utrede alternativ bruk av tidligere realskolefløy. Dersom det ikke framkommer alternativ bruk av bygningen, fremmer rådmannen forslag om rivning. Rivningskostnadene finansieres med lån og vil kunne øke investeringsramma i pkt. 2.
7. Kommunestyret tar forbehold om antakelse av anbud dersom tilbud overskrider kostnadsramme, jfr. pkt. 2.

22/16 Drenering/Utvidelse Årsand kirkegård

Arkivsak-dok. 16/00141-4
Arkivkode. B
Saksbehandler Roe Jensen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	28.04.2016	35/16
2 Kommunestyret	09.06.2016	22/16

Formannskap har behandlet saken i møte 28.04.2016 sak 35/16

Møtebehandling

Saken skal ikke til kommunestyret for behandling.

AFL/H/Sp v/Jim Kristiansen fremmet følgende endringsforslag:

1. Formannskapet ber rådmannen utrede kostnader ved drenering/utvidelse av Ibestad gamle kirkegård og Årsand kirkegård.
2. Kapasitet ved begge alternativer skal angis.
3. Begge alternativene skal legge til rette for livssynsnøytrale gravplasser.
4. Formannskapet bevilger kr 50 000 til arbeidet. Midlene bevilges fra disposisjonsfondet.

Votering

Forslaget fra AFL/H/Sp ble satt opp mot rådmannens forslag: Forslaget fra AFL/H/Sp ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Formannskapet fattet følgende vedtak:

1. Formannskapet ber rådmannen utrede kostnader ved drenering/utvidelse av Ibestad gamle kirkegård og Årsand kirkegård.
2. Kapasitet ved begge alternativer skal angis.
3. Begge alternativene skal legge til rette for livssynsnøytrale gravplasser.
4. Formannskapet bevilger kr 50 000 til arbeidet. Midlene bevilges fra disposisjonsfondet.

Saksfremlegg

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1. *Kommunestyret vedtar å be rådmannen iverksette utarbeidelse av anbudsdokumenter og gjennomføre anbudsrunde på Doffin med forbehold om endelig politisk godkjenning.*

2. Når totalkostnadene er kjent og tilbyder valgt, fremmes saken for kommunestyret for endelig behandling.
3. Kommunestyret bevilger kr. 50.000,- til arbeidet

Vedlegg:

1. Forskrift til lov om gravplasser, kremasjon og gravferd.
2. Oversiktskart Årsand kirkegård
3. Brev fra Ibestad Eldreråd til Ibestad Kirkelige Fellesråd

Kort beskrivelse av saken

Nåværende Årsand Kirkegård ble tatt i bruk i 1997. Allerede i 1999 begynte klagene å komme. Arealet er så dårlig drenert at kistene flyter opp under bisettelsen. Det er i dag 40 ledige graver i eksisterende felt, noe som tilsier at eksisterende gravsted vil være fullt innen 4 år. Ibestad kommune har heller ikke opparbeidet eget felt for muslimer.

Opparbeidelse av gravsted i henhold til lov og forskrift er Ibestad kommune sitt ansvar. Ibestad Kirkelige Fellesråd er gravferdsmyndighet.

Fakta i saken

Viser til forskrift til lov om gravplasser, kremasjon og gravferd (gravferdsforskriften)

Vurdering

Rådmannen har avholdt møte med Ibestad Kirkelige Fellesråd samt Kirkeverge, for å få belyst saken. Rådmannen mener eksisterende gravfelt ikke tilfredsstillende lov og forskrift, som en konsekvens av manglende drenering. At gravene fylles med vann innen- og under bisettelsen er også en unødvendig ekstra belastning på de pårørende.

På eksisterende felt er det kun 40 ledige graver, arealet som er avsatt for barn er så godt som oppbrukt og Ibestad kommune har heller ikke eget felt for muslimer.

Erfaringsmessig vil det ta noe tid å klargjøre nytt område, rådmannen mener derfor at tiltaket bør vedtas nå slik at kostnadene kan komme inn på budsjettet for 2017.

Det er bare felt 1 på eksisterende kirkegård som nå benyttes. En utvidelse, slik at felt 2 kan tas i bruk vil gi tilstrekkelig kapasitet til ca 60 års bruk. En vil også kunne etablere nytt felt for barnegraver samt eget felt for muslimer.

Denne saken har vært drøftet lenge og ulike løsningsmodeller har vært lansert. Et alternativ til å opparbeide felt 2 på eksisterende område, er å gjenbruke den gamle kirkegården. Rådmannen vil fraråde gjenbruk av kirkegårder, dersom det finnes gode alternative løsninger. Historisk sett har ikke befolkningen i Ibestad kommune tradisjon for gjenbruk av gravsteder. Den gamle kirkegården vil også ha sine begrensninger og ikke gi den kapasiteten utbygging av felt 2 på nåværende kirkegård vil gi.

Helse og miljø (HMS og "tradisjonelle miljøspørsmål (eks. forurensning))

Eksisterende gravsted er en belastning for de pårørende.

Personell

Ikke vurdert

Økonomi

Utarbeidelse av anbudsdokumenter samt gjennomføring av anbud er kalkulert til kr. 50.000,-

Opparbeidelse av felt 2 på eksisterende gravsted er estimert til ca. kr. 3 millioner, men vil ikke bli bekreftet før anbudsrunder er gjennomført.

Rådmannens konklusjon

Rådmannen mener eksisterende forhold på nåværende Årsand Kirkegård er svært uheldige og kan skape ekstra og unødvendig belastning for de pårørende.

Rådmannen mener opparbeidelse av felt 2 på eksisterende gravsted er en god og fornuftig løsning, som vil gi tilstrekkelig kapasitet i lang tid fremover.

Vedlegg til sak



Forskrift til lov om gravplasser, kremasj



Oversiktskart
Årsand kirkegård.pdf



Årsand kirkegård.pdf



Forskrift til lov om gravplasser, kremasjon og gravferd (gravferdsforskriften)

Dato	FOR-1997-01-10-16
Departement	Kulturdepartementet
Publisert	Avd I 1997 51
Ikrafttredelse	01.01.1997
Sist endret	FOR-2014-01-22-41
Endrer	
Gjelder for	
Hjemmel	LOV-1996-06-07-32-§2, LOV-1996-06-07-32-§4, LOV-1996-06-07-32-§25, LOV-1996-06-07-32-§26
Kunngjort	
Korttittel	Gravferdsforskriften

Kapitteleversikt:

Kapittel I. Gravplass (§§ 1 - 11)

Kapittel II. Graver (§§ 12 - 19)

Kapittel III. Gravminner (§§ 20 - 27)

Kapittel IV. Likkister og askeurner (§§ 28 - 31)

Kapittel V. Drift av krematorium og behandling av askeurner (§§ 32 - 36)

Kapittel VI. Forskjellige bestemmelser (§§ 37 - 40)

Hjemmel: Fastsatt av Kirke-, utdannings- og forskningsdepartementet 10. januar 1997 med hjemmel i lov av 7. juni 1996 nr. 32 om kirkegårder, kremasjon og gravferd (gravferdsloven) § 2, § 4, § 25 og § 26.

Endringer: Endret ved forskrifter 11 des 2002 nr. 1672, 18 des 2012 nr. 1328, 22 jan 2014 nr. 41.

Kapittel I. Gravplass

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 1. Orden og verdighet

Gravplassen skal holdes i hevd og forvaltes med den orden og verdighet som dens egenart tilsier.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 2. Anlegg mv. av gravplass

Kommunen skal sørge for at det er tilstrekkelig areal til gravplass og skal selv, i samråd med kirkelig fellesråd, regulere slikt areal etter kapittel 12 i lov 27. juni 2008 nr. 71 om planlegging og byggesaksbehandling (plan- og bygningsloven). Regulert areal til ny gravplass eller utvidelse av gravplass skal om mulig også omfatte en buffersone mellom

gravplassareal og naboskap. Gravplass skal skjermes mot støy i samsvar med gjeldende retningslinjer for behandling av støy i arealplanlegging. Bispedømmerrådet skal som statlig fagmyndighet ha anledning til å uttale seg før kommunen gjør vedtak, jf. plan- og bygningsloven kapittel 11 og 12.

Anlegg, utvidelse og vesentlig endring av gravplass skal skje i henhold til plan for gravplassen som vedtas av kirkelig fellesråd og godkjennes av bispedømmerrådet, jf. gravferdsloven § 4 første ledd. Ved anlegg, utvidelse og vesentlig endring skal behovet for særskilt tilrettelagte graver vurderes. Helsefaglig myndighet i kommunen skal gis anledning til å uttale seg om plan for gravplassen før vedtak fattes.

Kirkelig fellesråd er ansvarlig for utarbeidelse av plan for gravplassen og gravkart og for igangsetting av arbeidet.

0 Endret ved forskrifter 11 des 2002 nr. 1672 (i kraft 1 jan 2003), 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 3. Plan for gravplassen

Ved anlegg og utvidelse skal plan for gravplassen inneholde følgende deler:

- a) Oversiktsdel som viser beliggenhet; grenselinjer; trafikkforhold og plassering av nye og gamle gravfelt.
- b) Teknisk del som viser gravfelt med eventuelle særskilte bestemmelser for gravminner; vegger og driftsarealer; bygninger; beplantning; inngjerding; planering; drenering og andre ledninger i bakken; detaljer av gjerde; vannpost m.v. og gravkart.
- c) Geoteknisk vurdering med undersøkelse av jordbunnen som redegjør for jorddybder, kornfordeling og grunnvannsnivå.

Ved vesentlig endring skal plan for gravplassen illustrere nåværende og framtidig situasjon.

0 Endret ved forskrifter 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013), 22 jan 2014 nr. 41.

§ 4. Inndeling av gravplass. Gravkart

Gravplass inndeles i gravfelt. Hvert gravfelt inndeles i graver som normalt er ordnet i rekker og kolonner.

[Ved anlegg, utvidelse eller vesentlig endring av gravplass skal gravplassen, hvert gravfelt og hver grav ha egen ID i henhold til standard fastsatt av Statens kartverk (SOSI). Gravene bør være stedfestet ved hjelp av koordinater og skal være forankret i marken med gravfeltfastmerker, som regel minst fire for hvert gravfelt. Graver skal kunne påvises entydig, enten direkte ved hjelp av koordinater eller ved utmål fra gravfeltfastmerkene.]¹

Det skal foreligge gravkart for hvert felt på gravplassen, som viser fastmerkene. Gravkartet skal også gi opplysninger om hvem som er gravlagt i vedkommende grav, eventuelt i form av en kode. Deler av gravplass som er fredet av eller i medhold av kulturminneloven, skal avmerkes på gravkartet.

Der SOSI-standardene ikke er innført, skal likevel hver gravplass, hvert gravfelt og hver grav ha sin egen ID. Ved bruk av analoge kart skal de foreligge i målestokk 1:100 og gravfeltfastmerkene skal være koordinatberegnet.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013, med unntak av annet ledd som ikke er satt i kraft).

1 Annet ledd er ikke satt i kraft.

§ 5. Endring av gravplass

Endring av hele eller deler av gravplass kan bl.a. skje ved oppfylling, utarbeidelse av nytt gravkart eller omlegging av veger. I forbindelse med endring kan grav forskyves med inntil en halv gravbredde og gravlengde uten at det bryter med forutsetningene for feste av grav. Antall graver i hvert feste skal være uforandret. Gravminner kan flyttes i overensstemmelse med nytt gravkart.

Dersom gravstørrelse, jorddybde eller grunnvannsstand ikke samsvarer med forskriftens krav, kan enkeltgrav, deler av en gravplass eller hele gravplassen stenges permanent for kistegravlegging. Berørte rettighetshavere skal så langt det er mulig varsles skriftlig i god tid og senest tre uker før permanent stenging for kistegravlegging iverksettes. Kirkelig fellesråd kan vedta stenging for enkeltgrav. Stenging av hele eller deler av gravplassen må fastsettes i vedtektene for gravplassen.

Kirkelig fellesråd kan stenge gravplassen eller deler av den midlertidig for all gravlegging ved ekstreme værforhold.

Bestemmelsen i § 11 første ledd gjelder tilsvarende ved permanent eller midlertidig stenging.

- 0 Endret ved forskrifter 11 des 2002 nr. 1672 (i kraft 1 jan 2003), 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013), 22 jan 2014 nr. 41.

§ 6. Byggetillatelse og ferdigattest

Ved anlegg, utvidelse og vesentlig endring av gravplass kreves byggetillatelse og ferdigattest etter plan- og bygningslovens bestemmelser. Godkjenning av eller uttalelse om plan for gravplassen fra bispedømmerådet skal følge byggesøknaden. Ferdig opparbeidet gravplassareal skal godkjennes av bispedømmerådet før det tas i bruk. Bispedømmerådet skal påse at det foreligger kommunal ferdigattest og erklæring fra kirkelig fellesråd om at gravplassen er ferdigstilt i henhold til planene.

- 0 Endret ved forskrifter 11 des 2002 nr. 1672 (i kraft 1 jan 2003), 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 7. Utrustning og adkomst

Gravplassen skal være inngjerdet og ha lukkbare porter. Det areal som ligger innenfor gjerdet skal som hovedregel være opparbeidet. Gjerdet skal ha et verdig utseende og utgjøre et fysisk hinder. Naturlige hindre som vassdrag og fjellskrenter kan tre i stedet for gjerde.

Gravplassen skal tilrettelegges etter gjeldende regler for universell utforming.

Det skal være god framkommelighet for bæreprosjon, publikum og teknisk utstyr til alle gravfelt, men vegsystemer skal ikke legges til rette for gjennomgangstrafikk. Ingen kan ha vegrett over gravplass. Ingen former for luftstrekk kan krysse gravplass.

Mellom bygning på gravplass og nærmeste grav skal det være minst 3 meter.

På gravplass hvor det ikke er kirke eller gravkapell med klokke, skal det være en frittstående støpul og klokke.

- 0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 8. Grunnvann og drenering m.v.

Høyeste grunnvannsstand i gravfelt skal ligge minst 0,3 meter under kiste eller urne. Drensledninger i gravfelt skal legges i egen trasé av minst 1 meters bredde mellom gravrekkene. Drensledninger med tilbehør skal være av høy kvalitet og skal være tilgjengelige for inspeksjon og spyling.

På et gravfelt som er tatt i bruk, kan det bare legges nye drensledninger når det er godkjent av bispedømmerådet.

Rør i bakken til vann, avløp mv. og lav- og høgspenningskabler skal legges i vegtraseer eller i egne traseer utenom gravfelt.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 9. Adferd på gravplass

Opphold, ferdsel, arbeid og andre handlinger på gravplass skal skje på en sømmelig og minst mulig støyende måte, slik at det ikke virker støtende på noen.

Besøkende skal såvidt mulig ferdes gående. Hunder skal føres i bånd.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 10. Ansvar for skade

Kirkelig fellesråd er ikke ansvarlig for skader på graver eller gravutstyr medmindre skaden skyldes uaktsomhet fra gravplassens betjening.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 11. Nedlagt gravplass

Det kan ikke kreves erstatning for rettigheter som faller bort som følge av at gravplass eller deler av den blir nedlagt.

Før område på nedlagt gravplass bebygges eller legges under fast dekke, skal området gjennomgraves og eventuelle likrester gravlegges i felles grav på gravplass. Kulturminnemyndighetene skal gis anledning til å uttale seg før gjennomgraving skjer.

0 Endret ved forskrifter 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013), 22 jan 2014 nr. 41.

Kapittel II. Graver

§ 12. Gravlegging

Gravlegging skal skje senest 10 virkedager etter dødsfallet. Lørdag regnes ikke som virkedag. Kirkelig fellesråd fastsetter nærmere tidspunkt for den enkelte gravlegging. Fellesrådets vedtak kan ikke påklages.

Grav skal åpnes så nær gravlegging som mulig og lukkes umiddelbart etter gravlegging. Dersom kistegrav blir stående åpen før gravlegging, skal åpningen sikres forsvarlig. En representant for gravplassmyndigheten skal være tilstede under gravlegging.

Tidligere benyttet grav kan bare brukes på nytt når det ikke finnes annet enn grove knokler og kisterester etter tidligere gravlegging. Slike rester skal graves ned i bunnen av graven før ny gravlegging. Verdigjenstander som er gravlagt med en avdød og som ikke er å regne som løse kulturminner etter lov om kulturminner av 9. juni 1978 nr. 50 § 12, skal graves ned på tilsvarende måte.

På gravplass kan bare levninger etter mennesker gravlegges.

0 Endret ved forskrifter 11 des 2002 nr. 1672 (i kraft 1 jan 2003), 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 13. Kistegrav

Kistegrav skal være minst 3 meter lang og 1,5 meter bred. På gravplass anlagt før 1. januar 1997 kan hver grav være minst 2,4 meter lang og 1,2 meter bred.

Kiste skal plasseres slik at den har minst 0,8 meter jordoverdekning og minst 0,3 meter jord under kistebunnen og på alle sider.

Når særlige forhold tilsier det, kan kirkelig fellesråd fravike bestemmelsene i annet ledd. Kiste kan likevel ikke gis mindre enn 0,8 meter jordoverdekning. Dersom forholdene tilsier det, skal kirkelig fellesråd treffe bestemmelse om større jordoverdekning enn 0,8 meter.

Når særlige forhold tilsier det, kan det i vedtektene fastsettes særskilte bestemmelser som fraviker kravene i første ledd.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 14. Urnegrav

Urnegrav skal være minst 2,25 m² stor og deles opp i fire like store arealer som hver gir plass til en askeurne. På gravplass anlagt før 1. januar 1997 kan gravene ha de opprinnelige dimensjoner.

Askeurne skal gravlegges slik at den har minst 0,5 meter jordoverdekning og er omsluttet av jord på alle sider.

Når særlige forhold tilsier det, kan bispedømmerådet fravike bestemmelsene i første ledd.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 15. Anonym grav

Med anonym grav forstås grav som ikke har noen ansvarlig, og hvor gravens plassering bare er kjent for gravplassmyndighetene.

Anonym kistegrav for dødfødte og barn under 1 år skal være minst 1,5 meter lang og 0,75 meter bred.

Anonym urnegrav skal være minst 0,5 meter lang og 0,5 meter bred med plass for én askeurne.

Ingen kan kreve gravminne montert på anonym grav. Anonym grav kan ikke festes.

Når særlige grunner tilsier det, kan bispedømmerådet fravike bestemmelsene i annet og tredje ledd. Forøvrig gjelder bestemmelsene i §§ 13 og 14 tilsvarende for anonym grav.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 15a. Anonym og navnet minnelund

Med minnelund forstås gravfelt på gravplass uten adgang til gravminne knyttet til den enkelte grav. § 13 første ledd og § 15 annet og tredje ledd gjelder tilsvarende for grav i anonym og navnet minnelund.

Gravens plassering på anonym minnelund er bare kjent for gravplassmyndighetene. Plassering av grav på navnet minnelund kan gjøres kjent. Anonym og navnet minnelund skal plasseres i atskilte gravfelt.

Ved anonym minnelund kan det plasseres minnesmerke. Ved navnet minnelund skal det plasseres minnesmerke med navn og data på de gravlagte.

Grav på anonym minnelund har ingen ansvarlig. På navnet minnelund kan grav festes etter fredningstidens utløp. Nærmere bestemmelser gis i gravplassens vedtekter.

0 Tilføyd ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 16. Fri grav og feste av grav

En fri grav kan ikke belegges med festeavgift i fredningstiden, jfr. gravferdsloven §§ 6 første ledd og 19 siste ledd. Ved gravlegging av askeurne i dette tidsrom, regnes ny fri gravperiode fra siste gravlegging.

Den som er ansvarlig for fri grav skal gis anledning til å feste graven ved fredningstidens utløp.

§ 17. Feste av gravsted

Kistegraver kan festes sammen som ett gravsted. Feste av gravsted kan bare skje i forbindelse med dødsfall. Den graven som tas i bruk først i et gravsted, er fri grav i fredningstiden.

§ 18. Gravlegging i to nivåer

Kister kan gravlegges i to nivåer i samme grav når festeren eller den som skal være ansvarlig for fri grav ønsker det og forholdene på gravplassen er lagt til rette for det. Den underste kisten skal ved gravlegging gis minst 1,5 meter jordoverdekning.

Det kan ikke kreves festeavgift i den frie gravperioden. Tas det øverste nivået i bruk i løpet av den frie gravperioden, regnes ny fri gravperiode fra siste gravlegging.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 19. Gravregister

I tillegg til gravkart etter § 4 skal det for hver gravplass foreligge et kronologisk register over alle gravlagte. Registret skal vise når og hvor de er gravlagt, hvem som er fester eller ansvarlig for frigrav, hvilke graver som er festet sammen og når feste utgår.

Gravregister omfattes av lov av 14. april 2000 nr. 31 om behandling av personopplysninger (personopplysningsloven), og retten til innsyn i registret reguleres i lovens § 18. Opplysninger om anonyme gravlegginger og personlige forhold er undergitt taushetsplikt, og registerføreren skal avgi skriftlig taushetserklæring.

0 Endret ved forskrifter 11 des 2002 nr. 1672 (i kraft 1 jan 2003), 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

Kapittel III. Gravminner

§ 20. Merking av grav

På fri grav som ikke er anonym grav og på festet grav og gravsted kan det plasseres gravminne. Med gravminne forstås minnesmerke med navn og data på den gravlagte. Det skal som regel bare plasseres ett gravminne på hvert gravsted.

Andre minnesmerker enn gravminner kan bare plasseres på gravplass dersom bispedømmerådet gir samtykke til det.

Fester av grav eller ansvarlig for fri grav er eier av vedkommende gravminne.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 21. Tekst m.m.

Tekst, fotografi, dekor og symbolbruk på gravminne skal være sømmelig, og det navn som settes på skal være identisk med navnet på den som er gravlagt. Personer som er omkommet på havet, i krig eller liknende og som ikke er gravlagt på gravplass, kan likevel få navnet satt på eksisterende eller nytt gravminne eller på minnesmerke ved navnet minnelund hvor dette er anlagt.

Kirkelig fellesråd kan gi tillatelse til at navn på person påføres gravminne på en eksisterende grav et annet sted enn der vedkommende er gravlagt. Navnet må da fjernes fra det opprinnelige gravminnet.

Eieren skal besørge fjerning av gravminne fra grav som ikke festes. Dersom gravplassmyndighetene fjerner gravminne, skal navn og data tas bort.

0 Endret ved forskrifter 11 des 2002 nr. 1672 (i kraft 1 jan 2003), 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 22. *Kvalitet*

Til gravminne og fast tilbehør kan bare anvendes materialer som er bestandige og lite vedlikeholdskrevende. Det skal tåle de påkjenninger det utsettes for av klimaet og ved vanlig drift og vedlikehold av gravplassen.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 23. *Dimensjoner*

Gravminne skal ikke være høyere enn 150 cm, bredere enn 85 cm og tykkere enn 60 cm, begrenset slik at største høyde x største bredde x største tykkelse ikke overstiger 0,2 m³ og vekten ikke overstiger 300 kg.

På graver mindre enn 2,4 x 1,2 m skal gravminne ikke være høyere enn 80 cm, bredere enn 75 cm og tykkere enn 60 cm, begrenset slik at største høyde x største bredde x største tykkelse ikke overstiger 0,1 m³ og vekten ikke overstiger 150 kg.

Ved anlegg og utvidelse av gravplass kan det fastsettes særskilte bestemmelser for gravminner i vedtektene for gravplassen.

Når særlige grunner tilsier det, kan kirkelig fellesråd i enkeltsaker fravike bestemmelsene i denne paragraf.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 24. *Sikring*

Stående gravminne i stein skal festes til fundament i stein med to 15 cm lange og 12 mm tykke rustfrie bolter.

Fundament skal ha en form og en størrelse som sikrer at gravminnet står stabilt og skal i bunnen ha en anleggsflate som er dobbelt så bred som gravminnets tykkelse. Fundamentet kan være opptil 10 cm lengre enn gravminnets bredde. Gravminne som er mer enn 60 cm høyt skal ha en fundamentdybde som utgjør minst 20 % av gravminnets høyde over bakken. Fundament skal ikke være synlig over bakken.

Ved anlegg, utvidelse og vesentlig endring av gravplass kan det fastsettes særskilte bestemmelser for sikring av gravminner i vedtektene for gravplassen.

Når særlige grunner tilsier det, kan kirkelig fellesråd i enkeltsaker skjerpe eller lempe kravene etter denne paragrafen.

0 Endret ved forskrifter 11 des 2002 nr. 1672 (i kraft 1 jan 2003), 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 25. Godkjenning

Kirkelig fellesråd skal godkjenne gravminne og fundament før det settes opp på gravplassen.

Gravminnet skal plasseres på anvist plass ved merkepinne plassert i fundamentets bakre midtpunkt.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 26. Ansvar

Eieren er ansvarlig for at gravminne ikke er i forfall, til sjenanse eller til fare for dem som ferdes på gravplassen. Når fellesrådet finner det nødvendig, skal eieren varsles med pålegg om å bringe gravminnet i overensstemmelse med de krav som er stilt i forskrift og vedtekter. Dersom eieren unnlater å etterkomme slikt pålegg eller det er uvisst hvor eieren befinner seg, kan fellesrådet sette i verk tiltak som er nødvendig for å bringe gravminnet i orden, herunder fjerne gravminnet.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 27. Bevaring

Kirkelig fellesråd kan vedta at områder av gravplassen eller enkeltgraver med gravminner og annet utstyr skal bevares. Slikt vedtak kan bl.a. gjøres dersom gravminner på et område av gravplassen eller en grav er av en viss alder, at det representerer en stilhistorie, har et lokalt særpreg i form eller materialbruk, gir uttrykk for en interessant personalhistorie eller er unikt.

Gravplassvedtektene skal inneholde egne bestemmelser for de områder eller graver som vedtas bevart.

0 Endret ved forskrifter 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013), 22 jan 2014 nr. 41.

Kapittel IV. Likkister og askeurner

§ 28. Krav om kiste

Ved gravlegging og kremasjon skal kiste benyttes.

Når særlige grunner tilsier det, skal kirkelig fellesråd gi tillatelse til gravlegging uten kiste. Fellesrådet kan sette vilkår for tillatelsen. Fellesrådets vedtak kan ikke påklages.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 29. Krav til kiste

Materialer og utstyr som brukes på eller i kiste skal være nedbrytbart i jord innen den fredningstid som gjelder for gravplassen, og skal dessuten kunne brennes i kremasjonsovn uten å avgi skadelige gasser eller gi skade på ovn. Ved innsetting i kremasjonsovn skal kiste tidligst antenne etter 10 sekunder ved en temperatur på 700°C.

Kiste skal være forarbeidet av trevirke. Den skal ikke være lengre enn 230 cm, bredere enn 78 cm og høyere enn 60 cm inkludert håndtak og føtter. Det skal være minst fire føtter med høyde 5 cm.

Kiste skal ha lokk som skal være falset. Det skal kunne festes sikkert til kisten og dessuten være lett avtagbart. Kistelokket skal tåle en manns belastning, dvs. 1100 N fordelt på 300 x 100 mm flate. Kiste skal tåle belastningen ved normal gjenfylling av grav. Kistens bunn skal være vanntett.

Kiste med innvendig svøp og fyllstoffer skal ikke gi mer enn 1 liter ukomprimert aske.

Når hensynet til sikkerhet ved krematoriet eller andre særlige grunner tilsier det, kan krematoriemyndigheten fravike dimensjonskravene i annet ledd eller stille krav til kiste utover det som fremgår av bestemmelsen.

0 Endret ved forskrifter 11 des 2002 nr. 1672 (i kraft 1 jan 2003), 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 30. Kiste som ikke fyller kravene

Dersom avdøde er lagt i en kiste som ikke kan kremeres, skal den som sørger for gravferden gis anledning til å legge avdøde i en annen kiste som fyller kravene, slik at kremasjon kan skje.

Kirkelig fellesråd kan gi tillatelse til at kiste som ikke kan kremeres gravlegges. I tilfelle skal kisten om nødvendig gis 1,5 meter jordoverdekning eller graven belegges med uendelig fredning. Kirkelig fellesråd kan sette vilkår for tillatelsen.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 31. Krav til askeurne

Askeurne skal være forarbeidet av organisk materiale og være nedbrytbar i jord innen den fredningstid som gjelder for gravplassen, og urnen skal være av slik kvalitet at den tåler vanlig håndtering og forsendelse i posten.

Askeurne skal ikke være mer enn 40 cm høy, 25 cm bred og 25 cm lang. Ifyllingsåpningens diameter skal være minst 63 mm.

0 Endret ved forskrifter 11 des 2002 nr. 1672 (i kraft 1 jan 2003), 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

Kapittel V. Drift av krematorium og behandling av askeurner

§ 32. Bruk av krematorium

I krematorium skal det bare kremeres lik etter mennesker. Bare ett lik skal kremeres av gangen med mindre særlige grunner tilsier noe annet. Uten særskilt tillatelse fra krematoriets daglige leder kan ikke andre enn krematoriets tilsatte være tilstede ved kremasjon.

Der forholdene ligger til rette for det, bør de etterlatte gis anledning til å være til stede under selve kremasjonen.

0 Endret ved forskrifter 11 des 2002 nr. 1672 (i kraft 1 jan 2003), 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 33. Sikkerhet

Før kremasjon finner sted, skal hjertestimulator («pacemaker») og tilsvarende implantat være operert ut av kroppen. Proteser og liknende, som er operert inn i kroppen og som ikke brenner opp, skal skilles fra asken og graves ned under en grav på gravplassen eller gjenvinnes på en måte som krematoriemyndigheten finner forsvarlig.

Ved innføring av kiste i ovn skal minst to av krematoribetjeningen være tilstede.

0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 34. Merking

Før kisten innføres i ovnen legges en ildfast brikke med kremasjonsnummer på kistelokket. Brikken følger med gjennom forbrenningen. Når kremasjonen er avsluttet, samles all aske sammen med brikken i en urne som forsegles.

Askeurnen merkes med kremasjonsnummer og avdødes navn. Den oppbevares i avlåst rom fram til den skal gravlegges eller forsendes.

§ 35. Registerføring

For hvert krematorium føres et kremasjonsregister som inneholder kremasjonsnummer, avdødes navn, fødselsdato, dødsdato, kremasjonsdato, askeurnens utleveringsdato samt stedet for gravlegging. Dersom fylkesmannen har gitt tillatelse til at asken spres for vinden, skal det gjøres anmerking om dette. Bestemmelsene i § 19 gjelder tilsvarende så langt de passer.

§ 36. Gravlegging av askeurne

Dersom gravlegging av askeurne ikke har funnet sted i rimelig tid før fristen for gravlegging utløper, skal krematoriet eller vedkommende gravplassmyndighet gi melding til den som sørger for gravferden om når gravlegging kan finne sted. Den som sørger for gravferden skal såvidt mulig gis anledning til å være tilstede under gravleggingen.

Når askeurne skal gravlegges et annet sted enn der den oppbevares, skal gravplassmyndighetene stille de krav til utlevering og forsendelse som er nødvendig for å sikre at urnen ikke kommer på avveie.

0 Endret ved forskrift 22 jan 2014 nr. 41.

Kapittel VI. Forskjellige bestemmelser

§ 37. Forvaltningsansvar

Bestemmelsene i gravferdsloven § 23 gjelder tilsvarende for bestemmelsene i forskriftene her.

§ 38. Avgjørelsesmyndighet

Kirkelig fellestråds myndighet etter forskriftene kan delegeres til daglig leder av fellestrådet virksamhet.

0 Endret ved forskrift 11 des 2002 nr. 1672 (i kraft 1 jan 2003).

§ 39. Fravikelse av forskriftene

Bestemmelsene i disse forskriftene kan ikke fravikes i vedtekter for gravplass medmindre det følger av den enkelte bestemmelse at den kan fravikes. Departementet kan fravike øvrige bestemmelser i forskriftene.

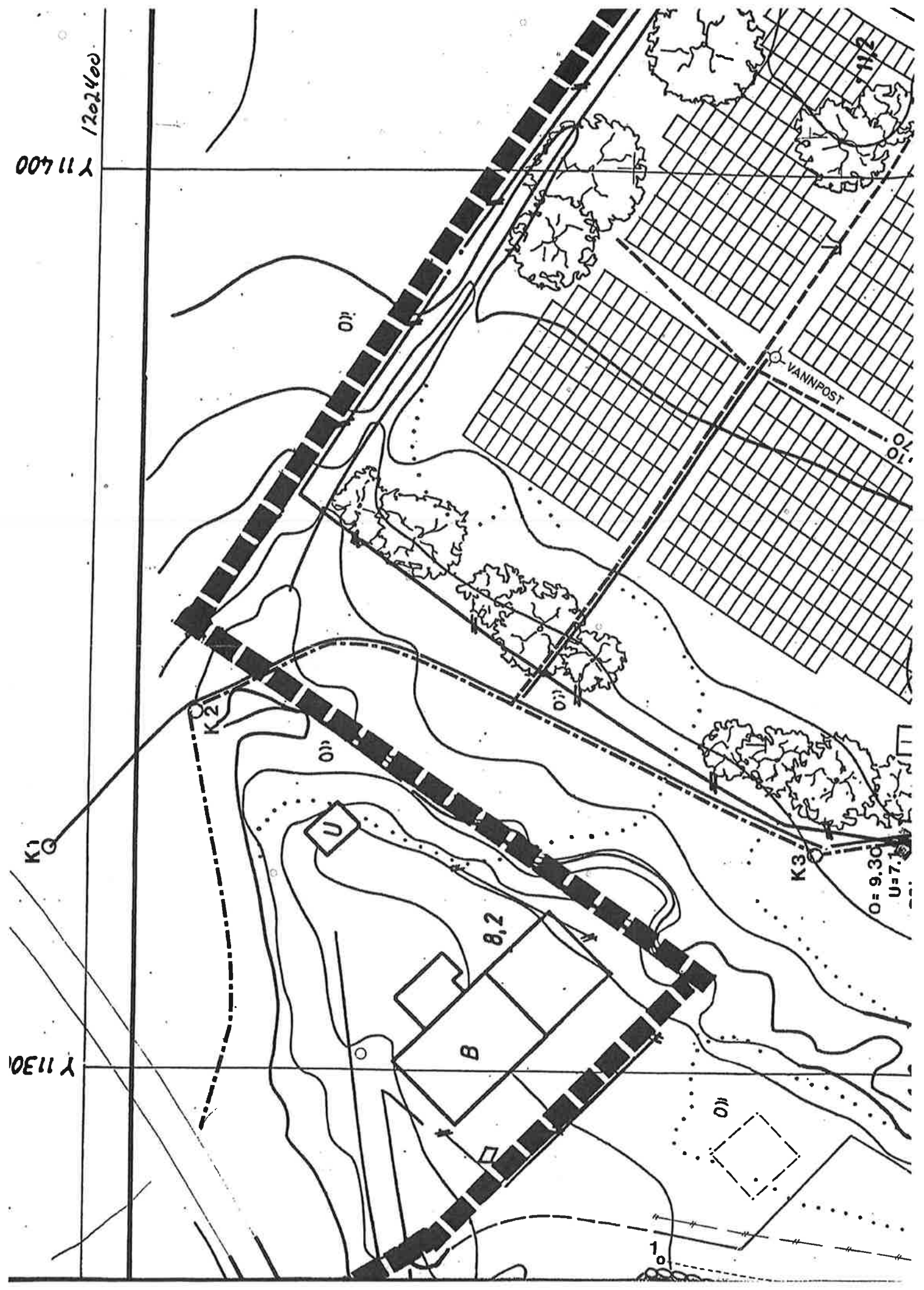
0 Endret ved forskrift 18 des 2012 nr. 1328 (i kraft 1 jan 2013).

§ 40. Ikrafttredelse

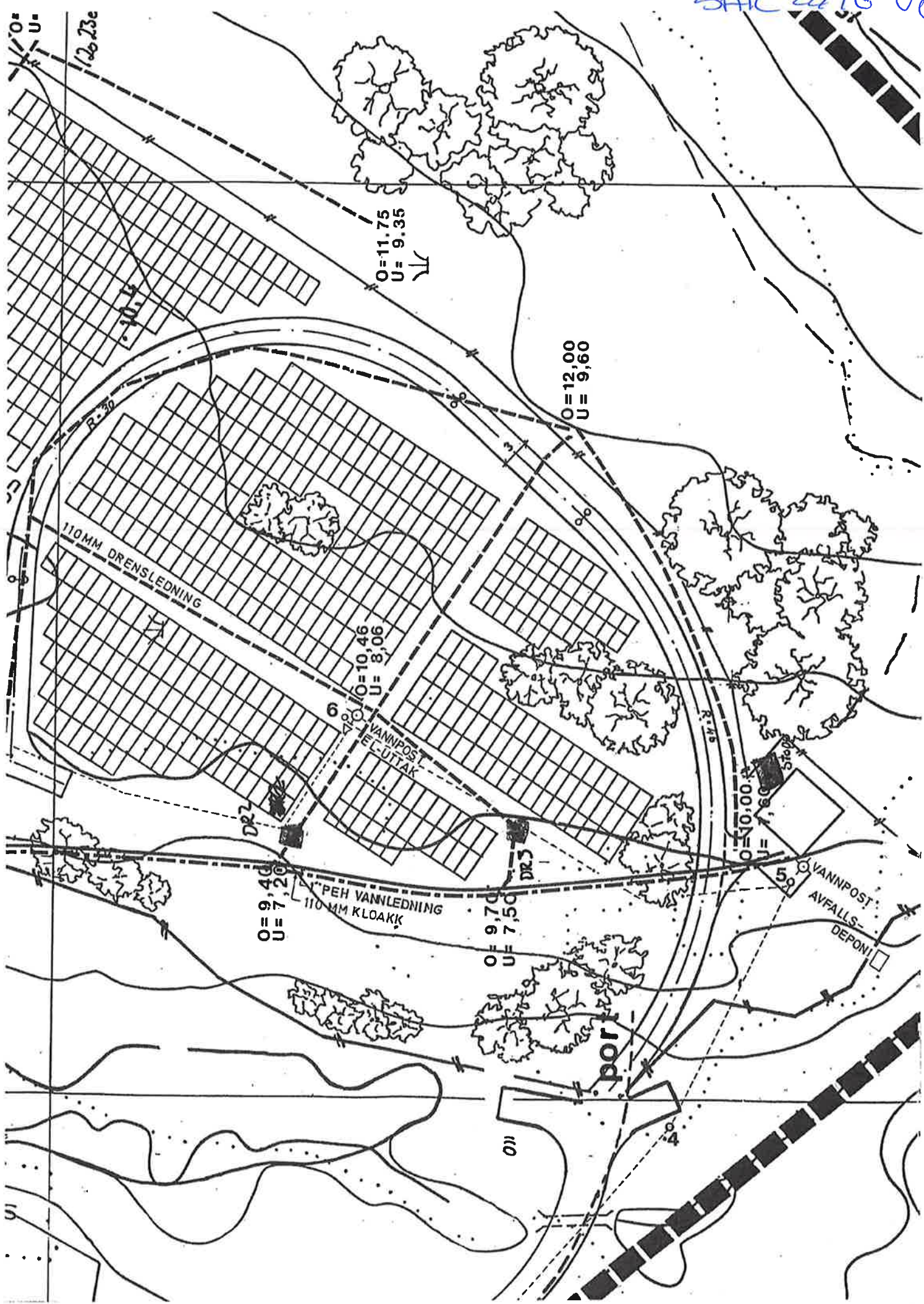
Denne forskriften trer i kraft fra 1. januar 1997.

00711 1202400

10E11 1



SAL 22/16 U



SAL 22/16
V3

Anna-Beth Fosshaug

Fra: Postmottak Epost
Sendt: 1. april 2016 13:59
Til: Anna-Beth Fosshaug
Emne: VS: Saker vedrørende Årsand kirkegård

IBESTAD KOMMUNE	
Avd.	Saksb. RJ
04 APR. 2016	
Saks.nr. 16/2014/	Dek.nr. 3
Ark.kode:	

Med hilsen

Sonja Johansen
Ibestad kommune
Sekretær - Servicetorget
Telefon 481 41 675/sentralbord 77 09 90 00

Fra: Raymond Johnsen [<mailto:Raymond.Johnsen@sjoefartsdir.no>]
Sendt: 1. april 2016 13:32
Til: 'haherl@online.no'
Kopi: Arne Ekman (aekman38@gmail.com); Kirkevergen i Ibestad Epost; gunvornormann@outlook.com; lisbeth.heggelund@gmail.com; oddgrimjarl@gmail.com; Roe Jensen; Dag Sigurd Brustind; Postmottak Epost
Emne: Saker vedrørende Årsand kirkegård

God dag Harry og Ibestad Eldreråd

Jeg mottok i går særutskrift av deres saker 9/16 og 10/16 vedrørende drenering av, og lys langs veien til Årsand kirkegård.

Ibestad Kirkelig Fellesråd har i de siste møtene hatt disse sakene på agendaen. Sakene har også tidligere vært tatt opp i rådet.

Når det gjelder drenering av kirkegården (deres sak 9/16) er denne saken av aller høyeste prioritet hos oss. Som dere vet er det kommunen som skal besørge gravsted. Fellesrådet skal forvalte gravstedene og er gravferdsmyndighet.

Vi er helt enig i deres uttalelse i saken og har før påske avtalt at vi skal avholde ett møte med Rådmannen i Ibestad om saken 15. april i år.

Etter dette møtet håper vi å ha mer konkret informasjon om hvordan vi sammen med kommunen kan løse problemet.

Det er vanskelig å gjøre noe med dreneringen der kirkegården nå allerede er tatt i bruk. Dette medfører kanskje til at de østlige delene av kirkegården må settes i stand og tas i bruk.

Når det gjelder lys langs veien til Årsand kirkegård (deres sak 10/16) så har også dette vært oppe som sak i fellesrådets siste møter.

Problemet var i utgangspunktet at en elg fant lysene interessante og dermed brøt ned flere stolper. Dette har ført til jordfeil i lysene slik at kursen har måtte kobles ut.

Det har ikke i utgangspunktet vært penger tilgjengelig for vedlikehold da det aller meste har gått til lønn og drift. Vi har nå imidlertid funnet utestående fordringer som vi planlegger å bruke på å få satt disse lysene i stand.

Det betyr at etter hvert som telen går ut av marka og vi får tak i fagfolk til å utføre jobben så vil lysene langs veien bli utbedret.

Jeg takker for deres engasjement i saken.

Skulle dere ha ytterligere spørsmål eller synspunkter kan dere gjerne ta kontakt med undertegnede eller kirkeverge Stig-Åge Steen

Vennlig hilsen,



DEN NORSKE KIRKE

Ibestad Kirkelige Fellesråd

Raymond Johnsen

leder

Telefon: 954 39 007

E-post: raj@sdir.no

23/16 Garanti/Styrke egenkapital lbestad Eiendom AS

Arkivsak-dok. 12/00962-28
Arkivkode. 614
Saksbehandler Roe Jensen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	25.05.2016	54/16
2 Kommunestyret	09.06.2016	23/16

Formannskap har behandlet saken i møte 25.05.2016 sak 54/16

Møtebehandling

Jim Kristiansen tok opp sin habilitet som styreleder i lbestad Eiendom, og fratrådte.

Votering

Formannskapet vedtok enstemmig at Jim Kristiansen er inhabil.

Rådmannens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret vedtar at signert avtale mellom lbestad kommune og lbestad Eiendom AS pålydende kr. 8,4 millioner, for kjøp av 9 omsorgsleiligheter fra lbestad kommune, gjøres opp på følgende måte:

Kontakt oppgjør	kr. 4.200.000,-
Styrking av aksjekapital	kr. 700.000,-
Arbeidskapital	kr. 3.500.000,-

I medhold av kommunelovens §51 stiller lbestad kommune selvskyldnerkausjon, for lbestad Eiendom AS, for et låneopptak på kr. 4.200.000,- med tillegg av 10 % av den til enhver gjenstående hovedstol til dekning av eventuelle påløpte renter og omkostninger.

Garantiansvaret reduseres i takt med nedbetaling av lånet som nedbetales over 40 år med tillegg av inntil 2 år, jfr garantiforskriftene §3.

Saksfremlegg

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

Kommunestyret vedtar at signert avtale mellom lbestad kommune og lbestad Eiendom AS pålydende kr. 8,4 millioner, for kjøp av 9 omsorgsleiligheter fra lbestad kommune, gjøres opp på følgende måte:

<i>Kontakt oppgjør</i>	<i>kr. 4.200.000,-</i>
<i>Styrking av aksjekapital</i>	<i>kr. 700.000,-</i>
<i>Arbeidskapital</i>	<i>kr. 3.500.000,-</i>

I medhold av kommunelovens §51 stiller lbestad kommune selvskyldnerkausjon, for lbestad Eiendom AS, for et låneopptak på kr. 4.200.000,- med tillegg av 10 % av den til enhver gjenstående hovedstol til dekning av eventuelle påløpte renter og omkostninger. Garantiansvaret reduseres i takt med nedbetaling av lånet som nedbetales over 40 år med tillegg av inntil 2 år, jfr garantiforskriftene §3.

Vedlegg:

Henviser kommunestyrets tidligere behandling av saken i sak 8/16

Kort beskrivelse av saken

I forbindelse med skriving av vedtaket i kommunestyresak 8/16, ble teksten vedrørende kommunal selvskyldnergaranti ikke formelt riktig formulert. Saken må derfor opp på nytt for å få den riktige ordlyden.

Fakta i saken

Viser til sak sak nr. 8/16 i kommunestyret og saknr. 15/16 i formannskapet. Da det er Fylkesmannen som skal godkjenne kommunens inngåelse av selvskyldnergaranti, må ordlyden være i henhold til lov.

Vurdering

Ettersom det formelt ikke er noen endring i saken, kun ordlyden, ser ikke Rådmannen noen utfordringer og tilrår endringen.

Helse og miljø (HMS og "tradisjonelle miljøspørsmål (eks. forurensning))

Ikke vurdert

Personell

Ikke vurdert

Økonomi

Ingen endring

Rådmannens konklusjon

Rådmannen tilrår endringen.

24/16 Orienteringer, spørsmål m.m. - Kommunestyremøte
09.06.2016

Arkivsak-dok. 16/00068-5
Arkivkode. B
Saksbehandler Siv Korneliussen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	09.06.2016	24/16

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Informasjon fra ordfører
2. Informasjon fra Ungdomsrådet
3. Informasjon om politireformen ved lensmann Arnold Nilsen (kl 0930 – 1030)

Vedlegg:

Ingen