

## 08/2 BUDSJETTMELDING 1. KVARTAL 2008

Behandlinger

Fylkestinget - 11. mars 2008

Saksfremlegg: BUDSJETTMELDING 1. KVARTAL 2008

1 (Hoveddokument) BUDSJETTMELDING 1. KVARTAL 2008

Arkivsak: 07/01059

Ugradert

Arkivkode: 124

Saksbeh: Lill Åse Johansen

Saksgang	Møtedato	Saksnr.
Fylkesutvalget	10.3.2008	08/12
Fylkestinget	11.-133.2008	08/2

**BUDSJETTMELDING 1. KVARTAL 2008****FYLKESORDFØRERS INNSTILLING:****Følgende budsjettreguleringer foretast:**

## 1. Regulering av driftsbudsjettet

Ansvar	Tekst	Endring
340000	Bokprosjektet overføres til fellesutgifter	100 000
799900	Bokprosjektet overføres fra kultur	-100 000
384000	Arbeidsgiveravgift	-1 136 000
110000	Politikergodtgjøring - økning	251 000
553900	Tannhelse . lønnsøkning høst 2007	1 004 000
381000	Lønnsreserven	-1 004 000
553900	Tannhelsetjenesten - innteksttap	550 000
553900	Arbeidslær	60 000
553900	Vaktmestertjenester	60 000
553900	Kommunale avgifter	-37 000
013000	Kommunale avgifter	37 000
013000	Elkraftinnstallasjoner	70 000
013000	Ombygging	50 000
013000	Støvfritt lager	40 000
013000	Innbygging av kjølerom	20 000
013000	VVS - innstallasjoner	40 000
491000	Fagopplæring	500 000
491000	Utstyr	1 500 000
491000	Lønnsøkning - kap 3 og 5	546 000
381000	Lønnsreserven	-546 000
980120	Bruk av fond	-2 005 000

## 2. Regulering av investeringsbudsjettet

Ansvar	Tekst	Endring
426000	Lakselsv vgs - opprustning	300 000
426000	Bruk av lån	-300 000

3. Vedtaket fra FT-sak 06/30 i desember 2006, hvor det bevilges 7,6 mill kr til e-ransel i 2007 legges til grunn. Midler disponert gjennom vedtak i FU-sak 42/07 i juni 2007 tilbakeføres til de fondene midlene ble bevilget fra.

Vadsø, 26. februar 2008

Ann-Solveig Sørensen  
fylkesvaraordfører



## BAKGRUNN

Fylkestinget skal i henhold til fylkeskommunens reglement ha en budsjettmelding hvert kvartal. Budsjettmeldingen gir informasjon om endrede forhold i fylkeskommunens virksomhet som kan ha økonomiske konsekvenser og kommer med forslag til omdisponering av midler. I henhold til fylkeskommunens økonomireglement, skal fylkestinget vedta budsjettreguleringer mellom rammeområdene: FFK eiendom, politiske styringsorganer, sentraladministrasjonen, fellesutgifter, utdanning, tannhelse, kultur, samferdsel og utvikling, plan og næring. Beskrivelsen omfatter drifts- og investeringsbudsjettet samt likviditeten til Finnmark fylkeskommune.

## DRIFTSBUDSJETTET

I denne budsjettmeldingen foreslås det endringen på rammeområde FFK eiendom, politiske styringsorganer, fellesutgifter, utdanning, tannhelse og kultur. De største endringene foreslås på rammeområde utdanning, tannhelse og fellesutgifter.

### FFK Eiendom

Sentraladministrasjonen

#### *Elkraftinnstallasjoner*

En del kontorer har behov for flere strømpunkter/stikkontakter. I dag brukes det skjøteledninger som medfører større brannfare og vanskeliggjør renholdet. Faste el-skinner på vegg med innebygde kontakter monteres på flere kontorer. Pris pr. kontor utgjør ca. 10.000 kr. Det foreslås avsatt 70.000 kr til montering av el-skinner.

#### *Ombygging*

I 2008 vil det bli gjennomført flytting av avdelinger og kontorbytte, som vil medføre behov for enklere ombygginger som f.eks flyttinger av vegger, bytte av belegg og malingsarbeid. Kostnaden er anslått til 50.000 kr.

#### *VVS-innstallasjoner*

På bakgrunn av tidligere erfaringer vil avsatt budsjett til reparasjonsarbeider og innkjøp av utstyr bli for lavt. Det kan være kraner, radiatorer og deler til ventilasjonsanlegg. Det foreslås å øke budsjettet med 40.000 kr til VVS-innstallasjoner.

#### *Støvfritt lager*

IT-avdelingen har meldt inn behov for støvfritt lager til sine rekvisiter. Det er satt av arealer i kjelleren til dette. Kostnaden er anslått til 40.000 kr

#### *Innbygging av rom over kjølerom*

Kantina har et eget kjølerom i kjelleren der det er behov for å lukke inn rommet fra kjøleromstaket til hovedtak. I dag står dette åpent og er vanskelig å rengjøre. Fylkeskommunen risiker å få pålegg om å foreta denne utbedringen ved neste inspeksjon av Mattilsynet. Utbedringen vil koste 20.000 kr.

## Politiske styringsorganer

### *Politikergodtgjøring*

En del av politikergodtgjøringen beregnes prosentvis på bakgrunn av fylkesrådmannens lønn. Høsten 2007 ble fylkesrådmannens lønn justert opp. Denne lønnsjusteringen fører til en økning i de faste politikergodtgjøringene på til sammen 251.000 kr.

## Fellesutgifter

### *Bokprosjekt*

I økonomiplan 2008-2011 ble det i 2008 bevilget 100.000 kr til utarbeidelse av boken om Finnmark politiske historie. Budsjettet ble ved en feil plassert på rammeområde kultur og foreslås derfor overflyttet til rammeområde fellesutgifter.

### *Arbeidsgiveravgift*

I 2007 ble reglene endret for beregning av arbeidsgiveravgift. Fra 2007 er det virksomhetens lokalisering og ikke de ansattes bostedskommune som avgjør valg av sone for arbeidsgiveravgift. Dette betyr at fylkeskommunen ikke lenger vil ha utgifter til arbeidsgiveravgift. Budsjettet på 1,136 mill kr til arbeidsgiveravgift kan derfor omdisponeres.

### *Uspesifisert kutt*

I økonomiplan 2007-2010 ble det vedtatt et uspesifisert kutt på adm/reise/annen effektivisering, på 2,523 mill kr i 2008. Kuttet ble midlertidig plassert på rammeområde Fellesutgifter. Reduksjonen foreslås fordelt som vist i tabellen under.

Tekst	2008
Politisk	212 000
Sentraladministrasjonen	432 000
Fellesutgifter	149 000
Tannhelse	131 000
Kultur	199 000
Skolene	1 400 000
Sum reduksjon	2 523 000

## Utdanning

### *Fagopplæring*

Finnmark fylkeskommune har fra 2006 hatt en stor økning av antallet lærekontrakter i eget og andre fylker. I budsjettet for 2008 er tilskuddet til lærebedrifter økt, men det er ikke tatt høyde for økningen av utgiftene til fagprøveavleggelse i tråd med økningen i antallet lærlinger. For 2007 er det en overskridelse på utgiftene til fagprøveavleggelse på 0,41 mill.kr. Budsjettet til fagprøver foreslås økt med 0,5 mill kr i 2008.

### *Utstyr*

Reformen *Kunnskapsløftet* gir endringer i læreplaner som medfører at det blir behov for en del nytt utstyr for enkelte studieretninger. Dette er det ikke tatt høyde for i budsjett 2008. En del av kostnadsøkningen vil dekkes over egen ramme i 2008, men det vil være behov for økte midler på 1,5 mill. kr i 2008.

*Lønnsøkning - lokale forhandlinger*

Den samlede helårsvirkningen av de lokale forhandlingene høsten 2007 i kap 3 og 5 utgjør for utdanningssektoren 546.000 kr. Økningen foreslås dekket inn av lønnsreserven.

**Tannhelse***Lønnsøkning*

Helårsvirkningen av lønnsoppjøret høsten 2007 utgjør 1,004 mill kr for tannhelse i 2008. Økningen foreslås dekket inn av lønnsreserven.

*Inntekter/arbeidsklær og vaktmestertjenester*

Fylkestinget vedtok i sak 07/40 - budsjettmelding 4-kvartal, å bevilge 550.000 kr til dekning av inntektstap for den femte ferieuke som har vært uteglemt, 60.000 kr til økte vaktmesterutgifter og 60.000 kr til arbeidsklær pga prisøkning. Det foreslås at denne bevilgningen videreføres til 2008.

*Kommunale avgifter*

Fra 2008 skal kommunale avgifter for alle de fylkeskommunale byggene belastes rammeområde FFK- eiendom. Tannklinikken hadde kommunale avgifter på til sammen 37.000 kr i 2007. Det foreslås at 37.000 kr overflyttes fra rammeområde tannhelse til rammeområde FFK- eiendom.

**Likviditet**

Finnmark fylkeskommunes likviditet er tilfredsstillende.

**Lånegjeld**

Finnmark fylkeskommune tok opp et obligasjonslån på 15 år i februar 2001, til en fastrente på 6,8 %. Obligasjonslånet kunne reforhandles i februar 2007 og ble da sagt opp. Det er tatt opp et nytt treårig lån på 300 mill kr til en fastrente på 5,32 %. I tillegg er det forventet en renteøkning på fylkeskommunens øvrige lån. Disse endringene endrer ikke budsjettert renteutgift i 2008.

**Fond**

Fylkeskommunen har pr. 31.12.2007 ca 22,5 mill kr i disponible fond. I tillegg er det i økonomiplan 2008-2011 avsatt 7,4 mill kr til disponibelt fond. Til budsjettmeldingen er det innmeldt økte behov på til sammen 4,7 mill kr. Av dette foreslås det å dekke 2 mill kr ved bruk av disponible fond.

**INVESTERINGSBUDSJETTET****E-ransel**

Fylkestinget vedtok i juni 2007 at 5 mill kr skulle brukes til e-ransel for skoleåret 07/08. Dette vedtaket kom i tillegg til vedtak fra desember 2007 hvor FT vedtok at 20,6 mill kr skulle brukes til samme formål inkl. nødvendig infrastruktur. Slik fylkesrådmannen tolker vedtaket i

juni, tok det ikke hensyn til at det allerede var avsatt midler til formålet for årene 07, 08 og 09. Fylkesrådmannen vil derfor anbefale at vedtaket fra desember 2006 legges til grunn, og at midler disponert gjennom vedtaket i juni 2007 tilbakeføres til de fondene midlene ble bevilget fra.

### Lakselv vgs – opprusting skole

Fylkestinget har vedtatt til sammen 9 mill kr til opprusting av paviljong og administrasjonsbygg ved Lakselv videregående skole. Prosjektmaterialiet inneholdt ikke nødvendige utenomhusarbeider og fastmontert inventar. Prosjektet hadde derfor et merforbruk på 200.000 kr i 2007, og i 2008 er det et behov for ytterligere 300.000 kr til ferdigstillelse av utenomhusanlegget. Økning på 300.000 foreslås finansieres med låneopptak.

### VURDERING

Finnmark fylkeskommune har stramme rammer i 2008. I budsjettmeldingen er det meldt om økte kostnader på til sammen 4,7 mill kr. Hovedandelen av økningene er dekket ved bruk av fond og ved omdisponering av budsjettert arbeidsgiveravgift.

Fylkeskommunen har lagt til grunn i budsjett 2008 en lønnsvekst på 5 %. Nye prognoser viser at lønnsveksten i 2008 kan komme opp mot 5,7 %. Resultatet av det sentrale oppgjøret i mai vil først være klar i budsjettmelding 2 kvartal, i juni. Resultatet av lønnsoppgjøret høsten 2007 for rammeområde tannhelse og utdanning er tatt med i denne budsjettmeldingen. For de øvrige rammeområdene vil ikke beregnet lønnsvekst for høsten 2007 være klar før i budsjettmelding 2 kvartal.

### KONKLUSJON

Fylkesrådmannen foreslår at følgende budsjettreguleringer blir foretatt:

#### 1. Regulering av driftsbudsjettet

Ansvar	Tekst	Endring
340000	Bokprosjektet overføres til fellesutgifter	100 000
799900	Bokprosjektet overføres fra kultur	-100 000
384000	Arbeidsgiveravgift	-1 136 000
110000	Politikergodtgjøring - økning	251 000
553900	Tannhelse . lønnsøkning høst 2007	1 004 000
381000	Lønnsreserven	-1 004 000
553900	Tannhelsetjenesten - innteksttap	550 000
553900	Arbeidsklær	60 000
553900	Vaktmestertjenester	60 000
553900	Kommunale avgifter	-37 000
013000	Kommunale avgifter	37 000
013000	Elkraftinnstallasjoner	70 000
013000	Ombygging	50 000
013000	Støvfritt lager	40 000

013000	Innbygging av kjølerom	20 000
013000	VVS - installasjoner	40 000
491000	Fagopplæring	500 000
491000	Utstyr	1 500 000
491000	Lønnsøkning - kap 3 og 5	546 000
381000	Lønnsreserven	-546 000
980120	Bruk av fond	-2 005 000

## 2. Regulering av investeringsbudsjettet

Ansvar	Tekst	Endring
426000	Lakselsv vgs - opprustning	300 000
426000	Bruk av lån	-300 000

3. Vedtaket fra FT-sak 06/30 i desember 2006, hvor det bevilges 7,6 mill kr til e-ransel i 2007 legges til grunn. Midler disponert gjennom vedtak i FU-sak 42/07 i juni 2007 tilbakeføres til de fondene midlene ble bevilget fra.

Vadsø 22.02.2008

Tom Mikalsen  
fylkesrådmann

Gunn Inger Kristoffersen  
kst. økonomisjef