



Moskenes kommune
Økonomi/forpliktende plan
2020 — 2023/24

Innholdsfortegnelse

Bakgrunn	5
Status og utfordringer	6
Vurdering	8
Rådmannens innstilling til vedtak	9
1A Bevilgningsoversikt - drift	11
1B Bevilgninger - drift	12
2A Bevilgningsoversikt - investering	13
Bevilgninger - investering	14
Tilskudd til andres investeringer	14
Investeringer i aksjer og eiendeler	14
Utlån	14
3	15
Økonomisk oversikt – drift <i>Beløp i 1000</i>	15
Status og rammebetingelser	17
Utvikling i økonomiske nøkkeltall	17
Befolkningsutvikling	17
Investeringer i økonomiplanen	18
Oversikt Investering og finansiering	18
Hovedtallene i budsjettforslaget	18
Sentrale inntekter	18
Sentrale utgifter	19
Finansinntekter og -utgifter	19
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	19
Til disposisjon for tjenesteområdene	20
Disponering av driftsrammen	21
Driftsbudsjettet - forslag til rammendringer fordelt på endringskategorier	22
Driftsbudsjettet - forslag til rammendringer per tjenesteområde i årsbudsjettet	22
Driftsbudsjettet - forslag til rammendringer per tjenesteområde i økonomiplanperioden	22
Oversikt Drift	23
Oversikt Investering og finansiering	24
Budsjettskjema 1A - Driftsbudsjettet (Framsikt)	25
Budsjettskjema 1B - Driftsbudsjettet (Framsikt)	26
Økonomisk utvikling i planperioden	26
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	26
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter	27
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	27

Vurdering av den økonomiske utviklingen	28
Kommunens tjenestoområder	29
Pleie- og omsorgsetat	29
Driftsbudsjett	29
Beskrivelse av dagens virksomhet	30
Kostranalyse	30
Utfordringer og strategi	31
Driftsbudsjett med endringer	31
Innsparingstiltak	32
Investeringsbudsjett	33
Sosiale tjenester/NAV	34
Driftsbudsjett	34
Beskrivelse av dagens virksomhet	34
Kostranalyse	35
Utfordringer og strategi	35
Driftsbudsjett med endringer	36
Innsparingstiltak	36
Administrativ styring og støtte	37
Driftsbudsjett	37
Kostranalyse	38
Utfordringer og strategi	38
Driftsbudsjett med endringer	39
Innsparingstiltak	39
Oppvekst/kultur	41
Driftsbudsjett	41
Beskrivelse av dagens virksomhet	42
Kostranalyse	43
Utfordringer og strategi	44
Driftsbudsjett med endringer	45
Innsparingstiltak	45
Investeringsbudsjett	48
Teknisk etat	49
Driftsbudsjett	49
Beskrivelse av dagens virksomhet	50
Kostranalyse	50
Driftsbudsjett med endringer	51
Innsparingstiltak	51

Investeringsbudsjett.....	52
Politisk styring og kontrollorganer	53
Driftsbudsjett.....	53
Beskrivelse av dagens virksomhet	53
Kostranalyse.....	53
Driftsbudsjett med endringer.....	54
Nye tiltak	54
Skatt, ramme og finans.....	55
Driftsbudsjett.....	55
Kostranalyse.....	56
Driftsbudsjett med endringer.....	57
Nye tiltak	57
Andre investeringer	58

Bakgrunn

11. juni 2019 gjorde Moskenes kommunestyre slikt vedtak.

KS- 023/19 Vedtak:

1. Den økonomiske situasjon i Moskenes er krevende og det er nødvendig å gjøre omfattende tiltak for å oppfylle fylkesmannens/Kommunal og Moderniseringsdepartementets krav om å balansere ut akkumulert driftsunderskudd i null innen 2024.

2. Foreliggende reviderte budsjett vedtas. Moskenes kommunestyre mener at den framlagte økonomiplan/forpliktende plan for 2020-2024 peker på dramatiske strukturelle endringer fra 2021 som vi ikke kan gi vår støtte til i dag. Vi kan akseptere planens forslag for 2019 og 2020, men kommunestyret vil ikke gå inn for å legge ned mellom- og ungdomstrinnet ved Sørvågen skole. Vi ser heller ikke privatisering av kommunale tjenester som en løsning for våre innbyggere.

Vi ber derfor om at det i løpet av disse to årene gjennomføres en vurdering av om det kan legges til rette for tettere samarbeid med andre kommuner eventuelt en sondering knyttet til kommunestruktur dersom det ikke gis andre økonomiske rammer for kommunens drift.

Moskenes kommunestyre ber administrasjonen fremme en sak om å trekke tilbake oppsigelsen av avtalen med Museum Nord på bakgrunn av nye momenter i saken.

3. Kommunestyret og formannskapet der de er delegert myndighet, bes løpende få seg forelagt detaljerte planer og forslag for de enkelte tiltak, til endelig behandling.

4. Kommunestyret ber seg forelagt en ny statusrapport herunder revisjon av budsjett 2019 og økonomiplan/forpliktende plan for 2020 – 2024, sammen med rapport for andre tertial, i oktober/ november d.å.

I etterkant har Fylkesmannen i Nordland gjort Moskenes kommune oppmerksom på at vedtaket ikke er tilfredsstillende, da økonomiplanen kun er vedtatt for årene 2019 – 2020. Kommunestyret må derfor vedta en forpliktende budsjett/økonomiplan for hele perioden 2020 – 2024 der det akkumulert driftsunderskuddet balanseres ut i 0 innen 2024.

Kommunestyrets vedtak i juni 2019, samt fylkesmannens merknad, danner grunnlag for rådmannens arbeid og tilrådninger til formannskapet for budsjett/rammeplan for årene 2020 – 2024.

Status og utfordringer

Akkumulert driftsunderskudd 31.12 2018 var 30,4 mill kr. Korrigert for mindre skjønnsmidler enn budsjettet, vil resultatet i 2019 slike det ser ut per dato bli omtrent som budsjettet, minus 8,3 mill kr. Ved årets utgang vil det akkumulerte driftsunderskuddet kunne bli 45,1 mill kr. Moskenes kommune er pålagt å balansere ut det akkumulerte driftsunderskuddet til 0 innen 2024. Det er en svært krevende utfordring.

Årsaken til det store negative akkumulerte underskuddet i drift skyldes i noen grad tidligere investeringer, men i hovedsak ekstreme kostnader innenfor ressurskrevende tjenester. I 2019 er Moskenes kommune sin egenandel innenfor ressurskrevende tjenester henimot 20 000,- kr per innbygger. I 2020 forventes dette å øke til henimot 29 000,- kr per innbygger, før tiltak. Dette blant annet fordi egenandelen går opp med 7,2 % til 1 361 000,- kr, for brukere til og med 67 år. I tillegg kommer det forhold at det i Moskenes er blitt flere brukere som har passert 67, en aldersgruppe der staten ikke bidrar til finansiering, utover det som gis i rammetilskuddet.

En analyse fra Telemarksforskning viser at Moskenes var den kommunen som hadde høyest merforbruk på pleie og omsorg (målt per innbygger) i 2018 sammenlignet med økonomiske rammebetingelser. Moskenes hadde i 2018 merutgifter på 13 233 kr per innbygger innenfor pleie og omsorg i forhold til «normert og inntektsjustert nivå» i 2018. Neste på listen var Vang kommune med 8 524 kr og Rømskog med 7 046 kr per innbygger. Dette er en av flere sammenligninger som viser at Moskenes har ekstreme kostnader i forhold til samtlige andre kommuner i Norge.

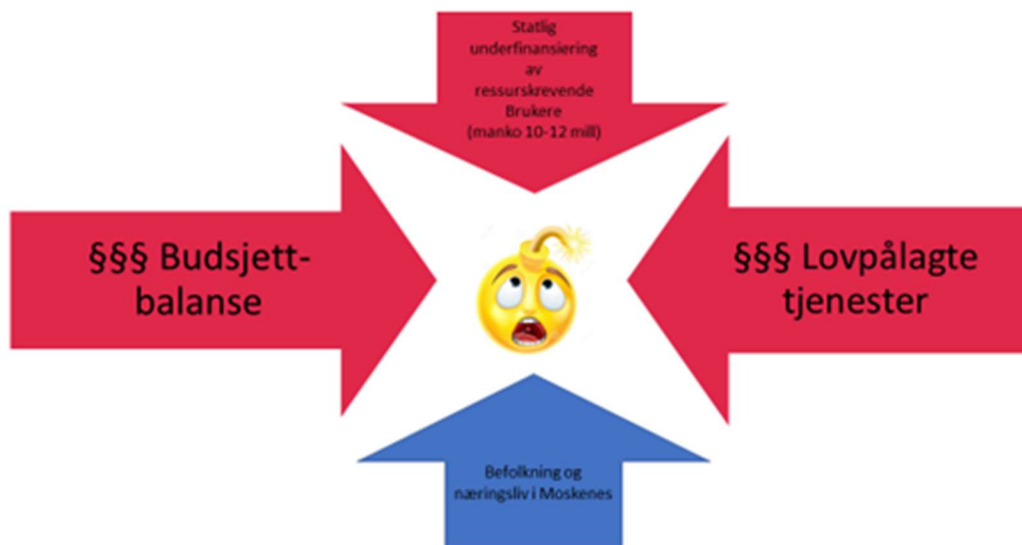
Den 30. august 2019 stilte stortingsrepresentant Mona Fagerås et spørsmål i Stortingets spørretime til Kommunal- og Moderniseringsminister Monica Mæland vedrørende håndtering og finansiering av ressurskrevende tjenester. Utover å slå fast at brukere over 67 år ikke kom inn under toppfinansieringen uttrykte ministeren følgende «Kommunen fikk i 2019 kompensert 80 pst. av netto lønnsutgifter over innslagspunktet på 1,27 mill. kroner. I tillegg kan fylkesmennene kompensere over skjønnsmidlene enkeltkommuner som har store utfordringer med særlige ressurskrevende tjenester.» Til det siste er å kommentere at skjønnsmidlene de siste årene er sterkt redusert og for 2019 utgjorde tillegget for Moskenes kun 2 mill kr.

Svakheten ved inntektssystemet er påpekt av Stortinget og erkjent av Regjeringen. Det pågår en utredning i regi av Telemarksforskning som forventes levert Kommunal og Moderniseringsdepartementet innen årets utgang.

Fylkesmannen har slått fast, med basis i regnskapet for 2018 at Moskenes kommune driver på et minimumsnivå. Telemarksforskning har konkludert med det samme. Den statlige underfinansieringen kommer som følge av feil og mangler i måten Staten kompenserer ressurskrevende tjenester på. Den statlige underdekningen for Moskenes kan i 2018 anslås til 11 – 13 mill kr.

For Moskenes kommune er utfordringen at det negative akkumulerte driftsresultatet vokser måned for måned og at nødvendige tiltak for å få kontroll med økonomien og balansere ut det akkumulerte driftsunderskuddet, vil medføre brudd på lover og regler kommunen er pliktig å overholde. Kommunens situasjon er enkelt forklart i plansjen under.

I følge fylkesmannen i Nordland har Moskenes et:
«Tilnærmet minimumsnivå på tjenesteproduksjonen»



I budsjett/økonomiplan er det forutsatt at akkumulert driftsunderskudd som pålagt, skal balanseres ut i null innen 2024. For å nå målet er det foreslått omfattende strukturelle endringer innenfor alle sektorer. Noen av de større tiltakene er kort skissert nedenfor. Mer utfyllende tiltaksliste finnes under de respektive områders budsjetter.

- Med begrunnelse at det har skjedd store endringer i eiendomsverdiene de senere år foreslås det gjennomført ny taksering av boliger og fritidseiendommer.
- Innenfor område oppvekst foreslås det tatt opp samtaler med nabokommunen Flakstad med sikte på felles håndtering av alle klassetrinn over 4. klasse. Dette i tillegg til en rekke andre enkelt tiltak innenfor oppvekst for å få ned kostnadsnivået, herunder slå sammen skole og barnehage til et felles lokalisert oppvekstsenter.
- Innenfor området helse/omsorg er det blant annet forutsatt at deler av omsorgen som i dag utføres utenfor kommunen tas hjem. I tillegg foreslås det igangsatt et større prosjekt i Lofoten/Lødingen for å utvikle nye samarbeidsløsninger innenfor området ressurskrevende tjenester. Dette kommer i tillegg til en rekke andre tiltak for å få ned kostnadsnivået, herunder reorganisering av helse/omsorgssektoren.
- Økt cruiseaktivitet over Reine havn, samt økt turistaktivitet generelt gir mulighet for økte netto inntekter innenfor havn og parkering med mere

Innenfor området Helse/omsorg vil omfattende tiltak bli satt i i 2020. For Oppvekst er det forutsatt at de tyngste endringene gjennomføres fra skoleåret 2021/2022.

Vurdering

Budsjett/økonomiplan for perioden 2020 – 2024 følger vedlagt og inngår som en del av saksfremlegget.

Av tekniske årsaker viser tabellene kun årene 2020 – 2023. Det siste året 2024 er satt lik 2023. Foreslåtte budsjett/økonomiplan vil balansere ut akkumulert driftsunderskudd i null i 2024. Forventet driftsresultat og utviklingen i akkumulert driftsresultat i økonomiplanperioden, er vist i tabellen nedenfor:

Budsjett/økonomiplan 2020 - 2024							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Driftsresultat		-8,6	-12,0	3,0	12,6	17,7	17,7
akkumulert driftsresultat	-30,4	-39,0	-51,0	-48,0	-35,4	-17,7	0,0

Tiltakene som må gjennomføres for å balansere ut akkumulert driftsunderskudd innen 2024 er svært krevende og omfattende. Effekten på årsresultatet er usikker. Tiltakene vil gi et vesentlig dårligere tilbud for befolkning og næringsliv i Moskenes i årene som kommer. Rådmannen presiserer at flere av tiltakene kan være i konflikt med lover og regler kommunen er pålagt å overholde.

Rådmannens innstilling til vedtak

1. Den økonomiske situasjonen i Moskenes kommune er krevende og det er nødvendig å gjøre omfattende tiltak for å oppfylle fylkesmannens/Kommunal- og Moderniseringsdepartementets krav om å balansere ut akkumulert driftsunderskudd i null innen 2024.
2. Effekten av tiltakene i budsjett og økonomi/forpliktende plan for 2020 – 2024 er usikre. Tiltakene vil gi et vesentlig dårligere tilbud for befolkning og næringsliv i Moskenes i årene som kommer. Kommunestyret presiserer at flere av tiltakene kan være i strid med lover og regler kommunen er pålagt å overholde.
3. Moskenes kommunestyre viser til forslaget for budsjett 2020 og økonomiplan 2020-202 Kommunestyret slutter seg til de rammer, mål og tiltak innenfor de ulike handlingsområder med de fremlagte endringer.
4. Økonomiplanen skal være bindende for den videre planlegging i kommunen og den Forpliktende planen er kommunestyrets forpliktelse overfor seg selv og for Fylkesmannen i Nordland.
5. Budsjettet for 2020 vedtas på rammenivå, hvor budsjettet vedtas med utgifter, inntekter og netto ramme på hvert handlingsområde.
6. Videreformidlingslån tas opp etter gjeldende regler i Husbanken. For 2020 gjøres et låneopptak på kr. 5 mill. Dersom det i løpet av budsjettåret skulle være nødvendig å ta foreta nye opptak av videreformidlingslån i Husbanken, gis Formannskapet fullmakt til å vedta slikt låneopptak.
7. Rådmannen/ økonomiavdelingen gis fullmakt til å foreta nødvendige tekniske tilpasninger eller flyttinger av budsjett- og regnskapsposter dersom dette er nødvendig for å tilfredsstille lov, forskrift eller KOSTRA-rapportering. Det presiseres at slike endringer er av ren regnskapsteknisk art og at vedtatt budsjettbeløp ikke kan endres.
8. Kommunestyret slutter seg til rådmannens forslag til investeringsbudsjett for kommende økonomiplanperiode med de fremlagte endringer.
9. Det kommunale skattøret settes til høyeste tillatte. 11,1 prosent for 2020.
10. Kommunestyret vedtar at administrasjonen kan ta opp kassakreditt ved behov på inntil kr 25 millioner i 2020, jf ks -007/19, vedtak 19.03.2019 om ramme på 25 mill kr.
11. Kommunestyret gir økonomiavdelingen fullmakt til å endre/forlenge avdragstid på lån for å kunne tilpasse seg minimumsavdrag.
12. Kommunestyret vedtar å trekke tilbake oppsigelsen av avtalen med Museum Nord om tilskudd til Fiskeværmuseet på Å. Dette for å bidra til å sikre inntekter til havn og reiseliv for øvrig.
13. Moskenes kirkelige fellesråd mottar driftstilskudd på kr. 1.192.534.
14. Det skrives ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget(tidligere verker og bruk) redusert med to syvendedeler i 2020 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd, første pkt.).

15. Kommunestyret vedtar ny taksering av private boliger og fritidseiendommer som før benyttet formuesgrunnlag fra skattetaten, jfr eiendomsskatteloven §10. Begrunnelsen for ny taksering er økningen i markedsverdi for eiendommer i kommunen siden siste taksering. Fristen for utleggelse av eiendomsskatt er 1.mars i eiendomsskatteåret. På grunn av kort tidsrom mellom vedtak og frist, vil administrasjonen komme tilbake til om dette er gjennomførbart i 2020. Den økonomiske konsekvensen av bortfall av inntekter er estimert til kr 1,8 mill i 2020 som en alternativt må finnes annen inndekking for. Resultatet av ny taksering forelegges kommunestyret så snart denne foreligger, herunder tilpassing av eiendomsskattens størrelse jfr. Sak om videreføring av eiendomsskatt 2020.

16. Handlingsregler for Moskenes kommune i 2020:

- Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter settes til 2,5%
- Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter skal maksimalt være 80%
- Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter skal være minimum 8%

1A Bevilgningsoversikt - drift

BevilgningsoversiktBeløp
i 1000

	Regnskap 2018	Oppr. budsjett 2019	Rev. budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023
Rammetilskudd	-48 942	-52 078	-52 078	-52 182	-52 184	-52 170	-52 155
Inntekts- og formuesskatt	-30 852	-28 913	-28 913	-30 860	-31 110	-31 110	-31 110
Eiendomsskatt	-6 614	-6 500	-6 500	-5 900	-5 900	-6 500	-6 500
Andre generelle driftsinntekter	-589	-503	-503	-503	-503	-503	-503
Sum generelle driftsinntekter	-86 997	-87 994	-87 994	-89 445	-89 697	-90 283	-90 268
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	87 006	76 804	76 804	94 809	78 832	69 769	64 694
Avskrivninger	6 661	6 681	6 681	6 875	6 681	6 681	6 681
Sum netto driftsutgifter	93 666	83 485	83 485	101 684	85 513	76 450	71 375
Brutto driftsresultat	6 669	-4 509	-4 509	12 239	-4 184	-13 833	-18 893
Renteinntekter	-329	-167	-167	-167	-167	-167	-167
Utbytter	-650	-650	-650	-650	-650	-650	-650
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	4 244	4 770	4 770	4 970	4 970	4 970	4 970
Avdrag på lån	4 726	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530
Netto finansutgifter	7 991	8 483	8 483	8 683	8 683	8 683	8 683
Motpost avskrivninger	-6 661	-6 681	-6 681	-6 875	-6 681	-6 681	-6 681
Netto driftsresultat	7 999	-2 707	-2 707	14 047	-2 182	-11 831	-16 891
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	2 552	-683	-683	-1 994	-683	-683	-683
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	-111	-111	-103	-111	-111	-111
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	3 500	3 500	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	2 552	2 707	2 707	-2 096	-793	-793	-793
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	10 551	0	0	11 951	-2 975	-12 624	-17 684

1B Bevilgninger - drift

Beløp i 1000

	Regnskap 2018	Oppr. budsjett 2019	Rev. budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023
Pleie- og omsorgsetat	54 307	49 560	49 560	46 557	40 636	38 536	34 336
Sosiale tjenester/nav	1 006	1 031	1 031	1 275	884	884	884
Administrativ styring og støtte	11 181	-5 096	-5 096	14 936	14 732	11 932	11 932
Oppvekst/kultur	18 217	20 611	20 611	19 670	13 793	10 255	10 255
Teknisk etat	7 395	7 845	7 845	7 189	5 599	4 974	4 099
Politisk styring og kontrollorganer	1 101	1 510	1 510	1 347	1 455	1 455	1 455
Skatt, ramme og finans	-3 117	1 168	1 168	2 358	1 558	1 558	1 558
Sum bevilgninger drift, netto	90 089	76 628	76 628	93 331	78 657	69 594	64 519
Herav:							
Avskrivninger	434	417	417	417	417	417	417
Netto renteutgifter og -inntekter	197	200	200	200	200	200	200
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	2 452	-683	-683	-1 994	-683	-683	-683
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	-111	-111	-103	-111	-111	-111
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	87 006	76 804	76 804	94 809	78 832	69 769	64 694

2A Bevilgningsoversikt - investering

Beløp i 1000

	Regnskap 2018	Oppr. budsjett 2019	Rev. budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023
Investeringer i varige driftsmidler	8 818	3 370	3 370	2 600	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer	500	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	387	405	405	360	360	360	360
Utlån av egne midler	0	650	650	1 500	1 500	1 500	1 500
Avdrag på lån	1 177	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	10 882	4 425	4 425	4 460	1 860	1 860	1 860
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 737	0	0	-416	0	0	0
Tilskudd fra andre	-3 378	0	0	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-1 573	0	0	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 157	-650	-650	0	0	0	0
Bruk av lån	-627	0	0	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Sum investeringsinntekter	-8 471	-650	-650	-2 916	-2 500	-2 500	-2 500
Overføring fra drift	0	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	231	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-387	-3 775	-3 775	-1 544	640	640	640
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-156	-3 775	-3 775	-1 544	640	640	640
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	2 254	0	0	0	0	0	0

Bevilgninger - investering

Beløp i 1000

	Regnskap 2018	Oppr. budsjett 2019	Rev. budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan Sum 2020- 2023
Pleie- og omsorgsetat	0	0	0	250	0	0	0	250
Oppvekst/kultur	0	0	0	500	0	0	0	500
Teknisk etat	8 818	3 370	3 370	1 850	0	0	0	1 850
Sum 2B	8 818	3 370	3 370	2 600	0	0	0	2 600

Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2018	Oppr. budsjett 2019	Rev. budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan Sum 2020- 2023
Overføring til andre (private)	500	0	0	0	0	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer	500	0	0	0	0	0	0	0

Investeringer i aksjer og eiendeler

Beløp i 1000

	Regnskap 2018	Oppr. budsjett 2019	Rev. budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan Sum 2020- 2023
Kjøp av aksjer	387	405	405	360	360	360	360	1 440
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	387	405	405	360	360	360	360	1 440

Utlån

Beløp i 1000

	Regnskap 2018	Oppr. budsjett 2019	Rev. budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan Sum 2020- 2023
Utlån	0	650	650	1 500	1 500	1 500	1 500	6 000
Utlån av egne midler	0	650	650	1 500	1 500	1 500	1 500	6 000

3

Økonomisk oversikt – drift

Beløp i 1000

	Regnskap 2018	Oppr. budsjett 2019	Rev. budsjett 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023
Rammetilskudd	-51 442	-52 078	-52 078	-52 182	-52 184	-52 170	-52 155
Inntekts- og formuesskatt	-30 852	-28 913	-28 913	-30 860	-31 110	-31 110	-31 110
Eiendomsskatt	-6 614	-6 500	-6 500	-5 900	-5 900	-6 500	-6 500
Andre skatteinntekter	-36	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-589	-3 321	-3 321	-1 449	-1 503	-1 503	-1 503
Overføringer og tilskudd fra andre	-34 459	-19 244	-19 244	-20 085	-19 594	-19 594	-19 594
Brukerbetalinger	-3 663	-3 866	-3 866	-4 253	-3 956	-3 956	-3 956
Salgs- og leieinntekter	-8 454	-6 714	-6 714	-8 430	-9 574	-10 199	-11 074
Sum driftsinntekter	-136 108	-120 636	-120 636	-123 159	-123 821	-125 032	-125 892
Lønnsutgifter	60 418	61 285	61 285	61 749	57 147	51 709	51 709
Sosiale utgifter	10 029	13 491	13 491	15 054	14 864	14 864	14 864
Kjøp av varer og tjenester	59 815	31 371	31 371	47 922	37 747	34 747	30 547
Overføringer og tilskudd til andre	5 855	3 299	3 299	3 798	3 199	3 199	3 199
Avskrivninger	6 661	6 681	6 681	6 875	6 681	6 681	6 681
Sum driftsutgifter	142 777	116 127	116 127	135 398	119 637	111 199	106 999
Brutto driftsresultat	6 669	-4 509	-4 509	12 239	-4 184	-13 833	-18 893
Renteinntekter	-329	-167	-167	-167	-167	-167	-167
Utbytter	-650	-650	-650	-650	-650	-650	-650
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	4 244	4 770	4 770	4 970	4 970	4 970	4 970
Avdrag på lån	4 726	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530
Netto finansutgifter	7 991	8 483	8 483	8 683	8 683	8 683	8 683
Motpost avskrivninger	-6 661	-6 681	-6 681	-6 875	-6 681	-6 681	-6 681
Netto driftsresultat	7 999	-2 707	-2 707	14 047	-2 182	-11 831	-16 891
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	2 552	-683	-683	-1 994	-683	-683	-683
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	-111	-111	-103	-111	-111	-111
Dekning av tidligere års merforbruk	0	3 500	3 500	0	0	0	0

Økonomi/forpliktende plan for 2020-2023/24

Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	2 552	2 707	2 707	-2 096	-793	-793	-793
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	10 551	0	0	11 951	-2 975	-12 624	-17 684

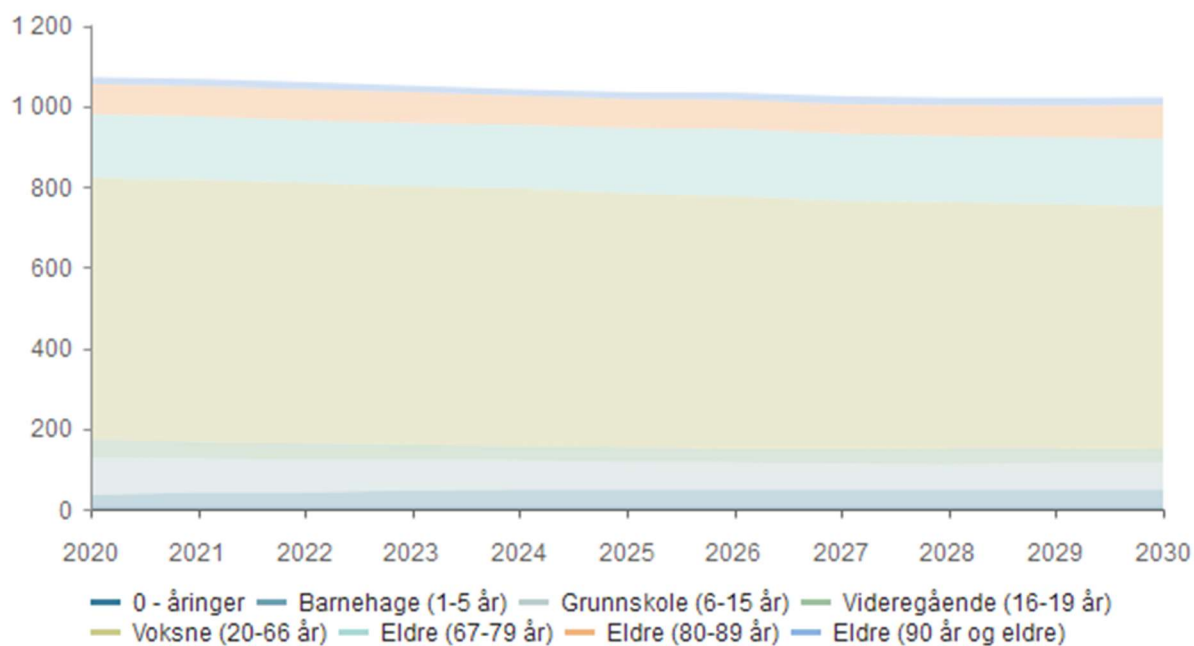
Status og rammebetingelser

Utvikling i økonomiske nøkkeltall

	Moskenes 2017	Moskenes 2018
Økonomi		
Frie inntekter i kroner per innbygger	74 902	79 205
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	-2,3 %	-5,9 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	118 141	115 998
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	97,5 %	88,6 %

Befolkningsutvikling

Demografi



	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
0 - åringer	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
Barnehage (1-5 år)	27	33	33	38	40	40	40	40	40	40	40
Grunnskole (6-15 år)	93	85	82	77	73	69	68	66	63	68	68
Videregående (16-19 år)	45	41	40	37	35	36	34	36	40	35	33
Voksne (20-66 år)	647	650	646	640	639	630	626	614	610	605	602
Eldre (67-79 år)	159	157	155	157	158	162	167	167	164	166	167
Eldre (80-89 år)	75	75	77	77	72	72	72	73	77	79	84
Eldre (90 år og eldre)	17	18	18	16	16	17	18	20	18	19	19
Total	1 071	1 067	1 059	1 050	1 041	1 034	1 033	1 024	1 020	1 020	1 021

Prognose type : Middels nasjonal vekst

Prognose periode : 10

Investeringer i økonomiplanen

Det vil bli søkt fylkesmannens aksept for opptak av lån for å finansiere foreslåtte investeringer. Begrunnelsen er dels at det er investeringer vi er pålagt å gjennomføre og dels at det er investeringer til inntekts ervervelse. De investeringer som fylkesmannen ikke godkjenner vil bli forsøkt finansiert gjennom ubundne kapitalfond.

Oversikt Investering og finansiering

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2020	2021	2022	2023
Investeringer	2 600	0	0	0
Utlån Husbanken	1 500	1 500	1 500	1 500
Egenkapitalinnskudd KLP	360	360	360	360
Sum finansieringsbehov	4 460	1 860	1 860	1 860
Innlån Husbanken	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Bruk av investeringsfond	-1 544	640	640	640
Mva kompensasjon	-416	0	0	0
Salg av kommunal bolig	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Sum finansiering	-4 460	-1 860	-1 860	-1 860
Sum finansieringsbehov	4 460	1 860	1 860	1 860
Sum finansiering	-4 460	-1 860	-1 860	-1 860
Udekket finansiering	0	0	0	0

Hovedtallene i budsjettforslaget

Sentrale inntekter

	Budsjett					Økonomiplan			
	Regnskap 2018	2019	Rev. bud. i fjor 2019	Rev. bud. 2020	Årsprognose 2019	2020	2021	2022	2023
Beløp i 1000									
Skatt på inntekt og formue	-30 852	-28 913	-28 913	-1 947	0	-29 610	-29 860	-29 860	-29 860
Ordinært rammetilskudd	-51 442	-52 078	-52 078	-104	0	-52 182	-52 184	-52 170	-52 155
Skatt på eiendom	-6 614	-6 500	-6 500	600	0	-5 300	-5 900	-6 500	-6 500
Andre generelle statstilskudd	-489	-503	-503	0	0	-503	-503	-503	-503
Økt anslag skatteinntekter	0	0	0	0	0	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250
Sum sentrale inntekter	-89 397	-87 994	-87 994	-1 451	0	-88 845	-89 697	-90 283	-90 268

Sentrale utgifter

	Budsjett					Økonomiplan			
	Regnskap 2018	2019	Rev. bud. i fjor 2019	Rev. bud. 2020	Årsprognose 2019	2020	2021	2022	2023
<i>Beløp i 1000</i>									
Sum sentrale utgifter	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Finansinntekter og -utgifter

	Budsjett					Økonomiplan			
	Regnskap 2018	2019	Rev. bud. i fjor 2019	Rev. bud. 2020	Årsprognose 2019	2020	2021	2022	2023
<i>Beløp i 1000</i>									
Renteinntekter og utbytte	-750	-697	-697	0	0	-697	-697	-697	-697
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	4 006	4 610	4 610	0	0	4 610	4 810	4 810	4 810
Avdrag på lån	4 726	4 530	4 530	0	0	4 530	4 530	4 530	4 530
Netto finansinntekter/finansutgifter	7 982	8 443	8 443	0	0	8 443	8 643	8 643	8 643
Finansutgifter i tjenesteområdene	-9	40	40	200	0	240	40	40	40
Totale finansutgifter	7 974	8 483	8 483	200	0	8 683	8 683	8 683	8 683

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner

	Budsjett					Økonomiplan			
	Regnskap 2018	2019	Rev. bud. i fjor 2019	Rev. bud. 2020	Årsprognose 2019	2020	2021	2022	2023
<i>Beløp i 1000</i>									
Til dekn. av tidl. års regn.messige merforbruk	0	3 500	3 500	-3 500	0	0	0	0	0
Netto avsetninger	0	3 500	3 500	-3 500	0	0	0	0	0
Netto avsetninger i tjenesteområdene	0	-793	-793	658	0	-2 096	-793	-793	-793
Totale avsetninger	0	2 707	2 707	-2 842	0	-2 096	-793	-793	-793

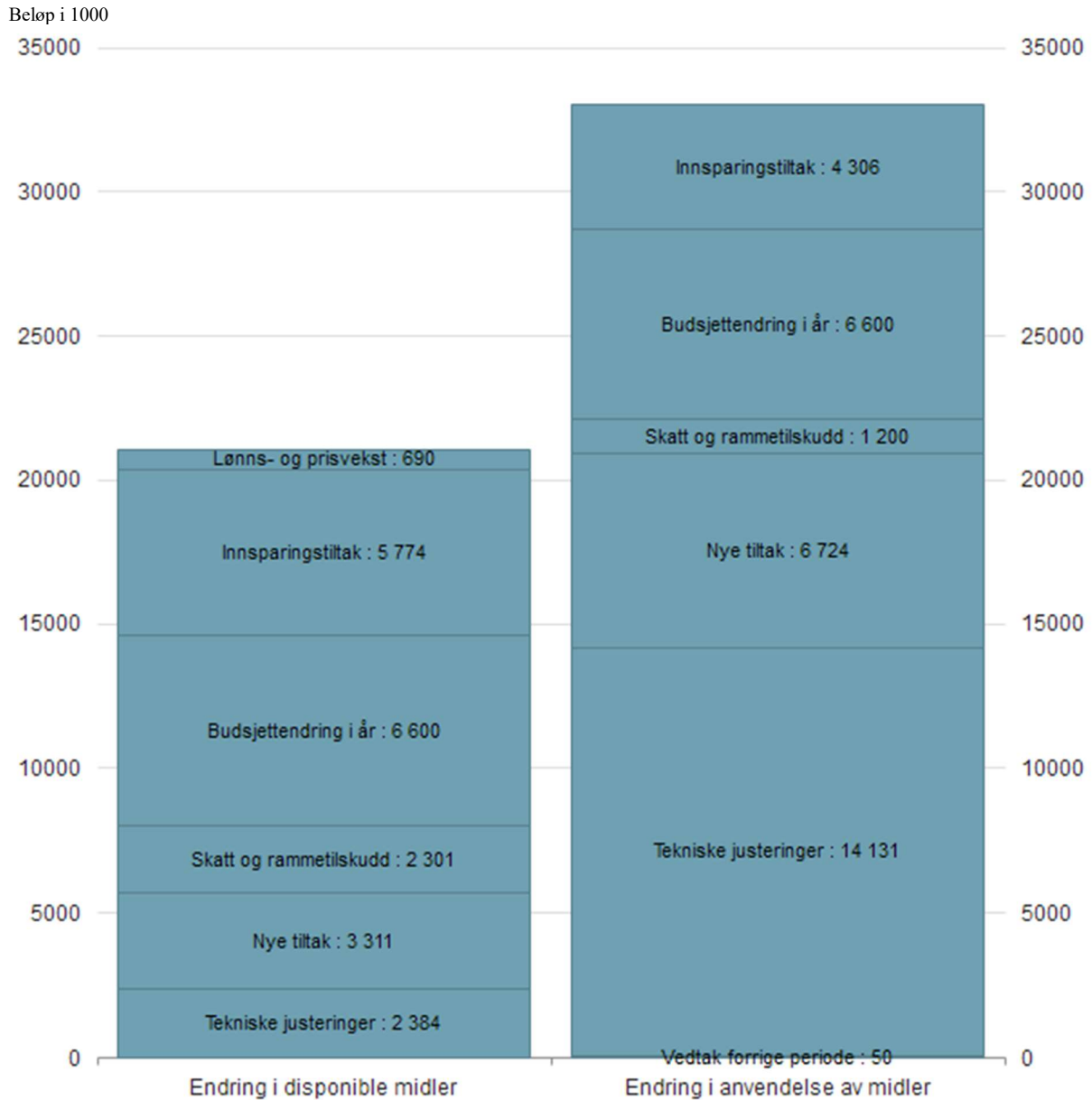
Til disposisjon for tjenesteområdene

Beløp i 1000

	Budsjett		Økonomiplan		
	2019	2020	2021	2022	2023
Oppsummering sentrale poster					
Frie disponible inntekter	-87 994	-89 445	-89 697	-90 283	-90 268
Finansinntekter/-utgifter	8 283	8 483	8 483	8 483	8 483
Avsetninger og bruk av avsetninger	3 500	0	0	0	0
Overført til investering	0	0	0	0	0
Sum sentrale inntekter og utgifter - Til fordeling tjenesteområdene	-76 211	-80 962	-81 214	-81 800	-81 785
Sum fordelt tjenesteområdene	76 211	92 913	78 239	69 176	64 101
Merforbruk/mindreforbruk	0	11 951	-2 975	-12 624	-17 684

Disponering av driftsrammen

Driftsbudsjettet - endring i disponible midler og anvendelse



Driftsbudsjettet - forslag til rammendringer fordelt på endringskategorier

Beløp i 1000	Økonomiplan			
	2020	2021	2022	2023
Vedtatt budsjett	76 051	76 051	76 051	76 051
Tekniske justeringer	11 697	11 747	11 747	11 747
Vedtak forrige periode	50	50	50	50
Budsjettendring i år	3 300	3 300	3 300	3 300
Lønns- og prisvekst	-690	-690	-690	-690
Konsekvensjustert budsjett	14 357	14 407	14 407	14 407
Konsekvensjustert ramme	90 408	90 458	90 458	90 458
Innsparingstiltak	-1 468	-15 892	-23 755	-28 830
Nye tiltak	3 413	3 513	2 313	2 313
Nye tiltak og realendringer budsjett	1 945	-12 379	-21 442	-26 517
Ramme 2020-2023	92 353	78 079	69 016	63 941

Driftsbudsjettet - forslag til rammendringer per tjenesteområde i årsbudsjettet

Tjenesteområde	Vedtatt budsjett 2019	Prisjustering og diverse endringer	Effektivisering	Nye tiltak og realendringer budsjett	Årsbudsjett 2020	Realendring i %
20 Pleie- og omsorgsetat	49 560	-2 193	-2 666	1 856	46 557	3,7 %
30 Sosiale tjenester/nav	1 031	291	-100	53	1 275	5,2 %
40 Administrativ styring og støtte	-5 096	17 671	1 818	543	14 936	-10,7 %
50 Oppvekst/kultur	20 611	-723	-520	301	19 670	1,5 %
60 Teknisk etat	7 645	-780	-1 200	1 324	6 989	17,3 %
70 Politisk styring og kontrollorganer	1 510	-108	0	-55	1 347	-3,6 %
80 Skatt, ramme og finans	791	200	1 200	-610	1 581	-77,2 %
Sum netto driftsutgifter	76 051	14 357	-1 468	3 413	92 353	4,5 %

Driftsbudsjettet - forslag til rammendringer per tjenesteområde i økonomiplanperioden

Tjenesteområde	Vedtatt budsjett 2019	Prisjustering og diverse endringer	Effektivisering	Nye tiltak og realendringer budsjett	Budsjett 2023	Realendring i %
20 Pleie- og omsorgsetat	49 560	-1 000	-16 080	1 856	34 336	3,7 %
30 Sosiale tjenester/nav	1 031	-100	-100	53	884	5,2 %
40 Administrativ styring og støtte	-5 096	16 767	18	243	11 932	-4,8 %
50 Oppvekst/kultur	20 611	160	-10 818	301	10 255	1,5 %
60 Teknisk etat	7 645	-1 420	-3 650	1 324	3 899	17,3 %
70 Politisk styring og kontrollorganer	1 510	0	0	-55	1 455	-3,6 %
80 Skatt, ramme og finans	791	0	1 800	-1 410	1 181	-178,3 %
Sum netto driftsutgifter	76 051	14 407	-28 830	2 313	63 941	3,0 %

Oversikt Drift

Beløp i 1000	Budsjett	Rev. Bud.	Økonomiplan			
	2019	2019	2020	2021	2022	2023
Sentrale inntekter						
Skatt på inntekt og formue	-28 913	-28 913	-29 610	-29 860	-29 860	-29 860
Ordinært rammetilskudd	-52 078	-52 078	-52 182	-52 184	-52 170	-52 155
Skatt på eiendom	-6 500	-6 500	-5 300	-5 900	-6 500	-6 500
Andre generelle statstilskudd	-503	-503	-503	-503	-503	-503
Økt anslag skatteinntekter	0	0	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250
Sum sentrale inntekter	-87 994	-87 994	-88 845	-89 697	-90 283	-90 268
Sentrale utgifter						
Sum sentrale utgifter	0	0	0	0	0	0
Driftsutgifter per tjenesteområde						
Pleie- og omsorgsetat	49 560	49 560	46 557	40 636	38 536	34 336
Sosiale tjenester/nav	1 031	1 031	1 275	884	884	884
Administrativ styring og støtte	-5 096	-5 096	14 936	14 732	11 932	11 932
Oppvekst/kultur	20 611	20 611	19 670	13 793	10 255	10 255
Teknisk etat	7 645	7 645	6 989	5 399	4 774	3 899
Politisk styring og kontrollorganer	1 510	1 510	1 347	1 455	1 455	1 455
Skatt, ramme og finans	791	791	1 581	1 181	1 181	1 181
Driftsutgifter per tjenesteområde	76 051	76 051	92 353	78 079	69 016	63 941
Korr. finansutgifter i tjenesteområdene	-40	-40	-240	-40	-40	-40
Korr. avsetninger i tjenesteområdene	793	793	2 096	793	793	793
Korr. motpost avskrivninger i tjenesteområde	6 681	6 681	6 875	6 681	6 681	6 681
Brutto resultat (KOSTRA)	-4 509	-4 509	12 239	-4 184	-13 833	-18 893
Renteinntekter og utbytte	-697	-697	-697	-697	-697	-697
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	4 610	4 610	4 610	4 810	4 810	4 810
Avdrag på lån	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530
Netto finansinntekter/finansutgifter	8 443	8 443	8 443	8 643	8 643	8 643
Finansutgifter i tjenesteområdene	40	40	240	40	40	40
Totale finansutgifter	8 483	8 483	8 683	8 683	8 683	8 683
Motpost avskrivninger i tjenesteområdene	-6 681	-6 681	-6 875	-6 681	-6 681	-6 681
Netto resultat (KOSTRA)	-2 707	-2 707	14 047	-2 182	-11 831	-16 891
Til dekn. av tidl. års regn.messige merforbruk	3 500	3 500	0	0	0	0
Netto avsetninger	3 500	3 500	0	0	0	0
Netto avsetninger i tjenesteområdene	-793	-793	-2 096	-793	-793	-793
Totale avsetninger	2 707	2 707	-2 096	-793	-793	-793
Årsoverskudd (-)/Årsunderskudd (+)	0	0	11 951	-2 975	-12 624	-17 684

Oversikt Investering og finansiering

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2020	2021	2022	2023
Investeringer	2 600	0	0	0
Utlån Husbanken	1 500	1 500	1 500	1 500
Egenkapitalinnskudd KLP	360	360	360	360
Sum finansieringsbehov	4 460	1 860	1 860	1 860
Innlån Husbanken	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Bruk av investeringsfond	-1 544	640	640	640
Mva kompensasjon	-416	0	0	0
Salg av kommunal bolig	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Sum finansiering	-4 460	-1 860	-1 860	-1 860
Sum finansieringsbehov	4 460	1 860	1 860	1 860
Sum finansiering	-4 460	-1 860	-1 860	-1 860
Udekket finansiering	0	0	0	0

Budsjettskjema 1A - Driftsbudsjettet (Framsikt)

Beløp i 1000

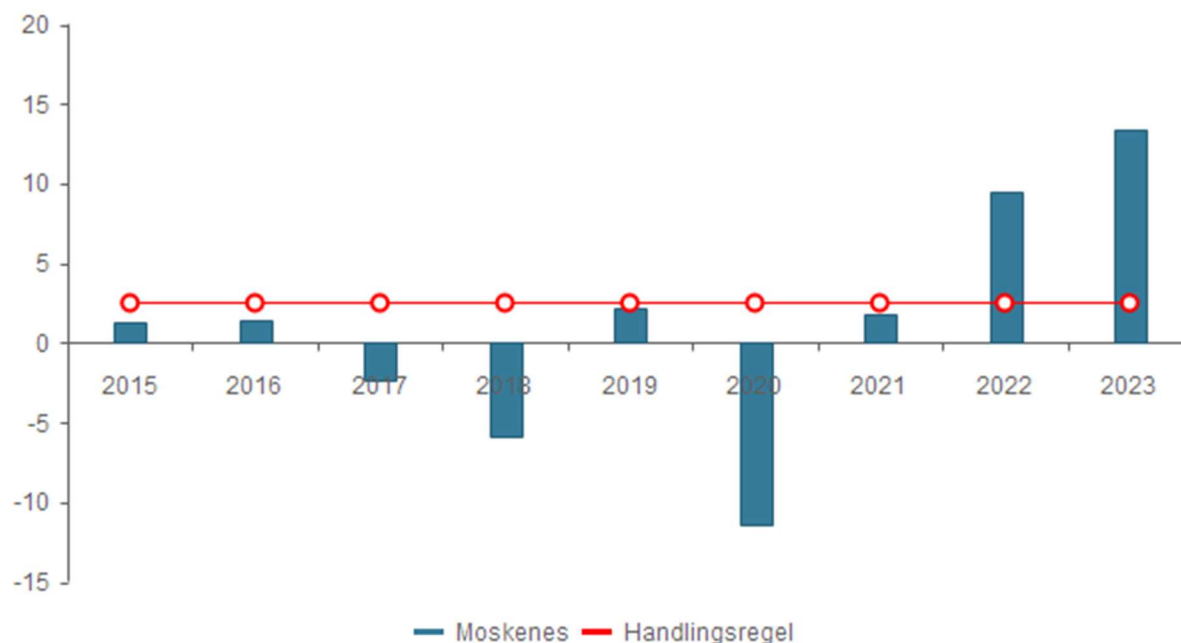
	Regnskap	Oppr. budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Frie disponible inntekter						
Skatt på inntekt og formue	-30 852	-28 913	-	-29 860	-29 860	-29 860
			29 610			
Ordinært rammetilskudd	-51 442	-52 078	-	-52 184	-52 170	-52 155
			52 182			
Skatt på eiendom	-6 614	-6 500	-5 300	-5 900	-6 500	-6 500
Andre generelle statstilskudd	-489	-503	-503	-503	-503	-503
Økt anslag skatteinntekter	0	0	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250
Sum Frie disponible inntekter	-89 397	-87 994	-	-89 697	-90 283	-90 268
			88 845			
Sum Sentrale utgifter	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter og utbytte	-750	-697	-697	-697	-697	-697
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	4 006	4 610	4 610	4 810	4 810	4 810
Avdrag på lån	4 726	4 530	4 530	4 530	4 530	4 530
Sum Finansinntekter/- utgifter	7 982	8 443	8 443	8 643	8 643	8 643
Avsetninger og bruk av avsetninger						
Til dekn. av tidl. års regn.messige merforbruk	0	3 500	0	0	0	0
Sum Avsetninger og bruk av avsetninger	0	3 500	0	0	0	0
Sum Til fordeling drift	-81 415	-76 051	-	-81 054	-81 640	-81 625
			80 402			
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	91 966	76 051	92 353	78 079	69 016	63 941
Sum	10 551	0	11 951	-2 975	-12 624	-17 684
Merforbruk/mindreforbruk						

Budsjettskjema 1B - Driftsbudsjettet (Framsikt)

Beløp i 1000	Regnskap	Oppr. budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Pleie- og omsorgsetat	56 807	49 560	46 557	40 636	38 536	34 336
Sosiale tjenester/nav	1 006	1 031	1 275	884	884	884
Administrativ styring og støtte	11 181	-5 096	14 936	14 732	11 932	11 932
Oppvekst/kultur	18 217	20 611	19 670	13 793	10 255	10 255
Teknisk etat	7 186	7 645	6 989	5 399	4 774	3 899
Politisk styring og kontrollorganer	1 101	1 510	1 347	1 455	1 455	1 455
Skatt, ramme og finans	-3 531	791	1 581	1 181	1 181	1 181
Til fordeling drift (fra budsjettskjema 1A)	91 966	76 051	92 353	78 079	69 016	63 941

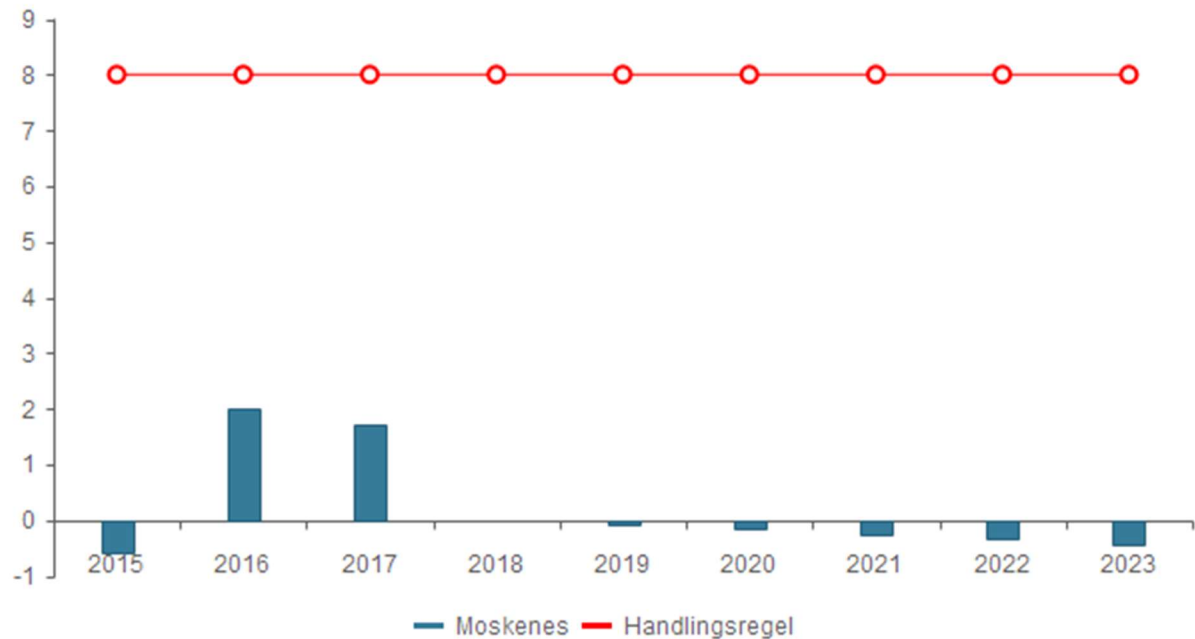
Økonomisk utvikling i planperioden

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter



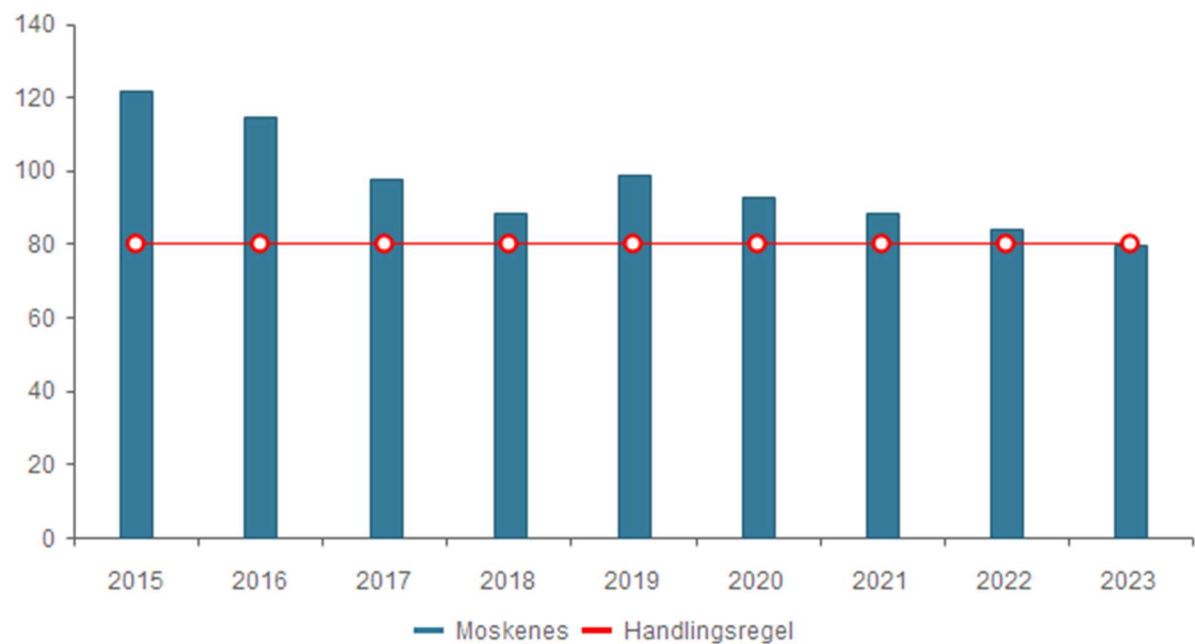
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Moskenes	1,3 %	1,4 %	-2,3 %	-5,9 %	2,2 %	-11,4 %	1,8 %	9,5 %	13,4 %

Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Moskenes	-0,6 %	2,0 %	1,7 %	0,0 %	-0,1 %	-0,2 %	-0,3 %	-0,4 %	-0,4 %

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Moskenes	121,7 %	114,4 %	97,5 %	88,6 %	98,9 %	92,7 %	88,6 %	84,1 %	79,9 %

Vurdering av den økonomiske utviklingen

Beløp i 1000

	Budsjett 2019	Økonomiplan			
		2020	2021	2022	2023
Sum inntekter	-120 636	-123 159	-123 821	-125 032	-125 892
Sum utgifter	116 127	135 398	119 637	111 199	106 999
Brutto resultat	-4 509	12 239	-4 184	-13 833	-18 893
Netto finansutgifter og inntekter	1 802	1 808	2 002	2 002	2 002
Netto resultat	-2 707	14 047	-2 182	-11 831	-16 891
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	2 707	-2 096	-793	-793	-793
Overført til investeringer	0	0	0	0	0
Årsresultat	0	11 951	-2 975	-12 624	-17 684

Kommunens tjenesteområder

Pleie- og omsorgsetat

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Driftsutgifter						
Lønn	36 640	36 558	38 563	37 814	37 714	37 714
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 958	2 804	2 671	2 804	2 804	2 804
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	40 922	28 993	26 489	18 913	16 913	12 713
Overføringsutgifter	936	445	445	445	445	445
Sum Driftsutgifter	81 456	68 800	68 168	59 976	57 876	53 676
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-3 543	-3 443	-3 815	-3 543	-3 543	-3 543
Refusjoner	-21 092	-15 797	-17 797	-15 797	-15 797	-15 797
Sum Driftsinntekter	-27 150	-19 240	-21 612	-19 340	-19 340	-19 340
Sum	54 307	49 560	46 557	40 636	38 536	34 336

Fordeling per ansvarsområde

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Psykatri og pu	18 528	18 984	13 755	10 298	8 298	8 298
Hjemmebaserte tjenester	5 105	4 916	4 821	4 631	4 631	4 631
Sykehjem	20 099	17 628	18 768	18 567	18 467	18 467
Helsesenter	2 110	2 206	2 257	107	107	-4 093
Legetjeneste	7 376	4 860	4 986	5 003	5 003	5 003
Barnevern	1 088	967	1 970	2 030	2 030	2 030
Sum	54 307	49 560	46 557	40 636	38 536	34 336

Fordeling per tjeneste

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Administrasjon	943	1 044	1 063	928	928	928
Diverse fellesutgifter	0	0	0	-2 000	-2 000	-6 200
Forebygging - skole og helsestasjonstjenste	758	732	744	749	749	749
Aktivering eldre og funksjonshemmede	437	466	706	466	466	466
Diagnose, behandling, rehabilitering	7 773	5 290	5 436	5 434	5 434	5 434
Barneverntjeneste	716	558	1 680	1 730	1 730	1 730
Barneverntiltak i familien	7	194	180	190	190	190
Barneverntiltak utenfor familien	366	215	110	110	110	110
Pleie, omsorg, hjelp i institusjon	20 018	18 273	19 463	19 212	19 112	19 112
Pleie, omsorg, hjelp i hjemmet	25 805	22 789	17 175	13 817	11 817	11 817
Sum	54 307	49 560	46 557	40 636	38 536	34 336

Beskrivelse av dagens virksomhet

Rammen for helse og omsorg omfatter hjemmebaserte tjenester som hjemmesykepleie, praktisk bistand, psykisk helsevern, rus, brukere med behov, botilbud/avlastning, støttekontakt.

Institusjonstjenesten med Moskenes sykehjem som tilbyr korttids- og langtidsopphold. I tillegg er storkjøkken, vaskeri og renhold lokalisert her.

Helsetjenesten med kommunelege (IKL og KAD-plasser), helsesøster, fysioterapeut, barnevernstjenesten samt administrasjon.

Innenfor rammen er de fleste oppgavene er lovpålagt.

Kommunen skal gi befolkningen et forsvarlig og kvalitativt godt tilbud av pleie- og omsorgstjenester. Organiseringen av tjenestene må ta hensyn til endringer i befolkningssammensetningen og brukergruppenes behov. Helse- og omsorgstjenestene skal legge til rette for at brukerne i større grad blir en ressurs i eget liv gjennom forebygging, tidlig innsats og rehabilitering. Dette forutsetter fokus på brukermedvirkning, der trygghet, forutsigbarhet, kontinuitet og mestring er viktige mål.

Ved innføring av tilbud om velferdsteknologiske løsninger innenfor helse- og omsorgstjenesten vil dette kunne bidra til endring av arbeidsprosesser som igjen vil kunne gi effektiviseringsgevinster. Tiltakene skal samlet sett bidra til en dreining av tjenesteprofilen samt effektivisering av tjenestene. Dette vil kunne gi økt kvalitet på tjenestetilbudene, mer tid til brukerne, unngåtte kostnader og omfordeling av ressurser når nye behov oppstår.

Kostra-analyse

	Moskenes 2017	Moskenes Flakstad 2018	Kostragruppe 05	Landet uten Oslo	
Prioritet					
Diagnose, behandling, re-/habilitering brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	8 364	9 295	5 264	5 958	2 594
Forebygging, helsestasjons- og skolehelsetjeneste netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde beløp per innbygger (kr)	642	734	598	705	688
Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	19 744	24 837	11 720	12 914	9 735
Netto driftsutg til diagnose, behandling og rehabilitering pr. innbygger (B)	6 458	7 479	3 422	4 361	1 972
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten	4 669	7 655	13 922	9 143	10 819
Produktivitet					
Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner) (B)	179 812	210 676	302 623	247 460	273 215
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass	1 128 563	1 253 813	1 028 550	1 112 232	1 213 371
Utgifter per beboerdøgn i institusjon	2 791	2 764	3 227	3 644	3 710
Dekningsgrad					
Andel innbyggere 80 år og over som bruker hjemmetjenester (prosent)	43,0 %	50,5 %	32,1 %	36,0 %	31,6 %
Barn med undersøkelse ift. antall innbyggere 0-17 år	9,6 %	10,6 %	7,3 %	4,9 %	4,8 %
Kvalitet					
Andel plasser i enerom i pleie- og omsorgsinstitusjoner	100,0 %	100,0 %	100,0 %	99,3 %	98,0 %

Utfordringer og strategi

Innenfor tjenesten psykisk helse og rus har det vært økning i behov for tjenester. Det spenner fra kortvarig hjelp fra ulike tjenester til personer med milde og moderate psykiske vansker og til langvarig oppfølging og koordinering til personer med alvorlige psykiske lidelser og deres pårørende, individuell oppfølging, tilrettelagte botilbud og aktivitetstilbud.

Det ble fra 1.1.2019 innført betalingsplikt for utskrivningsklare pasienter fra spesialisthelsetjenesten innen rus og psykisk helse. Innretningen er betaling pr. døgn (kr 4885) der kommunen ikke kan tilby rettighetsbaserte tjenester på utskrivningstidspunktet.

For å kunne møte en del av utfordringene er det inngått samarbeid med Flakstad og Vestvågøy:

Rask Psykisk Helsehjelp, som et lavterskel tilbud til mennesker med mindre eller moderate psykiske problemer og kommunepsykolog.

FACT- team som er et samhandlingsprosjekt mellom Lofoten og Vesterålen DPS, Vågan og Vestvågøy og hvor Moskenes og Flakstad vil bli inkludert fra 2020.

Sykehjemmet og hjemmebaserte tjensteter opplever en betydelig vekst av utfordringer knyttet til pasienter med ekstraordinære behov og behovet for personale med kompetanse er økende. Kompetanse- beholde- og rekrutteringstiltak må jobbes med for å kunne sikre personale med faglig bakgrunn for å kunne gi gode faglige tjenester.

Tjenester til ressurskrevende brukere har økt kraftig på få år.

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

		Økonomiplan			
Avdeling		2020	2021	2022	2023
Vedtatt budsjett		49 560	49 560	49 560	49 560
Sum Tekniske justeringer		-1 193	0	0	0
Sum Budsjettendring i år		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Konsekvensjustert budsjett		-2 193	-1 000	-1 000	-1 000
Konsekvensjustert ramme		47 367	48 560	48 560	48 560
Innsparingstiltak					
Prosjekt Ressurskrevende tjenester	Pleie- og omsorgsetat	0	-2 200	-4 200	-4 200
Reduksjon ressurskrevende bruker	Pleie- og omsorgsetat	-3 846	-6 660	-6 660	-6 660
Reduserte kostnader	Pleie- og omsorgsetat	0	-2 000	-2 000	-6 200
Velferdsteknologi	Pleie- og omsorgsetat	0	-100	-200	-200
Økning barnevern	Pleie- og omsorgsetat	1 180	1 180	1 180	1 180
Sum Innsparingstiltak		-2 666	-9 780	-11 880	-16 080
Nye tiltak					
Justering lønn	Pleie- og omsorgsetat	1 856	1 856	1 856	1 856
Sum Nye tiltak		1 856	1 856	1 856	1 856
Nye tiltak og realendringer budsjett		-810	-7 924	-10 024	-14 224
Ramme 2020-2023		46 557	40 636	38 536	34 336

Innsparingstiltak

Prosjekt Ressurskrevende tjenester

Prosjekt ressurskrevende tjenester

Sammen med de andre kommunene i Lofoten samt Lødingen, går Moskenes kommune nå i gang med forprosjektet. Prosjektet utvikles i tett dialog med fylkesmannen og målet er å finne nye måter å organisere tjenesten på som gir bedre kvalitet for brukerne til en lavere kostnad for kommunene. Vi budsjetterer med innsparing fom 2021.

Reduksjon ressurskrevende bruker

Reduksjonen innebærer oppsigelse av eksterne tjenester for to brukere, den første med virkning fra 1.04.20 og den andre med virkning fra 01.01.2020. Brukerne vil bli flyttet tilbake til Moskenes og bli gitt tilbud om egne kommunale tjenester som leilighet i servicebolig og hjemmesykepleie/hjemmehjelp.

En mulig og sannsynlig konsekvens av dette kan være at det utløser økte utgifter og større belastning på hjemmetjeneste. Det er derfor lagt inn en økning i med 1 årsverk i hjemmesykepleien.

Endringen vil kunne medføre et dårligere tilbud for de to brukerne

Velferdsteknologi

Innfasing av ny velferdsteknologi vil bli prioritert. Det vil gi en mer kostnadseffektiv og overtid lettere tjeneste, for de som står for omsorg og pleie. Det vil også kunne gi et bedre tilbud overfor brukerne. Nettverk (WiFi) med kapasitet for å kunne håndtere nye støttefunksjoner er installert.

Det presiseres at oppgitt beløp er nettobesparelse.

Økning barnevern

Barnevernet som tidligere var drevet i samarbeid mellom Flakstad og Moskenes, er nå slått sammen med Vestvågøy. Tjenesten er blitt dyrere, blant annet som følge av krav om helkontinuerlig vakttelefon.

Justering lønn

Justering etter detaljering

Investeringsbudsjett

Beløp i 1000		Økonomiplan				Sum
Investeringsprosjekter	2020	2021	2022	2023	2020-23	
Teknisk etat						
Velferdsteknologi	250	0	0	0		250
Sum Teknisk etat	250	0	0	0	0	250
Sum investeringsprosjekter						
	250	0	0	0		250

Sosiale tjenester/NAV

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Driftsutgifter						
Lønn	862	777	831	831	831	831
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	129	152	142	62	62	62
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	31	80	80	70	70	70
Overføringsutgifter	542	903	903	803	803	803
Finansutgifter	17	50	50	50	50	50
Sum Driftsutgifter	1 581	1 962	2 006	1 815	1 815	1 815
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-59	-46	-46	-46	-46	-46
Refusjoner	-500	-450	-350	-450	-450	-450
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-17	-435	-335	-435	-435	-435
Sum Driftsinntekter	-576	-931	-731	-931	-931	-931
Sum	1 006	1 031	1 275	884	884	884

Fordeling per ansvarsområde

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Sosiale tjenester/rus/nav	1 006	1 031	1 275	884	884	884
Sum	1 006	1 031	1 275	884	884	884

Fordeling per tjeneste

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Forebyggende arbeid, helse og sosial	36	-1	-1	-1	-1	-1
Sosial rådgivning og veiledning	421	568	605	422	422	422
Økonomisk sosialhjelp	548	999	1 006	999	999	999
Bistand til etablering og opprettholdelse egen bo	0	-535	-335	-535	-535	-535
Sum	1 006	1 031	1 275	884	884	884

Beskrivelse av dagens virksomhet

Status og utviklingstrekk

NAV har som formål å legge til rette for en effektiv arbeids- og velferdsforvaltning, tilpasset den enkeltes og arbeidslivets behov. Dette arbeidet baseres på en helhetlig og samordnet anvendelse av arbeidsmarkedsloven, folketrygdloven og lov om sosiale tjenester i NAV. På lokalt nivå styres NAV-kontorene i et lokalt partnerskap mellom stat og kommune, representert ved kommunens folkevalgte og rådmann på kommunal side og fylkesdirektør i NAV på statlig side. Dette partnerskapet er lovpålagt og forankret i Lov om arbeids- og velferdsforvaltningen.

Nav Moskenes utfordres ift. sesongbetont arbeidsledighet – da spesielt fiskeri og turisme. Vi har også en

del «drop out» fra videregående skole, som vi samarbeider tett med den fylkeskommunale oppfølgingstjenesten om. Arbeidsmarkedet i Moskenes er begrenset og det kan være en utfordring å finne gode tiltaksplasser. Nav sitt mål er å få mennesker raskt ut i arbeid – enten du er arbeidssøker, sykemeldt eller permittert. Vi har et sterkt fokus på å skaffe arbeid/aktivitet, slik at mennesker ikke havner på passive ytelser.

Faste, månedlige rapporteringer til NAV Nordland, hvor det redegjøres for resultatoppnåelse i hht. faste måleparametere. I kommunen rapporteres det månedlig på økonomi.

Moskenes kommune har lavere netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger enn snittet i andre kommuner (Nordland og landet for øvrig).

Selv om utgifter til økonomisk sosialhjelp har økt i Moskenes kommune de siste årene, ligger vi lavere sammenlignet med andre kommuner, Nordland og landet for øvrig. Noe av forklaringen på dette er aktiv bruk av statlige tiltak og oppfølging hvor råd og veiledning til arbeid/aktivitet er en viktig del.

Utbetalinger fra NAV (stat) til innbyggerne i Moskenes kommune var i 2018:

- 38 mill. kroner i «aktive» statlige ytelser som dagpenger, arbeidsavklaringspenger, tiltakspenger etc.
- 65 mill. kroner i «passive» statlige ytelser som pensjoner, barnetrygd og andre familieytelser.

Kostra-analyse

	Moskenes 2017	Moskenes Flakstad 2018	Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet				
Korrigerte brutto driftsutgifter per innbygger (242)	827	929	1 971	1 193
Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid				975

Utfordringer og strategi

NAV i en ny tid – for arbeid og aktivitet

Partnerskapet mellom kommune og stat står fast, og partnerskapet må sammen finne ut hvordan NAV-kontorene i Nordland skal videreutvikles. NAV Nordland har en krevende økonomisk situasjon som vil vedvare i flere år.

Partnerskapet i Lofoten må derfor se på hvordan NAV kontorene kan organisere sine tjenester for å sikre best mulig like tjenester til innbyggerne i Lofoten.

I partnerskapet den 28. mars 2019 ble det fremlagt og godkjent forslag til prosjektgruppe bestående av:

Erling Sandnes, rådmann Flakstad kommune
 Lill-Harriet Engen, leder NAV Moskenes
 Trine Torgersen Jensen, avdelingsleder NAV Vestvågøy
 Ragnhild Andersen, rådgiver NAV Svolvær
 John Arne Jakobsen, rådgiver NAV Svolvær (tillitsvalgt kommune)
 Kjell Martinsen, rådgiver NAV Vestvågøy (tillitsvalgt stat)
 Knut Erik Dahlmo, prosjektleder NAV Nordland

med følgende mandat:

- Prosjektgruppa gis mandat til å utrede alternativ organisering av NAV-tjenestene i TO-Lofoten.

Statlige og kommunale tjenester skal leveres helhetlig i hele regionen. Utredningen skal beskrive hvilke tjenester som skal leveres, hvordan de skal leveres, hvilken kompetanse som kreves, herunder oppgaver med nasjonalt tilsnitt som kan ivaretas i Lofoten.

Prosjektgruppa skal levere prosjektrapporten den 01.12.2019, videre er det partnerskapsmøte den 10.12.2019 før saken fremmes i første kommunestyremøte i alle kommunene i 2020.

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

Beløp i 1000

		Økonomiplan			
	Avdeling	2020	2021	2022	2023
Vedtatt budsjett		1 031	1 031	1 031	1 031
Sum Tekniske justeringer		391	0	0	0
Sum Budsjettendring i år		-100	-100	-100	-100
Konsekvensjustert budsjett		291	-100	-100	-100
Konsekvensjustert ramme		1 321	931	931	931
Innsparingstiltak					
Kutt i sosialstønad	Sosiale tjenester/nav	-100	-100	-100	-100
Sum Innsparingstiltak		-100	-100	-100	-100
Nye tiltak					
Justering lønn	Sosiale tjenester/nav	53	53	53	53
Sum Nye tiltak		53	53	53	53
Nye tiltak og realendringer budsjett		-47	-47	-47	-47
Ramme 2020-2023		1 275	884	884	884

Innsparingstiltak

Kutt i sosialstønad

Det foreslås å stramme inn på sosialstønad der det er mulig. Endringer kan medføre at Moskenes vil ligge under det som normalt og nivået kan også tangere gitte lover og regler.

Justering lønn

Justering etter detaljering

Administrativ styring og støtte

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Driftsutgifter						
Lønn	8 110	8 290	7 611	8 363	6 563	6 563
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 049	-13 680	5 963	5 048	4 048	4 048
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 925	1 957	1 404	1 267	1 267	1 267
Overføringsutgifter	2 405	1 851	1 830	1 851	1 851	1 851
Sum Driftsutgifter	19 420	-1 583	16 807	16 528	13 728	13 728
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-491	-2	-232	-52	-52	-52
Refusjoner	-7 383	-463	-463	-513	-513	-513
Overføringsinntekter	-36	-3 048	-1 176	-1 230	-1 230	-1 230
Sum Driftsinntekter	-8 240	-3 513	-1 871	-1 795	-1 795	-1 795
Sum	11 181	-5 096	14 936	14 732	11 932	11 932

Fordeling per ansvarsområde

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Økonomisjef	2 412	2 316	2 309	2 288	2 288	2 288
Administrasjon rådmann	2 733	-13 924	6 439	6 841	4 041	4 041
Ikt	2 611	3 009	3 612	2 909	2 909	2 909
Reiseliv	473	411	92	292	292	292
Interkommunalt samarbeid	2 951	3 093	2 484	2 403	2 403	2 403
Sum	11 181	-5 096	14 936	14 732	11 932	11 932

Fordeling per tjeneste

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Politisk styring og kontrollorganer	776	1 208	340	350	350	350
Kontroll og Revisjon	567	614	614	614	614	614
Administrasjon	8 216	-7 907	10 603	9 453	6 853	6 853
Diverse fellesutgifter	0	0	2 102	2 700	2 500	2 500
Grunnskole	655	653	6	-37	-37	-37
Forebyggende arbeid, helse og sosial	217	200	200	200	200	200
Introduksjonsordningen	-320	-1 022	0	41	41	41
Kommunal næringsvirksomhet	0	-230	-230	-230	-230	-230
Konsesjonskraft	-428	0	-230	0	0	0
Tilrettelegging og bistand for næringslivet	120	38	92	342	342	342
Naturforvaltning og friluftsliv	3	0	50	0	0	0
Den norske kirke	1 128	1 158	1 193	1 158	1 158	1 158
Andre religiøse formål	146	133	137	133	133	133
Skatt på inntekt og formue	74	59	59	9	9	9
Sum	11 181	-5 096	14 936	14 732	11 932	11 932

Kostra-analyse

	Moskenes 2017	Moskenes Flakstad 2018	Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet				
Administrasjon brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	9 446	10 752	8 844	9 987
Administrasjonslokaler brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	1 427	1 392	1 350	849
Netto driftsutgifter til funksjon 392 tilskudd til tros- og livssynssamfunn pr. innbygger	125	141	186	73
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 pr. innbygger i kroner	1 187	1 253	1 123	1 333
Netto driftsutgifter, kirke, i prosent av totale netto driftsutgifter	1,6 %	1,5 %	1,8 %	1,6 %

Utfordringer og strategi

Administrasjonen har mye god operativ erfaring, men mangler likevel kompetanse/kapasitet på flere områder. Behovet for å styrke administrasjonen ble hensyntatt da kommunestyret aksepterte en økning på 1,5 årsverk i administrasjonen i budsjettet for 2019.

Fra juni 2020 vil skatteoppkreverfunksjonen bortfalle. Overføringen fra Staten har hensyntatt bortfallet. Stillingen har i dag andre arbeidsoppgaver som fortsatt må utføres, i tillegg vil stillingen bli tillagt controllerfunksjoner/oppfølgingsfunksjoner knyttet til økonomi og rådmann.

Delingen av teknisk/service avdeling i en ren teknisk avdeling og en plan/utviklingsavdeling som også har ansvar for service/arkiv vil medføre økt kapasitet på de nevnte områder, også for næringsarbeidet. Enkelte arbeidsoppgaver som tidligere lå under nærings-/reiselivskonsulent vil bli overført til oppvekst. Lofoten IKT vil utplassere en person permanent i Moskenes, i avtalen vil det også ligge kjøp av tjenester fra Vågan innen digitalisering og innkjøp.

For å ytterligere øke kapasiteten på arkivering vil redusert åpningstid på sentralbord og servicetorg vurderes.

Samlet sett vil ikke de foran nevnte endringene isolert sett medføre økte personalkostnader.

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

		Økonomiplan			
Avdeling		2020	2021	2022	2023
Vedtatt budsjett		-5 096	-5 096	-5 096	-5 096
Sum Tekniske justeringer		11 961	11 057	11 057	11 057
Sum Budsjettendring i år		6 400	6 400	6 400	6 400
Sum Lønns- og prisvekst		-690	-690	-690	-690
Konsekvensjustert budsjett		17 671	16 767	16 767	16 767
Konsekvensjustert ramme		12 575	11 671	11 671	11 671
Innsparingstiltak					
Mindre overføringer på flyktninger	Administrativ styring og støtte	1 818	1 818	1 818	1 818
Reduksjon i administrative kostnader	Administrativ styring og støtte	0	-200	-1 800	-1 800
Sum Innsparingstiltak		1 818	1 618	18	18
Nye tiltak					
Justering lønn	Administrativ styring og støtte	-2 257	-2 257	-2 257	-2 257
Omstilling	Administrativ styring og støtte	800	1 000	0	0
Sentral lønnsavsetning	Administrativ styring og støtte	2 000	2 700	2 500	2 500
Sum Nye tiltak		543	1 443	243	243
Nye tiltak og realendringer budsjett		2 361	3 061	261	261
Ramme 2020-2023		14 936	14 732	11 932	11 932

Innsparingstiltak**Mindre overføringer på flyktninger**

Mindre overføringer fra IMDI ift hvor Moskenes kommune er i introduksjonsordningen for flyktninger. Engasjementet som flyktningekoordinator er avviklet og igjenværende oppgaver er flyttet over på andre i organisasjonen.

Reduksjon i administrative kostnader

Mot slutten av økonomiplanperioden er det ved naturlig avgang, lagt opp til reduserte prsonalkostnader i administrasjonen

Justering lønn

Justering etter detaljering

Omstilling

I likhet med 2019 er det for 2020 og 2021 lagt inn kostnader til omstilling, henholdsvis 0,8 mill og 1,0 mill kr. Det skal foretas betydelige nedtrekk i kostnadsnivå og endringer i strukturen, de neste årene. Endringer i det omfang som Moskenes kommune trenger for å nå resultatmål vil koste penger.

Sentral lønnsavsetning

Avsetning til lønnsøkninger i 2020

Oppvekst/kultur

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Driftsutgifter						
Lønn	20 669	21 410	20 607	15 817	12 279	12 279
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 783	2 154	1 831	1 665	1 665	1 665
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	362	469	1 159	262	262	262
Overføringsutgifter	434	50	570	50	50	50
Sum Driftsutgifter	23 284	24 083	24 166	17 794	14 256	14 256
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-1 301	-1 087	-1 262	-1 317	-1 317	-1 317
Refusjoner	-3 339	-2 274	-1 145	-2 574	-2 574	-2 574
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-427	-111	-2 090	-111	-111	-111
Sum Driftsinntekter	-5 068	-3 472	-4 497	-4 002	-4 002	-4 002
Sum	18 217	20 611	19 670	13 793	10 255	10 255

Fordeling per ansvarsområde

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gsk.rektor	14 538	15 837	15 402	10 242	6 982	6 982
Kultur og musikkskolen	241	322	560	567	567	567
Barnehage.styrer	2 736	3 474	2 988	2 442	2 442	2 442
Biblioteksjef	208	198	-282	-417	-417	-417
Voksenopplæring	0	278	0	681	403	403
Andre kulturtiltak	494	502	1 002	278	278	278
Sum	18 217	20 611	19 670	13 793	10 255	10 255

Fordeling per tjeneste

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Administrasjon	5	10	10	10	10	10
Diverse fellesutgifter	0	0	0	-1 000	-1 000	-1 000
Barnehage	2 716	3 276	2 987	2 421	2 421	2 421
Grunnskole	12 288	13 604	14 205	8 888	5 628	5 628
Styrket tilbud til førskolebarn	8	20	0	20	20	20
Voksenopplæring	0	278	0	681	403	403
Skolefritidstilbud	578	614	612	632	632	632
Barnehagelokaler og skyss	12	178	1	1	1	1
Skolelokaler og skyss	1 328	1 117	925	910	910	910
Skoleskyss	344	502	350	502	502	502
Aktivitetstilbud barn og unge	-2	5	0	5	5	5
Forebyggende arbeid, helse og sosial	0	0	0	2	2	2
Bibliotek	208	198	-157	-292	-292	-292
Museer	247	247	247	355	355	355
Idrett	50	50	50	50	50	50
Musikk og kulturskoler	243	317	434	436	436	436
Andre kulturaktiviteter	192	195	5	171	171	171
Sum	18 217	20 611	19 670	13 793	10 255	10 255

Beskrivelse av dagens virksomhet

Sektoren for Oppvekst og kultur.

Sektoren er sammensatt av grunnskole, sfo, barnehage, voksenopplæring, bibliotek, kulturskole, folkehelse, kultur og idrett. Sektoren ledes av Oppvekstsjef.

Oppvekst og kultur drives godt innenfor de rammer som er satt. Det har vært en lang tradisjon for dette i Moskenes kommune og dette er sektoren stolt av.

Det ble i april i år tilført oppvekstsjef funksjon tilbake til sektoren, dette synes å være nødvendig for å kunne styrke sektoren sine overordnede mål. Samtidig har det vært frafall i sektoren som gjør at mange oppgaver ikke løser seg like naturlig. Sektoren bærer preg av å mangle hender på ulike enheter som folkehelse, kultur og bibliotek.

Hovedområdene i sektoren som barnehage og grunnskole vil i fremtiden føle på utfordringen med en befolkningsutvikling som er negativ. Det vil være en nedgang i barnetall for begge enheter og driften må tilpasses etter dette. Samdrift vil være en nødvendig tanke i fremtiden.

Barnehage

Barnehagen i Moskenes drives godt og er under landsgjennomsnittet i henhold til KOSTRA.

Driften tilpasses kontinuerlig til de rammevilkårene som til enhver tid gjelder. Eksempelvis er man nødt til å se bemanningen i sammenheng med endringer i barnetall. Det vil være nødvendig å se på strukturendringer mellom barnehage og skole om få år. Det vil være hensiktsmessig at det etableres et oppvekstsenter om prognosene fortsetter som forventet.

Oppvekstenheten skal bestrebe seg på å gi barn og ungdom et godt, trygt og faglig forsvarlig tilbud. Dette skal være fundamentet ved tilpasninger til nye rammevilkår.

Grunnskole og skolefritidsordning

Sørvågen skole har en økning på sitt driftsbudsjett. Årsaken er sammensatt, men er knyttet til elever med ekstra behov,

Sørvågen skole drives i dag som fådelt skole med klassetrinn fra 1. til 10. klassetrinn. Det har over flere år vært en utvikling med nedgang i elevtallet ved grunnskolen. Prognosene viser at elevtallet vil gå ned fra dagens nivå på ca. 90 til rundt 70 elever i 2023. Med bakgrunn i disse tallene har det ført til at flere klasser har blitt slått sammen de siste årene, noe som også har ført og fører til at antall lærere reduseres. Samdrift med barnehage vil etterhvert bli nødvendig for å kunne bruke ressurser godt på tvers av skole og barnehage.

SFO drives med SFO leder og assistenter med total bemanning på 1,5 årsverk. Dekningsgraden for SFO er på 45.9% dette er lavt sammenlignet med andre kommuner, men det har ikke endret seg fra tidligere år.

Voksenopplæring i Moskenes (VOM)

Prosjektet med bosetting av flyktninger gjorde at kommunen reetablerte sitt lokale voksenopplæringstilbud i oktober 2016, i første omgang for en periode av to år. Voksenopplæringen vil også gi tilbud for andre innvandrere enn de som kommer inn under bosettingsprosjektet. Utgangspunktet for VOM var et toårig prosjekt fram til høsten 2018. Erfaringene så langt er at en videreføring av tilbudet anses nødvendig, men det er ikke kartlagt i hvilket omfang. Prosjektet er framskrevet til høsten 2021.

I budsjettsammenheng planlegges det slik at aktivitet ved VOM skal finansieres av egne tilskudd fra Staten og evt. suppleres av midler fra flyktningebudsjettet.

Kultur

Kultur er langt på vei tjenester som kommunene selv bygger ut og dimensjonerer. Opplæringsloven sier at kommunene skal ha et kulturskoletilbud og bibliotekloven sier at kommunene skal ha et tilbud (evt i samarbeid med andre). På den andre siden er drift av kulturbygg, tilrettelegging for aktiviteter samt støtte til lag, foreninger og arrangement noe kommunene selv bestemmer over. I Moskenes er budsjettet innen kultur redusert som følge av kommuneøkonomien.

Kommunen driver kulturbygg og –anlegg som bibliotek, svømme- og idrettshall samt kunstgressbane for fotball. I tillegg er det etablert flere turstier i mark og fjell som brukes mye av både lokalbefolkning og besøkende.

Kommunen er deltaker i Museum Nord-selskapet og yter årlige økonomiske bidrag som er med å opprettholde driften ved de lokale museene. Det årlige kommunale tilskuddet er nå på 355.000 kr, og det er ett år igjen av oppsigelsestiden.

Kulturskole

Kulturskolen har tidligere vært vært preget av usikkerhet omkring tilbud og lærekrefter. Våren 2019 fikk man oppsigelse på stillingen som kulturskolerektor. I den forbindelse ønsket man å omstrukturere kulturskolens oppbygning. Oppvekstsjef viser til tidligere vedtak der det vises til at kulturskolerektor skal integreres inn i rektorfunksjonen for grunnskole. Stillingen består nå av 50 % lærer kulturskole. Status pr 01.10.2019 har vi 340 % økning på elevaktivitet fra forrige skoleår. Tilbudet består nå av piano, ukulele, gitar, tussefløyte og kunstklasser. Samme nivå er planlagt for 2020.

Kostra-analyse

	Moskenes 2017	Moskenes 2018	Flakstad	Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet					
Netto driftsutgifter barnehagesektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter	4,1 %	3,1 %	7,2 %	8,8 %	14,3 %
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner	743	1 179	1 697	2 597	2 354
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager	153 917,0	111 815,0	130 904,0	171 197,0	153 541,0
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger 6-15 år	114 182,7	142 582,4	122 204,9	127 554,5	89 581,0
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år	2 673	3 813	7 738	4 683	2 579

Økonomi/forpliktende plan for 2020-2023/24

	Moskenes 2017	Moskenes 2018	Flakstad	Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Netto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per innbygger 6-9 år	12 955,6	15 594,6	1 666,7	8 712,9	4 555,8
Netto driftsutgifter til skolelokaler (222), per innbygger 6-15 år	45 884,6	56 461,5	31 155,7	31 031,8	18 878,5
Netto driftsutgifter til skoleskyss (223), per innbygger 6-15 år	0,0	3 780,2	7 508,2	4 780,2	2 277,8
Produktivitet					
Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole (202), per elev	126 931,3	138 400,4	147 821,9	137 329,6	98 375,6
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale barnehager per korrigert oppholdstime (kr)	68,0	52,0	90,0	76,0	69,0
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per bruker	63 055	34 000	26 619	17 697	20 647
Dekningsgrad					
Andel barn i gr.skolealder på venteliste til komm musikk- og kulturskole, av barn i alderen 6-15 år	0,0 %	0,0 %	0,0 %	1,2 %	2,9 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning	20,2 %	10,2 %	6,0 %	9,2 %	7,9 %
Grunnlagsdata (Nivå 3)					
Netto driftsutgifter til grunnskolesektor (202, 215, 222, 223)	17 230	19 034	19 701	975 620	64 297 760

KOSTRA viser at oppvekst øker i utgifter på alle ansvarsområder foruten om barnehage. Forklaring til disse tallene ligger i delingstallet, med nedgang i barnetall vil fordelingen pr. bruker øke. Barnehagens reduksjoner er knyttet til samdrift og reduksjon knyttet til bruker med ekstra behov. Det er også grunnen til at man ser en økning på driftsutgifter skole. Skole viser også nedgang i spesialundervisning. Dette er knyttet til tiltak beskrevet i tidligere tilstandsrapporter fra skolen.

Utfordringer og strategi

Sektoren har krav om store innsparinger i økonomiplanperioden. Dette medfører store endringer i strukturen for oppvekst og kultur. For å imøtekomme disse utfordringene så må man legge ned enheter i sektoren. Det er nødvendig å gjøre disse grepene fra og med januar 2020 samt større grep allerede fra august 2020. Viser her til kultur, bibliotek og kantine ved Sørpågen skole.

Grunnskolen med sin største budsjettpost i sektoren må ta de største grepene for å imøtekomme utfordringene. Det legges frem forslag om å samarbeide med Flakstad kommune om grunnskoletilbud for mellom- og ungdomstrinn. Anslaget av besparelse er kun en antagelse basert på at vi reduserer 1/3 del av våre lønnskostnader i dette tiltaket. Forslaget er ikke utredet for å komme frem til en total kostnad for samarbeid inklusiv skoleskyss. Her må det gis gode tidsperspektiv for å kunne utrede tilstrekkelig de økonomiske konsekvensene samt de elevrelaterte konsekvensene ved å flytte elevene Ramberg skole.

Det legges frem forslag som vil fremme en etablering av oppvekstsenter allerede fra januar 2021, for å imøtekomme denne utfordringen må det legges opp til utredning og god tid til prosess frem mot januar 2021. Her vil det komme behov for investering for å tilpasse bygg og uteområdet for samlokaliseringen.

Det presiseres at effekten av tiltakene er usikre

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

		Økonomiplan			
Avdeling		2020	2021	2022	2023
Vedtatt budsjett		20 611	20 611	20 611	20 611
Sum Tekniske justeringer		-193	690	690	690
Sum Budsjettendring i år		-530	-530	-530	-530
Konsekvensjustert budsjett		-723	160	160	160
Konsekvensjustert ramme		19 888	20 771	20 771	20 771
Innsparingstiltak					
Avtale med museum Nord	Oppvekst/kultur	108	108	108	108
Bibliotekjenester i Moskenes	Oppvekst/kultur	-65	-202	-202	-202
Kantine ved Sørvågen skole	Oppvekst/kultur	-105	-251	-251	-251
Kommunal voksenopplæring	Oppvekst/kultur	0	0	-278	-278
Kulturaktiviteter i Moskenes kommune	Oppvekst/kultur	-197	-197	-197	-197
Ledelse oppvekstsenter	Oppvekst/kultur	0	-777	-777	-777
Oppvekstsenter samdrift assistenter	Oppvekst/kultur	0	-405	-405	-405
Pedagogisk stab høst 2020	Oppvekst/kultur	-261	-261	-261	-261
Reduserte kostnader	Oppvekst/kultur	0	-1 000	-1 000	-1 000
Sambruk av lokaler med barnehage	Oppvekst/kultur	0	-178	-178	-178
SFO i oppvekstsenter	Oppvekst/kultur	0	0	-260	-260
Skole samarbeid om mellom og ungdomstrinn med Flakstad kommune	Oppvekst/kultur	0	-4 117	-7 117	-7 117
Sum Innsparingstiltak		-520	-7 280	-10 818	-10 818
Nye tiltak					
Justering lønn	Oppvekst/kultur	301	301	301	301
Sum Nye tiltak		301	301	301	301
Nye tiltak og realendringer budsjett		-219	-6 979	-10 517	-10 517
Ramme 2020-2023		19 670	13 793	10 255	10 255

Innsparingstiltak**Avtale med museum Nord**

Fiskeværmuseet på Å/Museum Nord har avtale om et økonomisk tilskudd fra Moskenes kommune. Avtalen er sagt opp og utløper per 31. desember 2020. Det kommunale tilskuddet utløser statlig finansiering. Bortfall av det kommunale tilskuddet vil medføre i følge Museum Nord, at museet må stenge.

Nedstengning av museet vil gi bortfall av lokale arbeidsplasser. Moskenes er i en særdeles krevende økonomisk situasjon og innsparinger i kommunal aktivitet vil over tid medføre tapte arbeidsplasser. Arbeidsplassene på museet har isolert sett neppe større konsekvens for den lokale økonomien, enn kommunale arbeidsplasser.

Når rådmannen likevel vil anbefale opprettholdt avtalen i økonomiplanperioden har det sammenheng med at opprettholdelse av Fiskeværmuseet på Å har stor betydning for Hurtigruten AS sin cruisesatsing på Reine. De planlegger ca 5 anløp per uke fra februar/mars 2021 og i de påfølgende år. I denne satsingen er Fiskeværmuseet inne som et fast element i det de skal tilby sine kunder. Som det fremkommer andre steder i dette dokumentet, er det lagt inn betydelige inntektsøkninger i havnen. Disse kommer i stor grad Hurtigruten AS sin satsing. Sett i denne sammenheng kan det være riktig å forlenge avtalen med Museum Nord.

I budsjettet for 2019 er feilt tilskuddsnivå oppgitt, dette er det korrigert for i 2020 og i de påfølgende år.

Bibliotek tjenester i Moskenes

Folkebiblioteket foreslås avviklet slik det drives i dag fra skoleårets start i august 2020. Funksjonene knyttet opp til biblioteket må fordeles på øvrige kommunale funksjoner.

Det foreslås at det opprettes en enkel utlånsordning på Rådhuset hvor man kan låne bøker gjennom servicetorget. Fjernlån og samarbeid med andre biblioteker kan løses med å koble disse opp til postmottak.

Vi viser til tilsvarende løsning som gjennomføres og opprettholdes i Flakstad kommune. Moskenes kommune vil trolig bryte loven ved ikke å ha en bibliotekar som bekler funksjonen.

Det legges inn en besparelse fra høst 2020 og ut budsjettperioden.

Kantine ved Sørvågen skole

Det foreslås å legge ned kantinen ved Sørvågen skole fra og med august 2020.

Besparelse er knyttet opp mot lønnsmidler. Driften av kantinen bokføres over eget regnskap. Endringen medfører nedbemanning og prosess relatert til det må igangsettes.

Moskenes kommune har en VTA-plass knyttet opp til kantinedrift, denne må omplasseres eller sies opp.

Kommunal voksenopplæring

Oppvekst tar sikte på at alle rettighets elever innen grunnskoleopplæring for voksne har fullført sin opplæring innen desember 2021. Voksenopplæringen vil dermed kunne avsluttes fra og med budsjettåret 2022.

Dersom kommunen innen 2021 klarer å utvikle egne inntekter knyttet til voksenopplæringen tilstrekkelig til å finansiere aktiviteten, vil tilbudet kunne bli vurdert opprettholdt.

Det avsettes midler til kjøp av tjenester for å kunne håndtere eventuelt rettighets elever innen norsk språkopplæring.

Kulturaktiviteter i Moskenes kommune

Kulturskolen foreslås opprettholdt slik den er høst 2019. Alle tiltak som har ekstern finansiering foreslås opprettholdt, eksempelvis den kulturelle- spaserstokken og skolesekken. Driftsavtale med Reine IL om kunstgressbanen foreslås opprettholdt.

All annen aktivitet knyttet opp til kulturaktiviteter foreslås avviklet fra og med budsjettåret 2020. Lønnsmidler og driftsmidler innenfor kulturaktivitet tilpasses ut fra dette.

Ledelse oppvekstsenter

Forutsatt at det vedtas samlokalisering i et oppvekstsenter vil det være mulighet til å effektivisere administrasjonen.

Oppvekstsenter samdrift assistenter

I en samdrift mellom skole og barnehage(Oppvekstsenter) vil det være rom for effektivisering. I tiltaket synliggjøres dette ved å redusere assistenter i skolen med 2 stillinger av 50 % tilsammen 1 årsverk.

Pedagogisk stab høst 2020

I nedjustert budsjett foreslås det å ta bort midlertidige stillinger fra høsten 2020. Tiltaket medfører en reduksjon av undervisningspersonell ved skolen.

For å oppnå nødvendig reduksjon i bemanningen må det trolig gjennomføres bemanningsreduksjoner utover naturlig avgang.

Skolen har fått flere oppgaver knyttet opp til folkehelse og flyktninger. Det utløser behov for tilpasninger.

Reduserte kostnader

Ved at skolens aktivitet tas ned vil det gi mulighet for å ta ned de generelle driftsutgiftene.

Sambruk av lokaler med barnehage

Ved samlokalisering av skole og barnehage vil det ikke være behov for dagens barnehagelokaler. Salg av dagens bygning kan bidra til å finansiere nødvendig ombygging på skolen, samt tilrettelegging av et tilfredsstillende uteområde.

Tiltaket er ikke tilstrekkelig utredet, det vil si at dette er en foreløpig besparelse og man må komme tilbake til dette.

SFO i oppvekstsenter

Det foreslås å se nærmere på muligheten for samlokalisering av skole, barnehage og fritidsskolen i et felles oppvekstsenter. Oppstart for tiltaket foreslås å være fra budsjettåret 2022.

Skole samarbeid om mellom og ungdomstrinn med Flakstad kommune

For å få ned kostnadsnivået innen oppvekst foreslås det å inngå et tettere operativt samarbeid med Flakstad fra og med høsten 2021. Tiltaket forutsetter at det kan fremforhandles en samarbeidsavtale med Flakstad kommune. Denne avtalen innlemmer undervisningstilbud for elever på mellom- og ungdomstrinn ved Sørpågen skole og tilsvarende for Ramberg skole.

Tallene som er lagt frem er basert på at Flakstad og Moskenes kommuner blir enige om en fordeling av kostnader som tilsvarer 1/3 av dagen kostnadsbehov. I disse tallene ligger det estimert besparelse av lønns- og driftsmidler. Tallene er ikke kvalitetssikret.

Det er ikke hensyntatt eventuelt behov for skoleskyss.

Flyktningekoordinator

Flyktningekoordinator i Moskenes kommune er inne i sitt siste prosjekt år og blir ikke viderført etter november 2019.

Koordinatorrollen opp mot rettighetslever innen opplæring og registreringer i NiR og IMDI vil bli betjent av administrasjonen på oppvekst og voksenopplæringen.

Sosialtjenesten under flyktningekoordinator blir ikke viderført, men håndtert som for øvrige innbyggere i kommunen

Folkehelse

Folkehelse og dets virkeområde, skal videre betjenes og koordineres av oppvekst.

Justering lønn

Justering etter detaljering

Investeringsbudsjett

Beløp i 1000	Økonomiplan				Sum
Investeringsprosjekter	2020	2021	2022	2023	2020-23
Teknisk etat					
Ombygging og planlegging Sørvågen skole	500	0	0	0	500
Sum Teknisk etat	500	0	0	0	500
Sum investeringsprosjekter	500	0	0	0	500

Teknisk etat

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Driftsutgifter						
Lønn	5 776	4 844	5 994	5 968	5 968	5 968
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	6 174	7 123	6 143	6 348	6 348	6 348
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 843	1 521	1 516	1 496	1 496	1 496
Finansutgifter	2 876	2 159	2 507	2 159	2 159	2 159
Sum Driftsutgifter	18 200	15 647	16 160	15 971	15 971	15 971
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-6 697	-5 983	-7 310	-8 553	-9 178	-10 053
Refusjoner	-1 681	-30	-100	-30	-30	-30
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-2 135	-1 790	-1 561	-1 790	-1 790	-1 790
Sum Driftsinntekter	-10 805	-7 803	-8 971	-10 373	-10 998	-11 873
Sum	7 395	7 845	7 189	5 599	4 974	4 099

Fordeling per ansvarsområde

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Var-området	-102	0	0	-264	-264	-264
Brannsjef	1 760	2 340	1 870	2 061	2 061	2 061
Kommunale bygg	763	332	51	-174	-174	-174
Kommunale veier, havn	787	1 341	244	-1 681	-2 256	-3 081
Teknisk sjef	4 188	3 831	5 023	5 657	5 607	5 557
Sum	7 395	7 845	7 189	5 599	4 974	4 099

Fordeling per tjeneste

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kontroll og Revisjon	12	11	12	11	11	11
Administrasjon	1 666	1 786	2 300	2 293	2 293	2 293
Administrasjonslokaler	460	501	443	394	394	394
Grunnskole	0	373	298	373	373	373
Barnehagelokaler og skyss	191	151	110	146	146	146
Skolelokaler og skyss	1 519	927	842	877	877	877
Akutthjelp helse- og omsorgstjenesten	0	3	3	3	3	3
Botilbud i institusjon	1 506	1 277	1 168	1 015	1 015	1 015
Kommunalt disponerte boliger	-826	-1 126	-1 390	-1 415	-1 415	-1 415
Byggesaksbehandling og seksjonering	0	-250	-250	-250	-250	-250
Kart og oppmåling	671	645	494	624	624	624
Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak	468	252	2 024	1 978	1 978	1 978
Kommunal næringsvirksomhet	-132	-105	-110	-110	-110	-110
Tilrettelegging og bistand for næringslivet	0	0	0	-150	-200	-250
Samferdselsbedrifter / transporttiltak	5	-115	-531	-2 062	-2 562	-3 262
Kommunale veier, miljø- og trafiksikkerhetstiltak og parkering	456	413	-202	-622	-697	-822
Kommunale veier	326	1 079	1 013	1 039	1 039	1 039
Rekreasjon i tettsted	24	5	5	5	5	5
Beredskap mot branner og andre ulykker	1 922	2 383	1 913	2 078	2 078	2 078
Produksjon av vann	-445	-273	-677	-403	-403	-403
Distribusjon av vann	6	-40	-40	-177	-177	-177
Avløpsnett / innsamling av avløpsvann	-304	-255	-440	-253	-253	-253
Idrett	4	5	5	5	5	5

Beløp i 1000	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Renter / utbytte og lån	209	200	200	200	200	200
Sum	7 395	7 845	7 189	5 599	4 974	4 099

Beskrivelse av dagens virksomhet

Teknisk drift deltar i all offentlig virksomhet som bidrar til en fullverdig kommune å bo i, som vann, avløp, veier, gatelys, havner, hjelpemidler, basseng, formålbygg, utleiebygg.

Svært begrensede økonomiske rammer gir utfordringer knyttet til vedlikehold av bygninger, veier og andre kommunale strukturer. Økning i turismen gir kapasitets- og kostnadsutfordringer, men også muligheter for økt inntjening.

Kompetanse innen bruk av tilgjengelig saksbehandler system er delvis mangelfull da dette har hatt lav prioritering på flere nivåer, noe som kan skyldes kapasitetsmangel. Dette kan medføre at mye tid blir brukt til å «lete» etter dokumenter.

Kostra-analyse

	Moskenes 2017	Moskenes Flakstad 2018	Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet				
Antall utrykninger: sum utrykninger til branner og andre utrykninger pr. 1000 innbyggere	7,5	18,3	14,7	17,8
Brann- og ulykkesvern nettodriftsutgifterandel av totale utgifter (prosent)	1,6 %	2,1 %	2,9 %	1,9 %
Kommunale boliger brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	1 622	1 930	1 085	2 348
Kommunale boliger nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	-373	-244	153	19
Kommunale vei er nettodriftsutgifterandel av totale utgifter (prosent)	1,7 %	0,9 %	3,1 %	2,6 %
Netto driftsutgifter i kr pr. innbyggere, komm. veier og gater	1 415	845	2 259	2 288
Netto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate	107 929	62 714	139 000	84 706
Netto driftsutgifter til funksjon 338 pr. innbygger	-212	-213	-43	87
Netto driftsutgifter til funksjon 339 pr. innbygger	1 594	2 142	2 142	1 527
Tilrettelegging og bistand for næringslivet nettodriftsutgifterandel av totale utgifter (prosent)	0,3 %	-0,7 %	-0,1 %	0,5 %
Tilrettelegging og bistand for næringslivet nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	289	-608	-102	433
Produktivitet				
Avløp - Årsgebyr for avløpstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)		3 639	5 177	4 218
Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate	120 500	84 000	139 714	88 315
Renovasjon - Årsgebyr for avfallstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)	2 756			
Kvalitet				
Årsgebyr for feiing og tilsyn - ekskl. mva. (gjelder rapporteringsåret +1)	493	300	474	500

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

		Økonomiplan			
Avdeling		2020	2021	2022	2023
Vedtatt budsjett		7 645	7 645	7 645	7 645
Sum Tekniske justeringer		640	0	0	0
Sum Vedtak forrige periode		50	50	50	50
Sum Budsjettendring i år		-1 470	-1 470	-1 470	-1 470
Konsekvensjustert budsjett		-780	-1 420	-1 420	-1 420
Konsekvensjustert ramme		6 865	6 225	6 225	6 225
Innsparingstiltak					
Andre inntekter/helikopterlandinger	Teknisk etat	-100	-150	-200	-250
Parkering/inntekter/turisme	Teknisk etat	-350	-450	-525	-650
Redusert bemanning	Teknisk etat	-250	-250	-250	-250
Økt Cruise/ trafikk	Teknisk etat	-500	-1 300	-1 800	-2 500
Sum Innsparingstiltak		-1 200	-2 150	-2 775	-3 650
Nye tiltak					
Justering lønn	Teknisk etat	1 324	1 324	1 324	1 324
Sum Nye tiltak		1 324	1 324	1 324	1 324
Nye tiltak og realendringer budsjett		124	-826	-1 451	-2 326
Ramme 2020-2023		6 989	5 399	4 774	3 899

Innsparingstiltak**Andre inntekter/helikopterlandinger**

Tiltaket omfatter andre inntekter utover parkering og direkte havnerelaterte formål, herunder lagring av utstyr på Ytre havn, helikopterlanding m.m.

Parkering/inntekter/turisme

Erfaringene fra 2019 tyder på at det finnes en mulighet til å øke inntektene på parkering, toaletter m.m. Det presiseres at økte inntekter vil medføre økte kostnader, blant annet til skilting og bemanning. Dette er hensyntatt i driftskostnader og investeringsbudsjett

Redusert bemanning

Leder for teknisk uteseksjon gikk fra august 2019 over i halvstilling. Endringen vil bli videreført.

Økt Cruise/ trafikk

Kommunestyret har satt begrensninger på anløp av cruiseskip i Moskenes. Antallet er begrenset et anløp per dag og skipene kan ikke ta på land mer enn 500 passasjerer.

Det er en økning i antall cruiseanløp i Moskenes. Hurtigruten AS planlegger regelmessige anløp av sin cruisesatsing fra og med februar/mars 2021 og fremover. I alt planlegges det 98 anløp i løpet av et år, et anløp ca hver 5 dag. Økt aktivitet gir økt inntjening i havnen

Justering lønn

Justering etter detaljering

Investeringsbudsjett

Tilrettelegging for tilgang til Pullert ved Reine Ytre Havn. Konsekvens dersom tiltak ikke gjennomføres er at ISPS havn blir stengt.

<i>Beløp i 1000</i>		Økonomiplan				Sum
Investeringsprosjekter	2020	2021	2022	2023	2020-23	
Teknisk etat						
Miljøtiltak	1 000	0	0	0		1 000
Molokker/ Containere	100	0	0	0		100
Tilrettelegging Reine ytre havn	600	0	0	0		600
Tiltak turisme	150	0	0	0		150
Sum Teknisk etat	1 850	0	0	0		1 850
Sum investeringsprosjekter	1 850	0	0	0		1 850

Politisk styring og kontrollorganer

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Driftsutgifter						
Lønn	1 032	1 319	1 264	1 264	1 264	1 264
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	86	165	57	165	165	165
Overføringsutgifter	7	25	25	25	25	25
Sum Driftsutgifter	1 125	1 510	1 347	1 455	1 455	1 455
Driftsinntekter						
Sum Driftsinntekter	-24	0	0	0	0	0
Sum	1 101	1 510	1 347	1 455	1 455	1 455

Fordeling per ansvarsområde

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Politisk styring og kontrollorganer	1 101	1 510	1 347	1 455	1 455	1 455
Sum	1 101	1 510	1 347	1 455	1 455	1 455

Fordeling per tjeneste

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Politisk styring og kontrollorganer	1 098	1 500	1 347	1 445	1 445	1 445
Administrasjon	3	10	0	10	10	10
Sum	1 101	1 510	1 347	1 455	1 455	1 455

Beskrivelse av dagens virksomhet

Politisk aktivitet og kostnaden ved denne, foreslås opprettholdt som i 2019.

Kostra-analyse

	Moskenes 2017	Moskenes Flakstad 2018		Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet					
Kontroll og revisjon brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	513	556	532	413	122
Politisk styring brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	1 466	1 824	1 731	1 573	405

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

	Avdeling	Økonomiplan			
		2020	2021	2022	2023
Vedtatt budsjett		1 510	1 510	1 510	1 510
Sum Tekniske justeringer		-108	0	0	0
Konsekvensjustert budsjett		-108	0	0	0
Konsekvensjustert ramme		1 402	1 510	1 510	1 510
Nye tiltak					
Justering lønn	Politisk styring og kontrollorganer	-55	-55	-55	-55
Sum Nye tiltak		-55	-55	-55	-55
Nye tiltak og realendringer budsjett		-55	-55	-55	-55
Ramme 2020-2023		1 347	1 455	1 455	1 455

Nye tiltak**Justering lønn**

Justering etter detaljering

Skatt, ramme og finans

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Driftsutgifter						
Lønn	-3 091	1 186	1 576	1 576	1 576	1 576
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	0	800	0	0	0
Finansutgifter	15 058	18 813	15 708	15 513	15 513	15 513
Sum Driftsutgifter	11 968	20 000	18 084	17 089	17 089	17 089
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-26	-18	-18	-18	-18	-18
Overføringsinntekter	-86 997	-87 994	-89 445	-89 697	-90 283	-90 268
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-7 599	-7 448	-7 642	-7 448	-7 448	-7 448
Sum Driftsinntekter	-94 623	-95 460	-97 105	-97 163	-97 749	-97 734
Sum	-82 655	-75 460	-79 021	-80 073	-80 659	-80 644

Fordeling per ansvarsområde

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Rammeoverføringer og skatt	-86 897	-87 994	-88 645	-89 697	-90 283	-90 268
Premieavvik	-3 091	1 186	1 576	1 576	1 576	1 576
Avskrivninger	-434	-417	-417	-417	-417	-417
Finansutgifter	8 761	9 100	9 300	9 300	9 300	9 300
Interne finanstransaksjoner	-10 551	3 500	0	0	0	0
Finansinntekter	-993	-835	-835	-835	-835	-835
Sum	-93 206	-75 460	-79 021	-80 073	-80 659	-80 644

Fordeling per tjeneste

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Administrasjonslokaler	744	744	744	744	744	744
Amortisering av tidl. års premieavvik	770	1 186	1 576	1 576	1 576	1 576
Barnehage	10	10	10	10	10	10
Grunnskole	32	32	32	32	32	32
Barnehagelokaler og skyss	84	84	84	84	84	84
Skolelokaler og skyss	2 292	2 280	2 280	2 280	2 280	2 280
Botilbud i institusjon	1 137	1 142	1 180	1 142	1 142	1 142
Bistand til etablering og opprettholdelse egen bo	-35	40	40	40	40	40
Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak	252	260	241	260	260	260
Tilrettelegging og bistand for næringslivet	171	161	161	161	161	161
Samferdselsbedrifter / transporttiltak	588	589	675	589	589	589
Kommunale veier, miljø- og trafiksikkerhetstiltak og parkering	94	108	108	108	108	108
Rekreasjon i tettsted	43	87	183	87	87	87
Beredskap mot branner og andre ulykker	305	292	285	292	292	292
Idrett	196	196	196	196	196	196
Musikk og kulturskoler	104	104	104	104	104	104
Den norske kirke	65	66	66	66	66	66
Kirkegårder, gravlunder, krematorier	109	110	110	110	110	110
Skatt på inntekt og formue	-37 466	-35 413	-35 960	-37 010	-37 610	-37 610

Økonomi/forpliktende plan for 2020-2023/24

Beløp i 1000	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Statlige rammetilskudd og øvrige generelle statsti	-48 942	-52 078	-52 182	-52 184	-52 170	-52 155
Avskrivninger	-6 661	-6 681	-6 875	-6 681	-6 681	-6 681
Renter / utbytte og lån	7 313	7 722	7 922	7 922	7 922	7 922
Interne finansieringstransaksjoner	0	3 500	0	0	0	0
Sum	-82 655	-75 460	-79 021	-80 073	-80 659	-80 644

Kostra-analyse

	Moskenes 2017	Moskenes 2018	Flakstad	Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Økonomi					
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter	1,7 %	0,0 %	5,5 %	11,0 %	11,1 %
Frie inntekter i kroner per innbygger	74 902	79 205	75 478	76 503	55 124
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	-2,3 %	-5,9 %	10,1 %	5,6 %	2,2 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	118 141	115 998	55 878	95 427	75 648
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	97,5 %	88,6 %	47,5 %	73,0 %	87,5 %
Levekår					
Indeks berekna utgiftsbehov	1,261	1,278	1,294	1,323	1,011
Andre nøkkeltall					
Bosatte flyktninger per 1000 innbyggere					
Flyktninger - Anmodning om bosetting - antall personer					
Flyktninger - Faktisk bosetting - antall personer					
Flyktninger - Faktisk bosetting - Prosent av anmodning	0,0 %				
Flyktninger - Vedtak om bosetting - antall personer					
Flyktninger - Vedtak om bosetting - Prosent av anmodning	0,0 %				
Innvandrere i arbeid (prosent)					
Innvandrere i prosent av befolkningen	17,2 %	18,5 %	8,1 %		
Tilskudd fra IMDi (kr)	9 609 816	6 318 780	8 381 723		

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

	Avdeling	Økonomiplan			
		2020	2021	2022	2023
Vedtatt budsjett		791	791	791	791
Sum Tekniske justeringer		200	0	0	0
Konsekvensjustert budsjett		200	0	0	0
Konsekvensjustert ramme		991	791	791	791
Innsparingstiltak					
Retaksering eiendomsskatt bolig og fritidseiendom- økt inntekt	Skatt, ramme og finans	1 200	1 800	1 800	1 800
Sum Innsparingstiltak		1 200	1 800	1 800	1 800
Nye tiltak					
Justering lønn	Skatt, ramme og finans	390	390	390	390
Retaksering eiendomsskatt bolig og fritidseiendom- økt inntekt	Skatt, ramme og finans	-1 000	-1 800	-1 800	-1 800
Sum Nye tiltak		-610	-1 410	-1 410	-1 410
Nye tiltak og realendringer budsjett		590	390	390	390
Ramme 2020-2023		1 581	1 181	1 181	1 181

Nye tiltak**Justering lønn**

Justering etter detaljering

Andre investeringer

Beløp i 1000

Beløp i 1000	Samlede prosjektbeløp		Økonomiplan				Sum
Investering	Ferdig år	Netto prosjekt utgift	2020	2021	2022	2023	2020-23
Teknisk etat							
Miljøtiltak	2020	1 000	1 000	0	0	0	1 000
Molokker/ Containere	2020	100	100	0	0	0	100
Ombygging og planlegging Sørvågen skole	2020	500	500	0	0	0	500
Tilrettelegging Reine ytre havn	2020	600	600	0	0	0	600
Tiltak turisme	2020	150	150	0	0	0	150
Velferdsteknologi	2020	250	250	0	0	0	250
Sum Teknisk etat		2 600	2 600	0	0	0	2 600
Sum		2 600	2 600	0	0	0	2 600

Miljøtiltak

Prosjektet inkluderer eliminering av oljetank tilknyttet sykehjemmet samt nødvendig planlegging for å sikre ny klimanøytral energikilde til sykehjem og rådhus. Et tiltak som kan være aktuelt å vurdere som erstatning er solcellepanel.

Molokker/ Containere

Investeringer gjelder tiltak for å forhindre forsøpling, herunder blant annet flere nye "molokker".

Ombygging og planlegging Sørvågen skole

Tiltaket gjelder tilrettelegging for elev/elever på Sørvågen skole med spesielle behov.

Tilrettelegging Reine ytre havn

Investering gjelder reparasjon og tilrettelegging av adkomst til pullert ved Reine Ytre havn. Tiltaket er nødvendig for å sikre bruk av kai.

Tiltak turisme

Tilrettelegging for turisme. Blant annet skilting, parkering med mere.

Velferdsteknologi

Investeringer knyttet til utnyttelse av tilgjengelig velferdsteknologi. Det vil effektivisere og forbedre tjenesten og er et element for å få en bedre og mer effektivt helse- og omsorgssektor.