



Økonomiplan for 2021 — 2024

Moskenes kommune



Det administrative arbeidet er avsluttet 9. november 2020

Forord

Budsjettet for 2021 og økonomiplan for årene 2022 – 2024 for Moskenes kommune er krevende. Det er usikkerhet knyttet til flere forhold, både driftsresultatet for 2020 og utviklingen i sentrale inntekter og kostnader i de kommende år.

Målet med foreliggende budsjett og økonomiplan har for kommunedirektøren vært å oppfylle kommunelovens krav om balanse i budsjettet for 2021 og fylkesmannens krav om balanse i akkumulert driftsresultat innen 2024. I tråd med fylkesmannens krav er dette dokumentet også forslag til «forpliktende plan» for Moskenes kommune som er den plan som fylkesmannen krever skal følges av kommunen for å få Moskenes ut av ROBEK listen.

Reine 9. november 2020

Steinar Sæterdal
Kommunedirektør

Hovedbudskap

Bakgrunn

Budsjettet for 2020 og økonomiplan for perioden 2021 – 2024, ble vedtatt i Moskenes kommunestyre i sak 072/19 den 3. desember 2019. Budsjettet for 2020 ble vedtatt med en underdekning på 12,0 mill kr, mens det akkumulerte driftsresultatet ble vedtatt i balanse i 2024 i tråd med kravet fra fylkesmannen. Budsjettet for 2020 ble underkjent i fylkesmannen sin lovlighetskontroll, meddelt i brev datert 18. mars 2020. begrunnelsen var at det ikke oppfylte kommunelovens krav om budsjettbalanse i 2020.

Budsjettet på 1-2-3

Status og utfordringer

2020 – et uvanlig år

2020 har vært et turbulent år. Covid-19 pandemien har satt sitt preg på året. Den har økt usikkerhet, medført omfattende arbeidsledighet i kommunen særlig innenfor reiseliv og økt press på en begrenset kommunal administrasjon. Særlig innen helse- og omsorg, men også innenfor oppvekst har utfordringene vært mange og ressurskrevende. Til tross for økt press på organisasjonen er sykefraværet fortsatt lavt, under 6% blant ansatte i Moskenes kommune, et lavt nivå sammenlignet med andre kommuner. Kommunedirektøren mener det er høyst berettiget å gi våre ansatte ros for den innsats som er nedlagt gjennom året.

Den pågående pandemien har medført merkostnader for kommunen. I september var den samlede merkostnad kommet opp i 6,3 mill kr, utover det som på dette tidspunkt allerede var kompensert av Staten. Merkostnadene skyldes i hovedsak merkostnader innenfor drift, særlig innenfor helse og omsorg, men også at tiltak relatert til ressurskrevende tjenester måtte utsettes og tapte inntekter knyttet til havn og parkering som følge av redusert turisttrafikk. Pandemien har omfattende konsekvenser i samfunnet generelt som også slår ut på kommunens inntekter og kostnader.

Stortinget har i forbindelse med behandlingen av kommuneproposisjonen for 2021, erkjent at Moskenes har ekstreme utfordringer knyttet til ressurskrevende tjenester. Som følge av dette er det i regjeringens forslag til statsbudsjett øremerkede skjønnsmidler til kommuner med særlig store utfordringer innenfor området. Måten midlene skal fordeles på og om de får effekt for 2020, er uklart. I vårt resultatanslag for 2020 er det lagt inn at vi får 6 mill ekstra og at disse midlene har resultateffekt for 2020. Dette forutsetter at samme fordelingsprinsipper blir lagt til grunn som for eksisterende kompensasjonsordning for kostnader med ressurskrevende tjenester.

Andre særlige forhold vil også påvirke årsresultatet for 2020. Det gjelder blant annet inntektsføring av driftsavsetninger i regnskapet, skjønnsmidler m.m. Det er ikke forutsatt pandemikompensasjon utover det vi allerede har fått. Innføring av økonomistyringssystemet «Framsikt», med blant annet bedre periodisering og oppfølging, har gitt bedre oversikt. Innkreving av avgifter, gebyrer og ulike vederlag er også forbedret. Ut fra en samlet vurdering antar vi årets resultat kan bli minus 4 mill, mot minus 12 mill i budsjett. Det presiseres at prognosen for årets resultat er usikker og at resultatet i 2020 påvirker hvor mye kommunen må ta ned kostnadene i årene frem til 2024 da akkumulert driftsresultat skal være i null.

Krevende økonomi

Moskenes har svært krevende økonomiske utfordringer. Kravet om å ha et budsjett i balanse i 2021 og at akkumulert driftsresultat skal komme i null innen 2024 forutsetter store endringer i kostnader og inntekter. I tabellen nedenfor er vist et sammendrag av den forutsatte økonomiske utviklingen i planperioden.

Akkumulert driftsresultat

Økonomiplan 2021 - 2024	Regnskap	Estimat	Budsjett	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
År (mill kr)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Prognose/budsjett pr sep 2020		-4,0	0	12,0	18,5	18,5
Akkumulert driftsresultat	-44,4	-48,4	-48,4	-36,4	-17,9	0,6

Dersom anslaget for resultatet for 2020 er riktig vil vi ved årets utgang ha et akkumulert underskudd på 48,4 mill kr. I årene frem til 2024 må vi skape tilstrekkelig overskudd i driften for å få det opparbeidede underskuddet ned i null. Det er strategien og tiltakene for å nå dette målet, denne budsjett/økonomiplan handler om. En økonomiplan som også er en forpliktende overfor fylkesmannen.

Overordnede strategier for å nå målene i økonomiplan

For å nå målene i økonomiplanen må større strukturelle tiltak iverksettes. Det er nødvendig å spare der det er mulig, også på de mindre dagligdagse tingene, men de store innsparingene er kun mulig dersom en gjør større strukturelle endringer i måten vi yter og organiserer tjenester på. I praksis betyr det at vi tidvis er nødt til å **investere** for å minske kostnadene eller øke inntektene.

Kapasiteten i administrasjonen er begrenset, og det er områder der kompetansen er mangelfull. Det skorter på administrative rutiner og generell saksbehandling. For å lykkes innenfor eksisterende kapasitet, må en prioritere strukturelle endringer som over tid gir et bedre og fremtidsrettet tjenestetilbud, også hva angår kvaliteten på rutiner og saksbehandling. Effekten er at en dessverre må regne med at feil blir gjort, med de konsekvenser det har for blant annet negativ omtale. Av samme årsak vil en stå i fare for at lover og regler kan bli brutt, det har også sin årsak i at de økonomiske tiltakene som er i ferd med å bli gjennomført vil medføre at vi ikke fullt ut vil dekke lovpålagte tjenester. Alternativet er å styrke bemanningen i overgangsfasen vesentlig, kostnader som må dekkes over drift og som vil ha en konsekvens for tjenesteproduksjonen.

I pkt 4 i budsjettvedtaket for 2020 er følgende underpunkter tatt inn:

- *Kommunestyret ber om at det så raskt som mulig legges frem en vurdering av mulig tettere samarbeid med andre kommuner innenfor relevante sektorer, herunder drøfting om de samarbeidstiltak nevnt i budsjettet.*
- *Kommunestyret ber om at det så raskt som mulig igangsettes sonderinger mot andre kommuner, med tema kommunestruktur.*

Moskenes kommune har vært en sentral pådriver for å få i gang flere interkommunale samarbeid blant annet innen ressurskrevende tjenester, IKT og NAV. Det er også forsøkt gjort forbedringer av eksisterende samarbeid, eksempelvis innenfor brann. I tillegg til de demokratiske utfordringer samarbeid gir, er det også utfordringer knyttet til blant annet samordning av framdrift, drifts- og økonomiforståelse, nyutvikling og integrering med kommunens øvrige aktivitet.

Vår kommune er avhengig av samarbeidsløsninger på flere områder, men særlig vertskommuneløsninger kan bli dyrere enn et mer strukturelt samarbeid. Sett bort fra Moskenes sin ekstreme økonomiske situasjon knyttet til ressurskrevende tjenester, er det lite trolig at kommunenes økonomiske rammebetingelser vil bli vesentlig forbedret i fremtiden.

For å levere forventede tjenester i fremtiden må det gjøres større strukturelle grep. Det krever kompetanse og strukturer som selv de største kommunene i Lofoten vil ha utfordringer med å levere på. Om Moskenes skal være passiv deltaker i en forventet utvikling, eller en aktiv pådriver med de fordeler det innebærer, er et politisk spørsmål. Foreliggende budsjett/økonomiplan er lagt opp innenfor de begrensede økonomiske rammer vi har, for å sikre at viktige samfunnsfunksjoner forblir i Moskenes, uavhengig av strukturelle endringer i kommunestrukturen.

Tiltak innenfor oppvekst

Barn og unge er det viktigste vi har. I gjeldende økonomiplan var det forutsett store kostnadsbesparelser gjennom samarbeid om oppvekst med Flakstad. De har nå gjort et vedtak og satt i gang skoleutbygging på Ramberg med rammer som vanskeliggjør slikt samarbeid. Dermed faller dette innsparingstiltaket bort. For å nå vårt mål i 2024 om balanse i akkumulert driftsresultat, må det gjennomføres andre strukturelle tilpasninger som har potensiale for store kostnadsreduksjoner innenfor oppvekst.

Det mest nærliggende og trolig det eneste som kan gi større kostnadsbesparende effekter innenfor oppvekst, er å samle skole og barnehage i et oppvekstsenter lokalisert til Sørvågen skole. Det innebærer ikke at barnehagedriften skal overføres til noen klasserom i dagens skole, men at dagens bygg videreutvikles slik at fremtidens krav til pedagogikk, arbeids- og innemiljø og effektiv drift, i tillegg til energibruk oppfylles.

Den nye delen av dagens skole inneholder de «dyreste» strukturene som svømmehall, heis med mere. Vi må vurdere hva det vil koste å rive de eldste delene av dagens skole, bygge et nytt tilbygg til den nyeste delen og samle skole og barnehagedrift i et nytt oppvekstsenter. I tillegg må en vurdere å ta andre elementer inn i et nytt bygg som for eksempel bibliotek. Det er grunn til å tro at et oppvekstsenter der flere funksjoner samles på et vesentlig mindre areal enn i dag, vil kunne redusere driftskostnadene vesentlig. I en vurdering vil også forventede vedlikeholdskostnader på de eldste delene av dagens bygg bli tatt med i vurderingen. Det kan være nok til å forsvare økte avskrivninger og rentekostnader. For å avklare om en slik løsning kan bidra til å redusere kommunens driftskostnader er det satt av midler til et prosjekt. Størrelsen på prosjektkostnadene er avstemt med hva vi antar et slikt prosjekt vil koste.

Det presiseres at dersom ikke oppvekstsenter gir de besparelser som er inntatt i økonomiplanen, må en finne andre tiltak som gjør at akkumulert driftsresultat går i null innen 2024.

Tiltak innenfor teknisk

Det er avsatt en betydelig sum til investering innenfor teknisk område for å sikre bedre forhold på Reine. Summen inkluderer oppgradering, skiltplan for hele Moskenes, asfaltering på ytre havn, opplæring og andre tiltak for å redusere utfordringene turistene gir på Reine, men også i øvrige deler av kommunen. Gevinsten vil være økte inntekter og gebyrer knyttet til parkering. Dette i tråd med tidligere kommunestyrevedtak. Det er også satt av et beløp til å sikre adkomst til pullert på ytre havn.

Fremtidige parkerings- og havneinntekter vil være et sentralt element for å forbedre kommunens økonomi.

Det foreslås også salg av den ene halvparten av den kommunale boligen på Breilandet. Videre foreslås det at Brannstasjonen på Reine selges og at inntektene fra dette salget øremerkes ny mannskapsbil til brannvesenet.

I budsjettet er det foreslått å overføre tomten Reine barnehage står på tilbake til eier. Bygget selges til høystbydende for rivning. Det har vært reist spørsmål om kommunens barnehage flyttes fra Sørvågen til Reine. Det anbefales ikke av to grunner. Det ene er at en flytting er kalkulert inkludert nødvendige oppgraderinger, å koste 0,6 – 0,7 mill kr som i tilfelle må tas over driften. Derrest, forutsatt at en lykkes med å etablere et oppvekstsenter på Sørvågen, vil bruken av Reine barnehage være kortvarig. Når et oppvekstsenter er på plass forutsettes det at Sørvågen barnehage avvikles og tomten selges.

Tiltak innenfor helse og omsorg

Det mest krevende området i Moskenes kommune er helse og omsorg. Området krever omfattende ressurser og belaster budsjettet tungt. Det er satt i gang tiltak på flere områder, tiltak som samlet sett bør gi vesentlig besparelser, men også på en måte som gjør at de mest sårbare brukere ikke får vesentlig dårlige tjenester.

Stortinget har erkjent at måten ressurskrevende tjenester blir håndtert på i inntektssystemet slår svært skjevt ut for Moskenes. Det er i budsjett og økonomiplan forutsatt at Moskenes fra og med innværende år får ca 6 mill i større overføringer fra Staten. Dette er usikkert, men vil neppe bli endelig avklart før statsbudsjettet blir vedtatt i Stortinget i midten av desember, kanskje ikke før etterbetalingen gitt gjennom toppfinansieringen, er klar i juli neste år.

Det er satt i gang gjennomgang av hjelpebehov for de enkelte brukere, herunder også forhandlinger med eksterne leverandører av institusjonsplasser. I fjor ble det vedtatt at 2 brukere skulle tas hjem. Gjennomgang og forhandlinger med aktuelle institusjoner har medført betydelige kostnadsreduksjoner, slik at dette ikke lenger er aktuelt.

Samtlige Lofot-kommuner samt Lødingen har med støtte fra fylkesmannen laget et felles operativt samarbeidsprosjekt. Dette prosjektet ble initiert og ledes fra Moskenes. Kommunedirektøren forventer at prosjektet vil gi besparelser over tid uten at det skal gå ut over kvaliteten på tjenestene.

I samarbeid med de tillitsvalgte er det i ferd med å bli gjort organisatoriske endringer. Det har gitt effekter allerede og det er med forbehold om budsjettets godkjenning, lyst ut en lederstilling for hjemmetjenesten og serviceboligen på Svinneset. Det er også lagt opp til besparelser gjennom innføring av målrettede incentiv ordninger, samt andre tiltak for å få ned vikarbruken

Tiltak andre områder

Arbeidet med å utarbeide samfunns- og arealplan er satt i gang. Arbeidet skjer med støtte og bistand, fra Distriktsutviklingssenteret og Nordland fylkeskommune. Det presiseres at det kan bli nødvendig med prosjektmidler, blant annet til nødvendig teknisk dokumentasjon herunder utvikling av dokumentasjon og kart

Budsjettvedtak

Kommunedirektørens innstilling:

1. Den økonomiske situasjonen i Moskenes kommune er krevende. Det er nødvendig å gjøre omfattende tiltak for å budsjettere i balanse i 2021 og for 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 2021 – 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 2021 og økonomi/forpliktende plan 2021-2024. Kommunestyret vedtar de rammer, mål og tiltak innenfor de ulike handlingsområder med de fremlagte endringer.
4. Økonomiplanen er også en «Forpliktende plan», og skal være bindende for den videre planlegging i kommunen og er kommunestyrets forpliktelse overfor seg selv og for Fylkesmannen i Nordland.
5. Moskenes kommunestyre legger følgende til grunn for sitt vedtak for budsjett og økonomi/forpliktende plan 2021 – 2024
 - a. Arbeidet overfor statlige myndigheter med sikte på å få rettet opp den urimelige belastning Moskenes kommune har innenfor området ressurskrevende tjenester, skal ha høyeste prioritet.
 - b. Kommunestyret ber om at arbeidet med å utvikle et tettere samarbeid med andre kommuner innenfor relevante sektorer fortsetter.
 - c. Kommunestyret ber om at det så raskt som mulig igangsettes sonderinger mot andre kommuner, med tema kommunestruktur.
6. Budsjettet for 2021 vedtas på rammenivå, hvor budsjettet vedtas med utgifter, inntekter, netto ramme på hvert handlingsområde og de føringer som framgår av teksten i dokumentet.
7. Videreformidlingslån tas opp etter gjeldende regler i Husbanken. For 2021 gjøres et låneopptak på kr. 4 mill. Dersom det i løpet av budsjettåret skulle være nødvendig å foreta nye låne opptak, gis Formannskapet fullmakt til å vedta slikt låneopptak.
8. Kommunedirektøren 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. Herunder fordeling av avsatt pott til lønnsforhandlinger. Det presiseres at slike endringer er av ren regnskapsteknisk art og at vedtatt budsjettbeløp ikke endres.
9. Kommunestyret vedtar kommunedirektørens forslag til investeringsbudsjett for kommende økonomiplanperiode med de fremlagte endringer. Kommunestyret gir kommunedirektøren fullmakt til å oppta dialog med fylkesmannen med sikte på å få aksept for å lånefinansiere deler av investeringene.

10. Det kommunale skattøret settes til høyeste tillatte. 12,15 prosent for 2021.
11. Kommunestyret vedtar at kommunedirektøren kan ta opp kassakreditt ved behov, med inntil kr 20 millioner i 2021, altså en økning av rammen til kr 65 mill kr.
12. Kommunestyret gir kommunedirektøren fullmakt til å endre/forlenge avdragstid på lån for å kunne tilpasse seg minimumsavdrag.
13. Moskenes kirkelige fellesråd gis et driftstilskudd på kr. 1.060.257. I tillegg dekker Moskenes kommune føring av regnskap inkl. lønn.
14. Det skrives ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget (tidligere verker og bruk) redusert med tre syvendedeler i 2021 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd, første pkt.).
15. Kommunestyret ber seg forelagt en nærmere vurdering om muligheten og hensiktsmessigheten av å foreta en retaksering av private boliger og fritidseiendommer. Vurderingen må foreligge tidsnok til at justerte takster eventuelt kan iverksettes fra 2022.
16. Følgende eiendommer selges
 - a. Rostaddalen 9a og 9b seksjoneres i to separate eiendommer og den ene av de to selges.
 - b. Reine gamle brannstasjon. Salget innebærer at brannordningen for Moskenes justeres og da i tråd med dagens reelle situasjon. Inntektene fra salget brukes til å kjøpe ny mannskapsbil til Moskenes Brann og redning.
 - c. Formannskapet får fullmakt til å seksjonere og avhende hele eller deler av den kommunale utleieboligen, Svinnesveien 28, som i alt har 4 leiligheter.
17. Handlingsregler for Moskenes kommune i økonomiplanperioden 2021 - 2024:
 - 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%

§5-4 Bevilgningsoversikter - drift (1A)

Beløp i 1000

	Regnskap 2019	Oppr. budsjett 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
Rammetilskudd	-49 034	-52 182	-50 265	-50 265	-50 265	-50 265
Inntekts- og formuesskatt	-34 001	-30 860	-34 098	-34 098	-34 098	-34 098
Eiendomsskatt	-6 932	-4 809	-4 700	-4 700	-4 700	-4 700
Andre generelle driftsinntekter	-494	-503	-450	-450	-450	-450
Sum generelle driftsinntekter	-90 461	-88 354	-89 514	-89 514	-89 514	-89 514
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	94 454	93 969	81 265	69 242	62 807	62 807
Avskrivinger	6 880	6 875	7 548	7 548	7 548	7 548
Sum netto driftsutgifter	101 334	100 844	88 813	76 790	70 355	70 355
Brutto driftsresultat	10 873	12 489	-701	-12 724	-19 159	-19 159

Økonomiplan for 2021-2024

Renteinntekter	-362	-167	-175	-175	-175	-175
Utbytter	-650	-900	-900	-900	-900	-900
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	4 796	4 970	5 060	5 060	5 060	5 060
Avdrag på lån	4 651	4 530	4 995	4 995	4 995	4 995
Netto finansutgifter	8 435	8 433	8 980	8 980	8 980	8 980
Motpost avskrivninger	-6 880	-6 875	-7 129	-7 129	-7 129	-7 129
Netto driftsresultat	12 428	14 047	1 150	-10 873	-17 308	-17 308
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	1 513	-1 994	-1 039	-1 039	-1 039	-1 039
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	-103	-111	-111	-111	-111
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	12 023	18 458	18 458
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	1 513	-2 096	-1 150	10 873	17 308	17 308
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	13 942	11 951	0	0	0	0

§5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B)

Beløp i 1000

	Regnskap 2019	Oppr. budsjett 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
Pleie- og omsorgsetat	58 876	46 557	36 127	31 030	26 830	26 830
Sosiale tjenester/nav	1 074	1 275	885	885	885	885
Administrativ styring og støtte	11 433	14 786	15 327	11 687	11 687	11 687
Oppvekst/kultur	19 213	19 920	20 102	17 910	16 550	16 550
Teknisk etat	8 114	6 793	4 336	3 242	2 367	2 367
Politisk styring og kontrollorganer	1 237	1 347	2 043	2 043	2 043	2 043
Skatt, ramme og finans	-2 634	1 813	1 714	1 714	1 714	1 714
Sum bevilgninger drift, netto	97 313	92 490	80 533	68 510	62 075	62 075
Herav:						
Avskrivninger	1 102	417	417	417	417	417
Netto renteutgifter og -inntekter	171	200	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	1 586	-1 994	-1 039	-1 039	-1 039	-1 039
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	-103	-111	-111	-111	-111
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	94 454	93 969	81 265	69 242	62 807	62 807

§5-5 Bevilgningsoversikter - investering (2A)

Beløp i 1000

	Regnskap 2019	Oppr. budsjett 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
Investeringer i varige driftsmidler	6 573	2 600	6 732	21 100	35 000	0
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	343	360	360	360	360	360
Utlån av egne midler	0	1 500	0	0	0	0
Avdrag på lån	845	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	7 761	4 460	7 092	21 460	35 360	360
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 314	-416	-1 085	-3 420	-5 600	0
Tilskudd fra andre	-5 740	0	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-657	-1 000	-1 000	-2 100	-1 000	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 936	0	0	0	0	0
Bruk av lån	0	0	-2 016	-16 580	-29 400	0
Sum investeringsinntekter	-9 646	-1 416	-4 101	-22 100	-36 000	0
Videreutlån	0	0	4 000	4 000	4 000	2 000
Bruk av lån til videreutlån	0	-1 500	-4 000	-4 000	-4 000	-2 000
Avdrag på lån til videreutlån	0	0	845	845	845	845
Mottatte avdrag på videreutlån	0	0	-845	-845	-845	-845
Netto utgifter videreutlån	0	-1 500	0	0	0	0
Overføring fra drift	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	1 979	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-343	-1 544	-360	-360	-360	-360
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	-2 631	1 000	1 000	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	1 636	-1 544	-2 991	640	640	-360
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	-249	0	0	0	0	0

§5-5 Bevilgningsoversikter - investering (2B)

Beløp i 1000

	Regnskap 2019	Oppr. budsjett 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan Sum 2021- 2024
Nytt stikningsutstyr	0	0	200	0	0	0	200
Velferdsteknologi	0	250	250	0	0	0	250
Oppvekstsenter	0	0	500	15 000	35 000	0	50 500
Sørvågen							
Brannpumpe	0	0	140	0	0	0	140
Kjøp mannskapsbil	0	0	0	1 100	0	0	1 100
Miljøtiltak	0	1 000	1 000	0	0	0	1 000
Adkomst pullert	0	600	600	0	0	0	600
ytte							
havn/tilrettelegging							
Molokker/ Containere	0	100	50	0	0	0	50
Vannledning Reine	0	0	300	0	0	0	300
Sanering avløp	0	0	350	5 000	0	0	5 350
Hamnøy							
Oppgradering, skilting og etablering av parkeringsplasser	0	0	3 342	0	0	0	3 342
Prosjekt mangler	6 573	0	0	0	0	0	0
Sum 2B	6 573	2 600	6 732	21 100	35 000	0	62 832

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2019	Oppr. budsjett 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan Sum 2021-2024
Sum 2B	0	0	0	0	0	0	0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2019	Oppr. budsjett 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan Sum 2021- 2024
Kjøp av aksjer	343	0	0	0	0	0	0
Dummy prosjekt - Andre investeringer	0	360	360	360	360	360	1 440
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	343	360	360	360	360	360	1 440

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2019	Oppr. budsjett 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan Sum 2021-2024
Utlån av egne midler	0	1 500	0	0	0	0	0

§5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift (3)

Beløp i 1000

	Regnskap 2019	Oppr. budsjett 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024
Rammetilskudd	-51 034	-52 182	-50 265	-50 265	-50 265	-50 265
Inntekts- og formuesskatt	-34 001	-30 860	-34 098	-34 098	-34 098	-34 098
Eiendomsskatt	-6 932	-4 809	-4 700	-6 200	-6 200	-6 200
Andre skatteinntekter	-40	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-494	-1 449	-450	-450	-450	-450
Overføringer og tilskudd fra andre	-30 778	-20 085	-27 436	-27 436	-27 436	-27 436
Brukerbetalinger	-5 924	-4 453	-7 309	-7 309	-7 309	-7 309
Salgs- og leieinntekter	-8 807	-8 630	-7 998	-8 623	-9 498	-9 498
Sum driftsinntekter	-138 010	-122 468	-132 258	-134 383	-135 258	-135 258
Lønnsutgifter	58 560	61 999	63 066	57 674	56 278	56 278
Sosiale utgifter	10 020	15 054	15 776	15 740	15 572	15 572
Kjøp av varer og tjenester	67 524	47 356	41 212	36 742	32 746	32 746
Overføringer og tilskudd til andre	5 899	3 673	3 954	3 954	3 954	3 954
Avskrivninger	6 880	6 875	7 548	7 548	7 548	7 548
Sum driftsutgifter	148 883	134 957	131 557	121 659	116 099	116 099
Brutto driftsresultat	10 873	12 489	-701	-12 724	-19 159	-19 159
Renteinntekter	-362	-167	-175	-175	-175	-175
Utbytter	-650	-900	-900	-900	-900	-900
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	4 796	4 970	5 060	5 060	5 060	5 060
Avdrag på lån	4 651	4 530	4 995	4 995	4 995	4 995
Netto finansutgifter	8 435	8 433	8 980	8 980	8 980	8 980
Motpost avskrivninger	-6 880	-6 875	-7 129	-7 129	-7 129	-7 129
Netto driftsresultat	12 428	14 047	1 150	-10 873	-17 308	-17 308

Økonomiplan for 2021-2024

**Disponering
eller dekning av
netto**

driftsresultat

Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	1 513	-1 994	-1 039	-1 039	-1 039	-1 039
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	-103	-111	-111	-111	-111
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	12 023	18 458	18 458
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	1 513	-2 096	-1 150	10 873	17 308	17 308
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	13 942	11 951	0	0	0	0

Status og rammebetingelser

Utvikling i økonomiske nøkkeltall

	Moskenes 2018	Moskenes 2019	Flakstad Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Økonomi				
Frie inntekter i kroner per innbygger	79 205	83 778	78 865	75 677
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	-5,2 %	-8,3 %	3,7 %	0,7 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	118 092	115 555	60 785	94 251
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	87,5 %	82,6 %	50,2 %	77,3 %

Investeringer i økonomiplanen

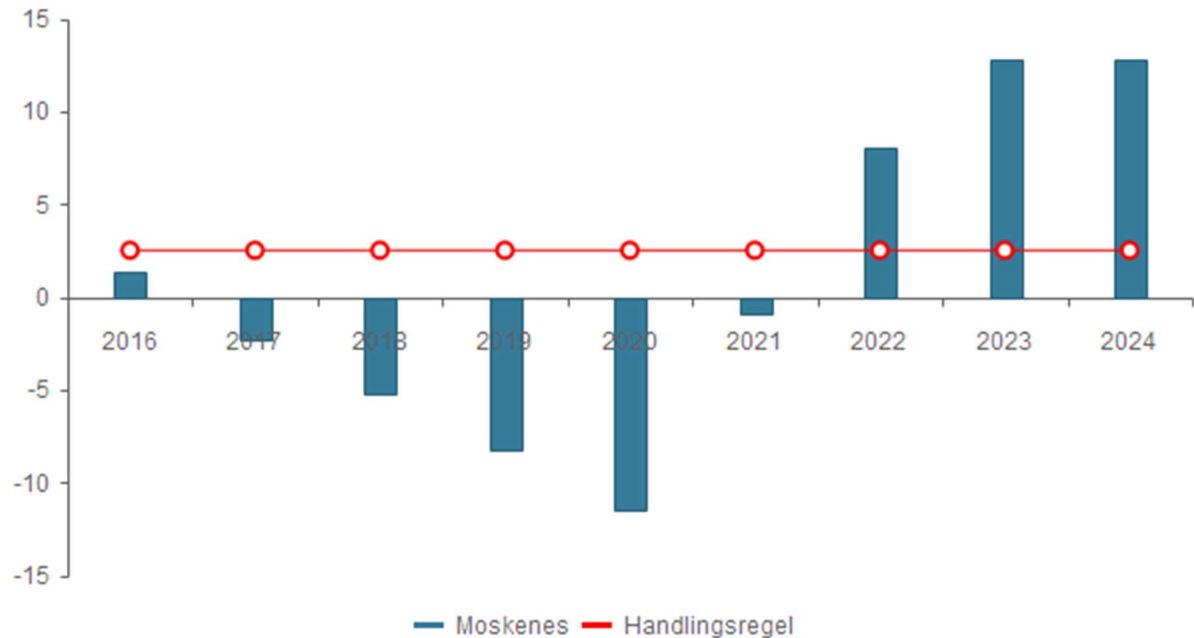
Teknisk etat

Beløp i 1000

	Økonomiplan				Sum
Investeringsprosjekter	2021	2022	2023	2024	2021-24
Teknisk etat					
Adkomst pullert ytre havn/tilrettelegging	600	0	0	0	600
Brannpumpe	140	0	0	0	140
Kjøp mannskapsbil	0	1 100	0	0	1 100
Miljøtiltak	1 000	0	0	0	1 000
Molokker/ Containere	50	0	0	0	50
Nytt stikningsutstyr	200	0	0	0	200
Oppgradering, skilting og etablering av parkeringsplasser	3 342	0	0	0	3 342
Oppvekstsenter Sørvågen	500	15 000	35 000	0	50 500
Sanering avløp Hamnøy	350	5 000	0	0	5 350
Vannledning Reine	300	0	0	0	300
Velferdsteknologi	250	0	0	0	250
Sum Teknisk etat	6 732	21 100	35 000	0	62 832
Sum	6 732	21 100	35 000	0	62 832

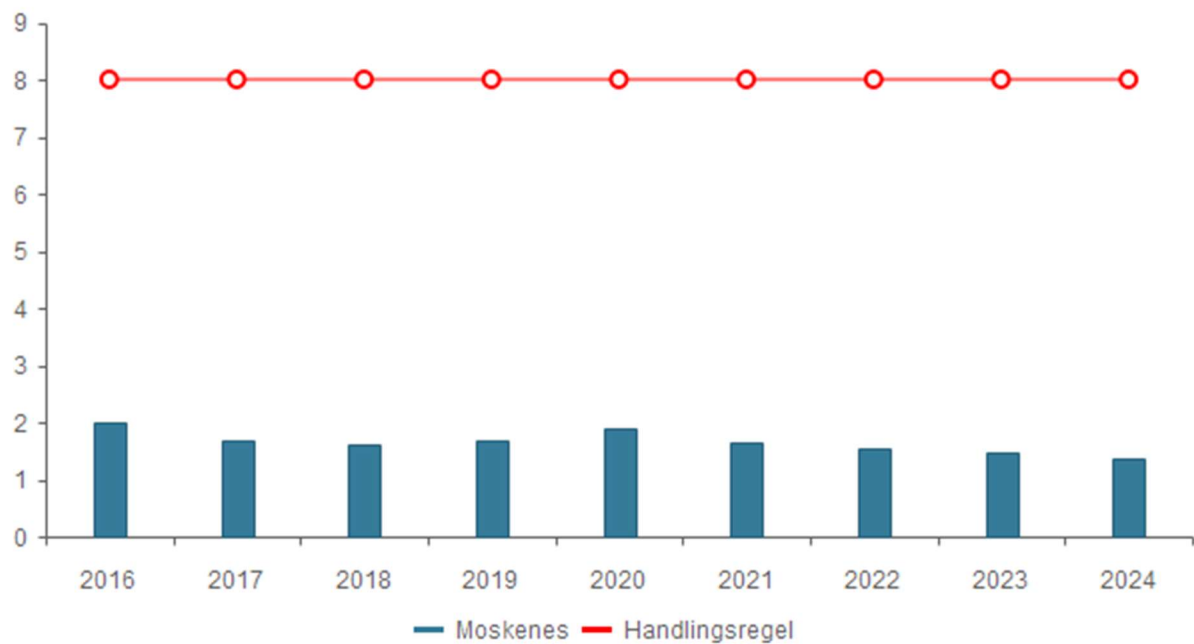
Økonomisk utvikling i planperioden

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter



	KOSTRA 2016	KOSTRA 2017	KOSTRA 2018	KOSTRA 2019	Budsjett 2020	Økplan 2021	Økplan 2022	Økplan 2023	Økplan 2024
Moskenes	1,4 %	-2,3 %	-5,2 %	-8,3 %	-11,5 %	-0,9 %	8,1 %	12,8 %	12,8 %

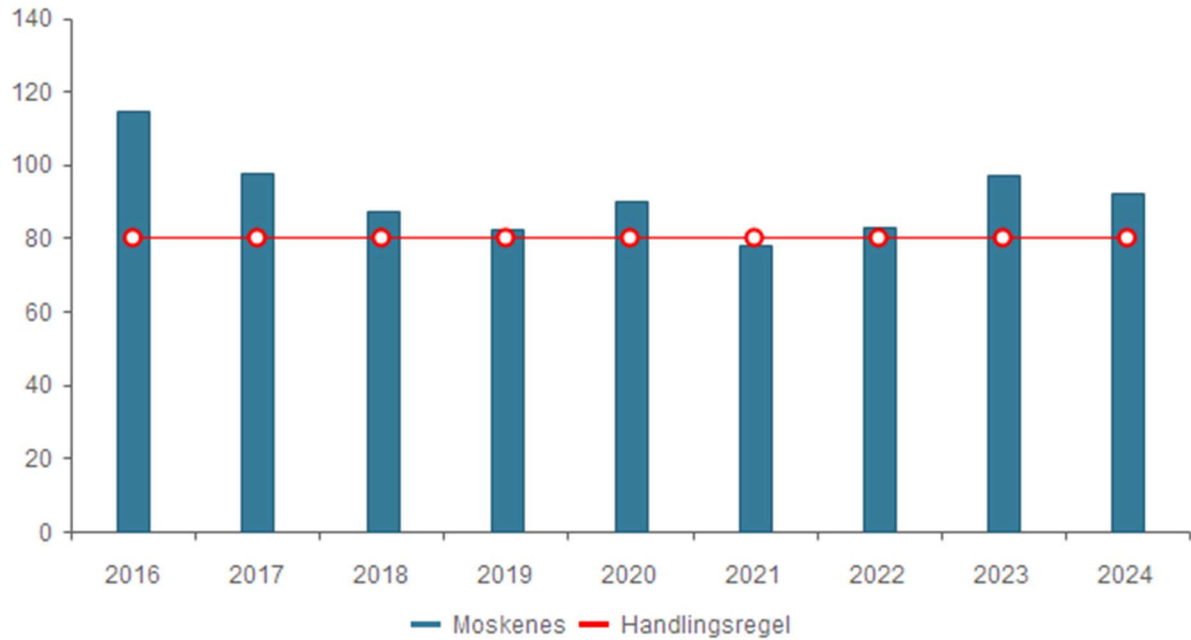
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter



Økonomiplan for 2021-2024

	KOSTRA 2016	KOSTRA 2017	KOSTRA 2018	KOSTRA 2019	Budsjett 2020	Økplan 2021	Økplan 2022	Økplan 2023	Økplan 2024
Moskenes	2,0 %	1,7 %	1,6 %	1,7 %	1,9 %	1,7 %	1,6 %	1,5 %	1,4 %

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter



	KOSTRA 2016	KOSTRA 2017	KOSTRA 2018	KOSTRA 2019	Budsjett 2020	Økplan 2021	Økplan 2022	Økplan 2023	Økplan 2024
Moskenes	114,4 %	97,5 %	87,5 %	82,6 %	90,3 %	78,3 %	82,7 %	97,3 %	92,1 %

Kommunens tjenesteområder

Pleie- og omsorgsetat

Beskrivelse av dagens virksomhet

Rammen for helse og omsorg omfatter hjemmebaserte tjenester som hjemmesykepleie, praktisk bistand, psykisk helsevern, rus, brukere med behov, botilbud/avlastning og støttekontakt. Institusjonstjenesten med Moskenes sykehjem tilbyr korttids- og langtidsopphold. I tillegg er storkjøkken, vaskeri og renhold lokalisert her. Helsetjenesten med kommunelege (Interkom. Legevakt (IKL) og Øyeblikkelig Hjelp Døgnopphold (ØHD-plasser - tidligere KAD-plasser), helsesykepleier, fysioterapeut, barnevernstjenesten samt administrasjon. Det presiseres at kommunedirektøren ikke har mottatt avklart budsjett per dato og at denne delen derfor er budsjettert ut fra antatt nivå.

Innenfor rammen er alle oppgavene 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 brukergruppens 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. Grunnet utbrudd av Covid-19 er prosessen med innføring av velferdsteknologi forsinket.

Covid-19 situasjonen har påvirket driften innenfor helse gjennom tiltak som økt renhold, økt forbruk av personlig verneutstyr og hygienetiltak, ekstra bemanning, samt begrensning for besøk i institusjoner.

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 5036) 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 gjennom avtaler som; - Rask Psykisk Helsehjelp (RPH), som er et lavterskeltilbud til mennesker med mindre eller moderate psykiske problemer: - Kommunepsykolog: FACT- team (Fleksibel aktiv oppsøkende behandling) som er et samhandlingsprosjekt mellom Lofoten og Vesterålen DPS, Vågan og Vestvågøy og hvor Moskenes og Flakstad vil bli inkludert fra 2020. FACT-teamet gir tilbud til tyngre brukergrupper enn RPH.

Sykehjemmet og hjemmebaserte tjenester opplever en betydelig vekst av utfordringer knyttet til pasienter med ekstraordinære behov. Det er utfordrende å møte behov for spesialtilpassede rom for enkeltpasienter i sykehjemmet. Behovet for personale med kompetanse er økende. Tiltak for økt kompetanse, beholde fagfolk og rekrutteringstiltak må prioriteres for å sikre nok personale med faglig bakgrunn og dermed kunne gi gode faglige tjenester.

I hjemmesykepleien (inkl. Servicebolig Svinneset) mangler det daglig ledelse av tjenestene. Dette er en utfordring som bør løses snarlig. Ny stilling som leder i hjemmesykepleien er lagt inn som nytt tiltak i budsjett og økonomiplan. Det er lagt opp til tilsetting i vakant stilling på høyskolenivå ved serviceboligen, og styrking av bemanningen i hjemmesykepleien (inkl. servicebolig).

I 2021 planlegges igangsetting av et rekrutteringsprosjekt for å oppnå bedre tilgang til kvalifisert helsepersonell som lege, sykepleiere og helsefagarbeidere. Lykkes man i noe grad med tiltak for å rekruttere og holde på kvalifisert personell, ligger det muligheter for økonomisk gevinst gjennom reduksjon av kostnader til vikarbyrå. Det presiseres at ca. halvparten av kostnadene ved vikarbruk er knyttet til innleide leger. Effekt av et slikt tiltak vil også være viktig for å oppnå god kvalitet på tjenester, stabilitet på bemanning, og et faglig utviklende og godt arbeidsmiljø. Fremover i tid vil rekruttering på området være særlig utfordrende og kreve at man har fokus på rekrutteringstiltak. F.eks. så har SSB antatt en mangel på 28 000 sykepleiere innen de neste 20 år. Det er lagt inn tiltak i budsjett og økonomiplan som gir netto gevinst ved reduksjon i kjøp av tjenester fra byrå tross kostnader ved rekrutteringstiltak. Det er lagt inn en netto gevinst av 3, 477 mill. kr i 2021, og økende til 4,974 mill. kr utover i økonomiplanperioden.

Tjenester til ressurskrevende brukere har økt kraftig på få år, og kostnadene ved tjenestene er en stor utfordring for hele kommuneøkonomien. Gjennom kommunens innspill til endringer i toppfinansieringen av ressurskrevende tjenester for brukere til og med 67 år oppnår man fra 2021 en betydelig innsparing av kostnader. Effekten av endringer i inntektssystemet er vurdert til ca. 6 mill. kr i 2021 og utover i økonomiplanperioden.

For ressurskrevende brukere over 67 år var det for 2020 vedtatt hjemflytting av 2 brukere med tilbud om egne kommunale tjenester. I 2020 ble hjemflytting først utsatt grunnet utbrudd av Covid-19. Der er også kommet klager på vedtak om hjemflytting, noe som ytterligere har forsinket prosessen. Gjennom dialog med tjenesteleverandør har vi klart å få ned prisen på deres tilbud vesentlig, i alt med 3,1 mill kr. Korreksjonen er lagt inn i budsjett for 2021 og i de påfølgende år som korreksjon av tidligere vedtak. Kostnadsendringen gjør det mulig å vurdere hjemflytting på nytt.

Det er som tidligere orientert om, igangsatt et prosjekt der Røst, Værøy, Flakstad, Vestvågøy, Vågan, Lødingen og Moskenes deltar for å samordne og effektivisere ressurskrevende tjenester. Prosjektet er innvilget midler fra Fylkesmannen og ledes fra Moskenes.

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Driftsutgifter						
Lønn	34 408	38 563	40 544	38 944	38 944	38 944
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	3 486	2 671	2 920	2 920	2 920	2 920
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	46 571	26 489	18 500	15 003	10 803	10 803
Overføringsutgifter	952	445	508	508	508	508
Sum Driftsutgifter	85 416	68 168	62 472	57 375	53 175	53 175
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-5 048	-3 815	-4 548	-4 548	-4 548	-4 548
Refusjoner	-19 477	-17 797	-21 797	-21 797	-21 797	-21 797
Overføringsinntekter	-2 014	0	0	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-2	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-26 541	-21 612	-26 345	-26 345	-26 345	-26 345
Sum	58 876	46 557	36 127	31 030	26 830	26 830

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Psykatri og pu	21 070	13 755	5 578	3 578	-622	-622
Hjemmebaserte tjenester	5 124	4 821	5 018	4 418	4 418	4 418
Sykehjem	20 280	18 768	17 176	16 476	16 476	16 476
Helsesenter	2 172	2 257	1 412	-385	-385	-385
Legetjeneste	9 175	4 986	5 003	5 003	5 003	5 003
Barnevern	1 054	1 970	1 939	1 939	1 939	1 939
Sum	58 876	46 557	36 127	31 030	26 830	26 830

Kostra-analyse

	Moskenes 2018	Moskenes 2019	Flakstad Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet				
Diagnose, behandling, re-/habilitering brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	9 295	11 048	6 360	5 898
Forebygging, helsestasjons- og skolehelsetjeneste netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde beløp per innbygger (kr)	734	734	618	734
Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	24 837	27 400	16 867	14 144
Netto driftsutg til diagnose, behandling og rehabilitering pr. innbygger (B)	7 479	9 490	4 608	4 141
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten	7 655	7 415	11 843	11 393
Produktivitet				

Økonomiplan for 2021-2024

	Moskenes 2018	Moskenes 2019	Flakstad Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner) (B)	210 676	199 333	354 333	235 125
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass	1 253 813	1 166 938	1 120 400	1 181 985
Utgifter per beboerdøgn i institusjon	2 764	4 438	2 920	4 086
Dekningsgrad				
Andel innbyggere 80 år og over som bruker hjemmetjenester (prosent)	50,5 %	46,6 %	28,2 %	37,1 %
Barn med undersøkelse ift. antall innbyggere 0-17 år	10,6 %	7,7 %	6,2 %	5,0 %
Kvalitet				
Andel plasser i enerom i pleie- og omsorgsinstitusjoner	100,0 %	100,0 %	100,0 %	98,8 %

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2021	2022	2023	2024
Vedtatt budsjett	46 557	46 557	46 557	46 557
Sum Tekniske justeringer	0	0	0	0
Sum Vedtak forrige periode	-5 921	-8 021	-12 221	-12 221
Sum Korreksjon vedtak forrige periode	3 140	3 140	3 140	3 140
Konsekvensjustert budsjett	-2 781	-4 881	-9 081	-9 081
Konsekvensjustert ramme	43 776	41 676	37 476	37 476
Innsparingstiltak				
Andre kostnadsbesparende tiltak	0	-1 500	-1 500	-1 500
Netto virkning igangsetting av rekrutteringsprosjekt	-3 477	-4 974	-4 974	-4 974
Økt refusjon resurskrevende brukere under 67 år	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000
Sum Innsparingstiltak	-9 477	-12 474	-12 474	-12 474
Nye tiltak				
fordele på budsjett for vertskommunesamarbeid	-91	-91	-91	-91
Ny stilling som leder for hjemmesykepleien inkl. Servicebolig Svinneset	778	778	778	778
Styrket bemanning i hjemmesykepleien	1 000	1 000	1 000	1 000
Økning av vakant stilling ved Servicebolig Svinneset	140	140	140	140
Sum Nye tiltak	1 828	1 828	1 828	1 828
Nye tiltak og realendringer budsjett	-7 649	-10 646	-10 646	-10 646
Ramme 2021-2024	36 127	31 030	26 830	26 830

Sosiale tjenester/nav

Beskrivelse av dagens virksomhet

Sosiale tjenester / NAV

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 kommunedirektør på kommunal side og fylkesdirektør i NAV på statlig side. Dette partnerskapet er lovpålagt og forankret i Lov om arbeids- og velferdsforvaltningen.

2020 har vært et spesielt år pga. Covid19 og nedstengning av samfunnet. Det har berørt næringslivet i Moskenes kommune i veldig sterk grad, spesielt turistnæringen som er stor i kommunen. Vi hadde i vinter/vår opp mot 20,7 prosent arbeidsledighet, noe vi aldri tidligere har opplevd i kommunen.

Ved utgangen av september 2020 var det 3 280 helt ledige i Nordland, noe som tilsvarer en arbeidsledighet på 2,6 prosent. Det er 455 færre enn i august, da arbeidsledigheten var på 3,0 prosent. Det er stor variasjon i ledighet blant Nordlandskommunene. Hele 23 av fylkets kommuner har lavere ledighet enn 2,5 prosent i september. Høyest ledighet finner vi i Moskenes kommune med 11,5 prosent helt ledige, deretter følger Værøy med 9,9 prosent.

Sykefraværet i Moskenes kommune har økt jevnt siden 2016 fra 2,4 prosent til 6,4 prosent nå i 2020. Gjennomsnittet i Nordland er på 6,1 prosent. Økningen i sykefraværet skyldes delvis koronautbruddet med de påfølgende smitteverntiltak som startet i mars 2020.

Nordland har stabilt høyt sykefravær over tid, og er det fylket med høyest sykefravær i landet. Å redusere sykefravær og frafall har betydning både for samfunnet, den enkelte arbeidstaker og for virksomhetens kompetanse og kapasitet.

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.

I forbindelse med Covid 19 fikk alle kommunene i landet tilbud om å kjøpe/installere DIGISOS som er et digitalt verktøy for søknad om økonomisk sosialhjelp. Moskenes tok dette i bruk i april 2020.

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, i likhet med alle kommunene i Lofoten, 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 partnerskapsmøte i mars 2019 ble det nedsatt en prosjektgruppe 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.

Prosjektrapport ble ferdigstilt ved årsskiftet 2019/20, og behandlet i partnerskapet i januar 20. Det ble informert til alle ansatte i NAV i Lofoten, og det er kommet likelydende vedtak fra samtlige kommuner med aksept om å jobbe videre med Vertskommunemodellen.

En vertskommuneavtale mellom Moskenes, Flakstad, Vestvågøy og Vågan der Vestvågøy er vertskommune for et felles NAVstruktur i Lofoten, er under utarbeidelse og forventes fremlagt til politisk behandling i desembermøtet. Vertskommuneavtalen forutsetter at dagens lokalisering opprettholdes.

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Driftsutgifter						
Lønn	839	831	843	843	843	843
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	104	142	62	62	62	62
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	71	80	70	70	70	70
Overføringsutgifter	569	903	791	791	791	791
Finansutgifter	31	50	50	50	50	50
Sum Driftsutgifter	1 614	2 006	1 816	1 816	1 816	1 816
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-60	-46	-46	-46	-46	-46
Refusjoner	-453	-350	-450	-450	-450	-450
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-26	-335	-435	-435	-435	-435
Sum Driftsinntekter	-540	-731	-931	-931	-931	-931
Sum	1 074	1 275	885	885	885	885

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sosiale tjenester/rus/nav	1 074	1 275	885	885	885	885
Sum	1 074	1 275	885	885	885	885

Kostra-analyse

	Moskenes	Moskenes	Flakstad	Kostragruppe	Landet uten
	2018	2019		05	Oslo
Prioritet					
Korrigerte brutto driftsutgifter per innbygger (242) Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid	929	922	1 409	1 111	992

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2021	2022	2023	2024
Vedtatt budsjett	1 275	1 275	1 275	1 275
Sum Tekniske justeringer	0	0	0	0
Sum Vedtak forrige periode	-391	-391	-391	-391
Konsekvensjustert budsjett	-390	-390	-390	-390
Konsekvensjustert ramme	885	885	885	885
Ramme 2021-2024	885	885	885	885

Administrativ styring og støtte

Beskrivelse av dagens virksomhet

Sentraladministrasjonen består hovedsakelig av kommunedirektøren, økonomiavdeling og servicetorg i tillegg til IKT-området. Interkommunale samarbeid er også plassert her. I tillegg til overordnet ledelse yter de enkelte avdelingene i sentraladministrasjonen bistand til de ulike hovedsektorene som oppvekst, helse og teknisk etat. Servicetorget bistår både internt, men også ut mot kommunens innbyggere.

Utfordringer og strategi

Kapasiteten i administrasjonen er begrenset, og det er områder der kompetansen er mangelfull. Det skorter på administrative rutiner og generell saksbehandling. For å lykkes innenfor eksisterende kapasitet, må en prioritere strukturelle endringer som over tid gir et bedre og fremtidsrettet tjenestetilbud, også hva angår kvaliteten på rutiner og saksbehandling. Effekten er at en dessverre må regne med at feil blir gjort, med de konsekvenser det har for negativ omtale. Av samme årsak vil en stå i fare for at lover og regler kan bli brutt, det har også sin årsak i at de økonomiske tiltakene som er i ferd med å bli gjennomført vil medføre at vi ikke fullt ut vil dekke lovpålagte tjenester. Alternativet er å styrke bemanningen i overgangsfasen vesentlig, kostnader som må dekkes over drift og som vil ha en konsekvens for tjenesteproduksjonen.

I 2020 ble teknisk/service avdeling delt i en ren teknisk avdeling og en plan/utviklingsavdeling som også har ansvar for service/arkiv. Dette har, som planlagt, medført økt kapasitet på de nevnte områder, også for næringsarbeidet.

Folkehelse som tidligere lå under nærings-/reiselivskonsulent er overført til oppvekst.

Lofoten IKT har utplassert en person permanent i Moskenes. I denne avtalen ligger det også kjøp av tjenester fra Vågan innen digitalisering og innkjøp. En ny vertskommuneavtale for IKT er under utvikling. I denne vil dagens vertskommuneavtale med Vågan som også omfatter Flakstad og Værøy, organisert gjennom Lofoten IKT bli utvidet til også å gjelde Vestvågøy. Ny vertskommuneavtale utvikles parallelt med tilsvarende for NAV i Lofoten og planlegges fremlagt til politisk behandling i desember.

I 2020 bortfaller skatteoppkreverfunksjonen, og disse oppgavene blir overført Staten. Stillingen har i dag andre arbeidsoppgaver som fortsatt må utføres. I tillegg vil stillingen bli tillagt controllerfunksjoner/oppfølgingsfunksjoner knyttet til økonomi og kommunedirektøren. Det må her påpekes at den nye kommuneloven forutsetter vesentlige skjerpede krav til internkontroll, noe som delvis vil bli ivarettatt av den nye controllerfunksjonen.

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

Med bakgrunn i denne omrokeringen på enkelte områder i administrasjonen har vi fått tilført kompetanse og ressurser som skal føre til bedre tjenester for kommunens innbyggere. I første omgang vil tilførte ressurser bli brukt til å komme ajour herunder sikre gode og kvalitetssikrede rutiner.

Kirken fikk i 2020 et tilskudd på i alt kr 1 042 534,-. I 2021 er tilskuddet foreslått økt med 1,7 %, til kr 1 060 257. Kirken har bedt om et større beløp, se vedlegg.

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Driftsutgifter						
Lønn	6 247	7 611	8 017	6 381	6 177	6 177
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 349	5 963	6 659	6 359	6 359	6 359
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	2 088	1 404	800	596	800	800
Overføringsutgifter	2 301	1 680	2 060	2 060	2 060	2 060
Finansutgifter	2 323	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	17 308	16 657	17 537	15 397	15 397	15 397
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-806	-233	-233	-233	-233	-233
Refusjoner	-4 843	-463	-1 977	-1 977	-1 977	-1 977
Overføringsinntekter	-40	-1 176	0	-1 500	-1 500	-1 500
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-186	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-5 875	-1 871	-2 210	-3 710	-3 710	-3 710
Sum	11 433	14 786	15 327	11 687	11 687	11 687

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Økonomisjef	2 279	2 309	2 627	1 827	1 827	1 827
Administrasjon rådmann	2 870	6 439	7 243	4 403	4 403	4 403
Ikt	3 017	3 612	3 597	3 597	3 597	3 597
Reiseliv	222	93	110	110	110	110
Interkommunalt samarbeid	3 045	2 334	1 750	1 750	1 750	1 750
Sum	11 433	14 786	15 327	11 687	11 687	11 687

Kostra-analyse

	Moskenes 2018	Moskenes 2019	Flakstad Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet				
Administrasjon brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	10 752	11 554	9 482	8 887
Administrasjonslokaler brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	1 392	1 455	1 690	996
Netto driftsutgifter til funksjon 392 tilskudd til tros- og livssynssamfunn pr. innbygger	141	143	192	59
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 pr. innbygger i kroner	1 253	1 314	1 162	1 247
Netto driftsutgifter, kirke, i prosent av totale netto driftsutgifter	1,5 %	1,4 %	1,7 %	1,5 %

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2021	2022	2023	2024
Vedtatt budsjett	14 786	14 786	14 786	14 786
Sum Tekniske justeringer	0	0	0	0
Sum Vedtak forrige periode	-254	-3 054	-3 054	-3 054
Sum Korreksjon vedtak forrige periode	-654	-450	-654	-654
Konsekvensjustert budsjett	-908	-3 504	-3 708	-3 708
Konsekvensjustert ramme	13 878	11 282	11 078	11 078
Innsparingstiltak				
Andre tiltak	0	-204	0	0
Sum Innsparingstiltak	0	-204	0	0
Nye tiltak				
Fjerne interne kostnader selvkost	578	578	578	578
Flyttet revisjon og kontrollutvalget fra adm til politikk	-588	-588	-588	-588
KLP kommuneansvar, kriminalitet og maskiner	65	65	65	65
Lønn kommunedirektør	220	220	220	220
Lønn serviceavd	890	850	850	850
Mindre introduksjonstilskudd	-600	-600	-600	-600
Refusjoner fra staten- flyktninger	99	99	99	99
Reiseliv- destinasjon Lofoten	122	122	122	122
Retaksering eiendomsskatt	0	-800	-800	-800
Skjønnsmidler COVID-19	-525	-525	-525	-525
Økning IKT	628	628	628	628
Økning kostnader innenfor flyktningeområdet	460	460	460	460
Økt lønnskostnader økonomiavdeling	100	100	100	100
Sum Nye tiltak	1 449	609	609	609
Nye tiltak og realendringer budsjett	1 449	405	609	609
Ramme 2021-2024	15 327	11 687	11 687	11 687

Oppvekst/kultur

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 2020 tilført funksjon oppvekstsjef i 40 % 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.

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.

Barnehage

Barnehagen i Moskenes drives godt og er under landsgjennomsnittet i henhold til KOSTRA. Den vil i likhet med de senere år bli stengt en periode om sommeren, i alt 3 uker i 2021.

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 trolig være hensiktsmessig både økonomisk og kvalitativt at det etableres et oppvekstsenter som samler skole og barnehage i et felles bygg med tilhørende oppgraderte leke/utviklingsarealer. Det betyr at dagens barnehage på Sørpågen vil kunne bli avviklet og samlokalisert med skolen.

Grunnskole og skolefritidsordning

Sørpågen 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. I budsjettframlegget 2020 ble det nevnt at *"Prognosene viser at elevtallet vil gå ned fra dagens nivå på ca. 90 til rundt 70 elever i 2023"*. Denne prognosen har vi passert og vil være rundt 72 elever i grunnskolen fra høsten 2021. 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.

Sørpågen skole vil ha en reduksjon i driftsbudsjettet hovedsakelig knyttet til lønn. Med et redusert elevtall vil også behovet for antall pedagoger og assistenter reduseres. I budsjett for 2021 legges det frem reduksjon i lønnsbudsjettet som vil kreve oppsigelser i skolen. Det legges opp til en reduksjon på 2x 50 % stillinger som assistent og reduksjon av en 100% lærerstilling samt at skolen vil redusere bemanningen med en lærer som blir pensjonist høsten 2021.

Lønnskostnader rundt oppvekstsjef er overført til ansvaret 200 Oppvekstsjef.

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)

Voksenopplæringen tar sikte på å fullføre sitt samfunnsoppdrag våren 2021. Det vil gjenstå 50% lederressurs fra høsten 2021 for å slutføre voksenopplæringen. Det vil være behov for å budsjettere kjøp av tjenester for å kunne tilby språkkurs for voksne med rettigheter i Norge.

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.

Vedtak om å legge ned biblioteket er gjennomført 2020 og videreført i budsjettåret 2021.

Kommunen er deltaker i Museum Nord-selskapet og yter årlige økonomiske bidrag som er med å opprettholde driften ved de lokale museene sammen med tilskudd fra Stat og kommune. Det årlige kommunale tilskuddet er nå på 379.000 kr. Begrunnelsen for å opprettholde tilskuddet er de merinntekter dette gir for Reine havn, sysselsetting ved museet og ellers aktivitet som følge av fiskeværmuseets helårsdrift. Avtalen vil bli forsøkt reforhandlet i løpet av 2021 med sikte på å få ned kostnadsnivået for kommunen.

Kulturskole

Kulturskolen har tidligere vært preget av usikkerhet omkring tilbud og lærekrefter. Stillingen består av en 50 % lærerressurs på kulturskolen (per dato ivaretas stillingen av vikar). Status pr 01.10.2020 er et aktivt tilbud til barn i skolealder. Tilbudet består nå av piano, ukulele, sang, tussefløyte og kunstklasser. Samme nivå er planlagt for 2021. Tilbudet i tjenesten vil variere fra år til år.

Idrett

Avtale mellom Moskenes kommune og Reine IL opphører 2020. Tilskudd på 50.000,- for drift av er tatt ut av budsjettet.

Utfordringer og strategi

Sektoren har hatt krav til store innsparinger i økonomiplanperioden. Det største tiltaket i økonomiplanperioden var et samarbeid om mellom- og ungdomstrinnet med Flakstad kommune. Flakstad kommune har nå vedtatt bygging av ny skole på Ramberg og den er ikke dimensjonert for eventuelt samarbeid. Dette innsparingstiltaket er derfor tatt ut av vår økonomiplan. Endringen medfører fokus på oppvekstsenter som et alternativ. Flakstad har per dato ikke vedtatt å bygge verken idrettshall eller svømmebasseng ved den nye skolen. Moskenes har heller ikke mottatt formell henvendelse om bruk av vår idrettshall eller svømmebasseng.

I tråd med budsjett og økonomiplan er aktivitet innen folkehelse og bibliotek sterkt redusert. Den tildelte rammen tilsier at man ikke klarer å drifte enkelte enheter som er tilknyttet sektoren, Det er ikke ressurser til å ansette nye personer inn i disse funksjonene.

Kantinen er forsøkt opprettholdt i 2020. Dette er ikke en lovpålagt tjeneste og aktiviteten foreslås derfor nedlagt i 2021.

Et oppvekstsenter vil bli nærmere utredet og det er satt av midler til slik utredning. Det er mest nærliggende og trolig det eneste som kan gi større kostnadsbesparende effekter innenfor oppvekst, er å samle skole og barnehage i et oppvekstsenter lokalisert til Sørvågen skole. Det innebærer ikke at barnehagedriften skal overføres til noen klasserom i dagens skole, men at dagens bygg videreutvikles slik at fremtidens krav til pedagogikk, arbeids- og innemiljø og effektiv drift, også i forhold til energibruk oppfylles. Det må påregnes betydelig vedlikeholdskostnader på dagens bygningsmasse blant annet som følge av lekkasjer, dette vil bli tatt med i en vurdering.

Et oppvekstsenter vil tidligst kunne være på plass i 2022-2023.

Det presiseres at effekten av tiltakene er usikre.

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Økonomiplan			
			2021	2022	2023	2024
Driftsutgifter						
Lønn	22 273	20 857	20 099	17 907	16 547	16 547
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 928	1 831	2 211	2 211	2 211	2 211
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 058	1 159	1 377	1 377	1 377	1 377
Overføringsutgifter	409	570	520	520	520	520
Finansutgifter	55	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	25 723	24 416	24 207	22 015	20 655	20 655
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-1 368	-1 262	-1 287	-1 287	-1 287	-1 287
Refusjoner	-4 037	-1 145	-2 707	-2 707	-2 707	-2 707
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 106	-2 090	-111	-111	-111	-111
Sum Driftsinntekter	-6 510	-4 497	-4 105	-4 105	-4 105	-4 105
Sum	19 213	19 920	20 102	17 910	16 550	16 550

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gsk.rektor	14 835	15 402	14 332	12 418	11 641	11 641
Kultur og musikkskolen	292	560	452	452	452	452
Barnehage.styrer	3 449	3 238	3 836	3 836	3 253	3 253
Biblioteksjef	202	-282	0	0	0	0
Voksenopplæring	0	0	-30	-308	-308	-308
Andre kulturtiltak	437	1 002	1 512	1 512	1 512	1 512
Sum	19 213	19 920	20 102	17 910	16 550	16 550

Kostra-analyse

	Moskenes 2018	Moskenes 2019	Flakstad Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet				
Netto driftsutgifter barnehagesektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter	3,1 %	3,5 %	6,9 %	14,3 %
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner	1 179	1 287	1 648	2 954
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager	111 815,0	126 034,0	162 864,0	178 847,0
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger 6-15 år	142 582,4	156 883,7	117 016,5	125 194,9
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år	3 813	4 640	9 041	4 868
Netto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per innbygger 6-9 år	15 594,6	17 588,2	-1 176,5	7 601,2
Netto driftsutgifter til skolelokaler (222), per innbygger 6-15 år	56 461,5	52 627,9	31 809,9	26 781,6
Netto driftsutgifter til skoleskyss (223), per innbygger 6-15 år	3 780,2	5 360,5	8 049,6	4 945,3
Produktivitet				
Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole (202), per elev	138 400,4	159 506,5	150 426,5	129 900,9
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale barnehager per korrigert oppholdstime (kr)	58,4	64,0	86,8	86,6
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per bruker	34 000	17 000	26 995	21 602
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 %	1,5 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning	10,2 %	7,4 %	7,0 %	9,2 %
Grunnlagsdata (Nivå 3)				
Netto driftsutgifter til grunnskolesektor (202, 215, 222, 223)	19 034	19 077	18 922	967 422

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2021	2022	2023	2024
Vedtatt budsjett	19 920	19 920	19 920	19 920
Sum Vedtak forrige periode	-5 927	-9 465	-9 465	-9 465
Sum Korreksjon vedtak forrige periode	6 313	9 159	7 799	7 799
Konsekvensjustert budsjett	386	-306	-1 666	-1 666
Konsekvensjustert ramme	20 306	19 614	18 254	18 254
Innsparingstiltak				
Andre innsparingstiltak	0	-1 500	-1 500	-1 500
korrigering av tidligere tiltak	207	207	207	207
Skoleskyss	-502	-502	-502	-502
Sum Innsparingstiltak	-295	-1 795	-1 795	-1 795
Nye tiltak				
Oppretting av budsjett PPT ift tall fra vertskommunesamarbeidet	91	91	91	91
Sum Nye tiltak	91	91	91	91
Nye tiltak og realendringer budsjett	-204	-1 704	-1 704	-1 704
Ramme 2021-2024	20 102	17 910	16 550	16 550

Teknisk etat

Beskrivelse av dagens virksomhet

Teknisk drifts virksomhet dekker hovedsaklig områdene vann, avløp, kommunale veier, havner, og bygningsdrift. I tillegg ligger myndighetsutøvelse innen oppmåling, reguleringsplaner og byggesaker.

Det er et mål å komme ajour med byggesaksbehandlingen slik at ventetiden for utbyggere forkortes.

Begrensede økonomiske rammer gir utfordringer knyttet til vedlikehold av bygninger, veier og annen kommunal infrastruktur. Vedlikeholdsetterslepet vil bare bli større og større med årene. Økning i turismen gir mulighet for større inntekter for havn og drift av toalett og parkering. I budsjettet og økonomiplanen er det lagt inn en betydelig økning av inntektene på disse områdene.

Utfordringer og strategi

Generelt

Det er en utfordring og et mål å få på plass rutiner og systemer for å effektivisere saksbehandlingen innen sektoren. Vi må ta i bruk de elektroniske systemene som kan forkorte saksbehandlingstiden. Byggesaksbehandlingen skal skje mer elektronisk ved å innføre e-byggesak.

Oppmålingsarbeid

Matrikkelen som er det offisielle eiendomsregisteret i Norge har en del mangler når det gjelder Moskenes. Det er mange små områder hvor det på kartet står at eiendommen mangler matrikkelnummer. I tillegg er det ikke registrert tilstrekkelige opplysninger om de enkelte bygg slik areal. Opplysninger fra matrikkelen brukes blandt annet fakturering av vann- og avløpsgebyrer. Det er et stort arbeid for å gå gjennom dette og rette opp feil og mangler. Vi vil ikke klare det uten hjelp. Det vil bli undersøkt muligheten for tilskudd slik at vi kan engasjere en student til å avhjelpe oss til sommeren. Det foreslås også å investere i nytt GPS måleutstyr fordi dagens utstyr er gammelt og for tungvint i bruk.

VAR - området

Vi er i ferd med å få bedre oversikt over selvkostområdene vann, avløp og feiing. Bruk av selvkostfond, eller avsetning til fond er sentrale emner. Det er et krav til når tid avsetninger til selvkostfond skal brukes. Fondene skal ikke brukes til investeringer. For 2021 medfører det at vi må sette ned avløpsgebyret til null. På avløpsområdet vil vi få et arbeid med å registrere tilstand på slamavskillere og utslipp. Fjerning av utslippspunkter vil bli en prioritert oppgave i årene som kommer. I forhold til utviklingen av avløpsgebyret vil det være rom for innsats med å fjerne/flytte utslippspunkter for å oppnå bedre vannkvaliteten i resipienten. I investeringsbudsjettet er det lagt inn prosjekteringskostnader for området rundt Hamnøya i budsjettet for 2021.

Det er igangsatt arbeid med å revidere forskrift for vann- og avløpsgebyrer for Moskenes kommune. Sak om dette vil bli lagt fram for politisk behandling i første kvartal 2021. Samtidig må gebyrregulativet for 2021 revideres som følge av ny forskrift, og forslag til nytt gebyrregulativ vil bli framlagt samtidig med at forskriften behandles.

Hovedplan vann og avløp må revideres, men er ikke prioritert i 2021.

Kommunale veier/parkering

Kommunen har mange veier med grusdekke som krever mye vedlikehold. Det er et mål å kunne lage en veiplan som skisserer utfordringene og investeringsbehovet for å løfte standarden fra vei med grusdekke til vei med asfaltdekke.

Etablering av ny parkeringsordning er en prioritert oppgave. Det har en todelt effekt. Viktigst er å få struktur på parkeringen og få slutt på all feilparkering, i tillegg vil avgiftsparkering gi relativt store inntekter. I investeringsplanen det lagt inn et prosjekt for utarbeiding av skiltplan, innkjøp og montering av skilt, opparbeiding av parkeringsplasser og asfaltering av disse, etablere betalingsløsning samt utdanne en ekstra parkeringsvakt. Pågående pandemi vil kunne påvirke inntekter på parkering m.m. vesentlig.

Vinterdrift av de kommunale veiene i den østre delen av kommunen har vært utført av entreprenør etter anbudskonkurranse. Fra 2021 vil dette også gjelde resten av kommunen. Traktoren som kommunen har leaset vil bli avhendet sammen med utstyret som også leases. Som følge av det vil også sommervedlikeholdet bli utført av brøyteentreprenøren i den grad det er rom for det.

Kommunale havner og flytebrygger

Nytt regulativ for kommunale flytebrygger er på plass og i løpet av kort tid vil det også bli utarbeidet en forskrift for farvannsavgift. Tilpasninger i ulike vederlag knyttet til havn er tatt inn i avgifts- og vederlagsregulativet.

Det er lagt inn en betydelig økning i havneinntektene. Utviklingen av koronapandemien vil kunne påvirke inntektene i havnen vesentlig.

Brannvern

Gjeldene brannordning skal revideres og ny ordning skal vedtas av politikerne. Brannsjefen har som prioritert oppgave å få revidert ordning klar til politisk behandling så tidlig som mulig i 2021.

Brannsjefen skriver i en e-post av 25.3.2020

"Brannstasjonen på Reine er i dag ikke i operativ drift og benyttes ikke av brannvesenet. Alt av biler, utstyr og personell er sentrert til brannstasjonen på Sørvågen. En fysisk avvikling av denne stasjonen vil ikke endre dagens operative beredskap i Moskenes. Selv om gjeldende brannordning per i dag er dimensjonert med en stasjon på Reine har senere tids utredninger både av lokal fagmyndighet samt gjennomført beredskapsanalyse av ekstern konsulent konkludert med en anbefaling om at denne stasjonen avvikles og erstattes gjennom andre tiltak. Inntil dette er gjort lever vi med et avvik på brannordningen Revisjonsarbeidet er på gang, men forsinket av forskjellige årsaker. Det er viktig å presisere at brannordningen må vedtas politisk og presenteres slik at politisk nivå forstår hva vedtaket innebærer i praksis og hvilke konsekvenser vedtaket medfører. Det er blant annet presentert i Brannsjefen sitt innspill til budsjett både for 2019 og 2020: Både brannvesenets egen analyse fra 2012 samt ny beredskapsanalyse gjennomført av Multiconsult i 2017 konkluderer med å avvikle stasjonen på Reine. Tiltak direkte i/på bygninger vurderes som bedre egnet for å sikre liv og helse og verdifull/verneverdig bygningsmasse enn oppgradering av stasjon på Reine. Tiltak direkte knyttet til bygninger vil få økonomiske konsekvenser for kommunen – men langt mindre enn alternativet knyttet til oppgradering/drift av stasjon på Reine."

På dette grunnlag foreslås den gamle brannstasjonen på Reine solgt.

Kommunale formålsbygg

Det er et mål å opprettholde standarden på de nyeste byggene som helsesenter, rådhus og den nyeste delen av Sørpågen skole. Skolebygget på Sørpågen består av flere byggetrinn og har et veldig stort areal i forhold til elevgrunnlaget. Takene på de gamle delene av bygningen har betydelige lekkasjer som burde vært utbedret. I budsjettet er det foreslått satt av midler til å utrede oppvekstsenter i Sørpågen. Formålet er å få avklart arealbehovet for skole og barnehage under samme tak, og få oversikt over investeringskostnaden. I tillegg til mer effektiv drift må et slikt tiltak settes opp mot de utfordringer dagens bygningsmasse har, herunder nødvendige framtidige reparasjoner og behov for et bedre inneklima.

Tomten som Reine barnehage står på foreslås tilbakeført eier. Salg/riving av bygg og reduserte kostnader ved fortsatt drift, er hensyntatt i budsjettet. Sørpågen barnehage forutsettes avvirket når et oppvekstsenter i tilknytning til Sørpågen skole, står klart.

Dersom barnehagedriften skal flyttes fra Sørpågen til Reine må lokalene og uteområdet på Reine settes i stand, forsiktig kalkulert er dette en kostnad i størrelsesorden kr 0,6 - 0,7 mill. Hoveddelen må dekkes over driftsbudsjettet.

Kommunale utleieboliger

Kommunen har i 2020 solgt to boliger. Administrasjonen vil gå gjennom behovet for kommunale boliger og eventuelt foreslå at flere selges. Aktuelle sal kan være 4- mannsboligen på Sørpågen og tomannsboligen på Breilandet. De øvrige må vedlikeholdes slik at de faktisk kan leies ut. Noen boliger disponeres av helse uten at det genererer leieinntekter.

Øvrig drift

Når det fra våren 2021 blir større aktivitet på parkeringssektoren og forhåpentligvis også cruisetrafikk må teknisk drift disponere flere kjøretøy. Teknisk drift disponerer pr idag 2 biler, den eldste er en 2007 modell og bør erstattes av en nyere bil. Leasing eller leie av en ekstra bil må vurderes.

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Driftsutgifter						
Lønn	5 955	5 994	5 967	5 967	5 967	5 967
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	6 273	6 148	6 603	6 134	6 134	6 134
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 898	1 516	1 633	1 633	1 633	1 633
Overføringsutgifter	1 540	0	0	0	0	0
Finansutgifter	3 225	2 507	417	417	417	417
Sum Driftsutgifter	18 892	16 164	14 621	14 152	14 152	14 152
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-7 415	-7 710	-9 176	-9 801	-10 676	-10 676
Refusjoner	-1 805	-100	-505	-505	-505	-505
Overføringsinntekter	-25	0	0	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 533	-1 561	-604	-604	-604	-604
Sum Driftsinntekter	-10 778	-9 371	-10 285	-10 910	-11 785	-11 785
Sum	8 114	6 793	4 336	3 242	2 367	2 367

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Brannsjef	1 641	1 875	1 879	1 410	1 410	1 410
Kommunale bygg	682	51	414	414	414	414
Kommunale veier, havn	1 595	-156	-1 295	-1 870	-2 695	-2 695
Teknisk sjef	4 196	5 023	3 337	3 287	3 237	3 237
Sum	8 114	6 793	4 336	3 242	2 367	2 367

Kostra-analyse

	Moskenes 2018	Moskenes 2019	Flakstad Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet				
Antall utrykninger: sum utrykninger til branner og andre utrykninger pr. 1000 innbyggere	18,3	13,8	14,2	16,9
Brann- og ulykkesvern nettodriftsutgifterandel av totale utgifter (prosent)	2,1 %	1,9 %	2,2 %	1,8 %
Kommunale boliger brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	1 930	1 982	1 527	2 043
Kommunale boliger nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	-244	108	623	-42
Kommunale vei er nettodriftsutgifterandel av totale utgifter (prosent)	0,9 %	1,6 %	2,8 %	2,4 %
Netto driftsutgifter i kr pr. innbyggere, komm. veier og gater	845	1 669	2 278	2 067
Netto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate	62 714	121 000	137 952	88 141
Netto driftsutgifter til funksjon 338 pr. innbygger	-213	15	-44	54

Økonomiplan for 2021-2024

	Moskenes 2018	Moskenes 2019	Flakstad Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Netto driftsutgifter til funksjon 339 pr. innbygger	2 142	1 919	1 811	1 502
Tilrettelegging og bistand for næringslivet nettodriftsutgifterandel av totale utgifter (prosent)	-0,7 %	-0,3 %	0,3 %	0,3 %
Tilrettelegging og bistand for næringslivet nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	-608	-275	253	280
Produktivitet				
Avløp - Årsgebyr for avløpstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)	3 639	3 639	5 177	4 218
Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate	84 000	146 000	139 381	90 596
Kvalitet				
Årsgebyr for feiing og tilsyn - ekskl. mva. (gjelder rapporteringsåret +1)	493	300	474	500

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2021	2022	2023	2024
Vedtatt budsjett	6 593	6 593	6 593	6 593
Sum Tekniske justeringer	200	200	200	200
Sum Vedtak forrige periode	-1 195	-1 820	-2 695	-2 695
Konsekvensjustert budsjett	-995	-1 620	-2 495	-2 495
Konsekvensjustert ramme	5 599	4 974	4 099	4 099
Nye tiltak				
Ansette 1 ekstra person for å være parkeringsvakt	558	558	558	558
Opplæring brannmannskaper	469	0	0	0
Parkeringsavgift og gebyrer	-2 360	-2 360	-2 360	-2 360
Varsling24	20	20	20	20
Årskostnad Momentum selvkost	50	50	50	50
Sum Nye tiltak	-1 263	-1 732	-1 732	-1 732
Nye tiltak og realendringer budsjett	-1 263	-1 732	-1 732	-1 732
Ramme 2021-2024	4 336	3 242	2 367	2 367

Politisk styring og kontrollorganer

Beskrivelse av dagens virksomhet

Politisk aktivitet og kostnaden ved denne, foreslås opprettholdt som tidligere. Før valget i 2019 ble det vedtatt å øke kommunestyret til 17 fra 11 stk. Det blir avholdt mellom fire og seks kommunestyremøter i året, med formannskapsmøte hver måned. Formannskapet er også administrasjonsutvalg. Ordfører er i hundre prosent stilling.

Utfordringer og strategi

Det er stabile kostnader på politisk styring, der politikerne selv har vært med på å kutte kostnader. Det er lave reisekostnader på ordfører og varaordfører. Kontrollutvalget er, etter ønske, budsjettert på eget ansvar.

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Driftsutgifter						
Lønn	1 080	1 264	1 274	1 274	1 274	1 274
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	148	58	156	156	156	156
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	0	588	588	588	588
Overføringsutgifter	28	25	25	25	25	25
Sum Driftsutgifter	1 256	1 347	2 043	2 043	2 043	2 043
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-1	0	0	0	0	0
Refusjoner	-18	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-18	0	0	0	0	0
Sum	1 237	1 347	2 043	2 043	2 043	2 043

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Politisk styring og kontrollorganer	1 237	1 347	2 043	2 043	2 043	2 043
Sum	1 237	1 347	2 043	2 043	2 043	2 043

Kostra-analyse

	Moskenes 2018	Moskenes 2019	Flakstad	Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet					
Kontroll og revisjon brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	556	578	537	412	126
Politisk styring brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	1 824	1 990	1 928	1 383	484

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2021	2022	2023	2024
Vedtatt budsjett	1 347	1 347	1 347	1 347
Sum Tekniske justeringer	0	0	0	0
Sum Vedtak forrige periode	108	108	108	108
Konsekvensjustert budsjett	108	108	108	108
Konsekvensjustert ramme	1 455	1 455	1 455	1 455
Innsparingstiltak				
Kontrollutvalget flyttet programområde etter eget ønske	588	588	588	588
Sum Innsparingstiltak	588	588	588	588
Nye tiltak og realendringer budsjett	588	588	588	588
Ramme 2021-2024	2 043	2 043	2 043	2 043

Skatt, ramme og finans

Beskrivelse av dagens virksomhet

Dette området omfatter de sentrale inntektene fra staten i tillegg til finansielle ansvarsområder som premieavvik, avskrivninger, finansinntekter- og utgifter.

Utfordringer og strategi

Vi har utfordringer knyttet til kostnadsnivået i forhold til de statlige inntektene. Vi har fortsatt høye finanskostnader. Selv om vi ikke tar opp nye lån, har vi nå kommet opp i en betydelig kassakreditt som også gir utslag på samlede rentekostnader.

Premieavvik, amortisering og avskrivninger blir bokført på slutten av året. Alle regnskapstekniske føringer blir også gjort i sammenheng med relaterte områder ved årsslutt.

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Driftsutgifter						
Lønn	-2 678	1 576	1 732	1 732	1 732	1 732
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	5	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	255	0	0	0	0
Overføringsutgifter	72	0	0	0	0	0
Finansutgifter	15 009	15 708	17 185	29 208	35 643	35 643
Sum Driftsutgifter	12 409	17 538	18 917	30 940	37 375	37 375
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-33	-18	-18	-18	-18	-18
Overføringsinntekter	-90 461	-88 354	-89 514	-89 514	-89 514	-89 514
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-7 920	-7 892	-8 204	-8 204	-8 204	-8 204
Sum Driftsinntekter	-98 414	-96 264	-97 736	-97 736	-97 736	-97 736
Sum	-86 005	-78 726	-78 819	-66 796	-60 361	-60 361

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rammeoverføringer og skatt	-90 461	-88 100	-89 514	-89 514	-89 514	-89 514
Premieavvik	-2 678	1 576	1 732	1 732	1 732	1 732
Avskrivninger	-1 102	-417	1	1	1	1
Finansutgifter	9 275	9 300	10 055	10 055	10 055	10 055
Interne finanstransaksjoner	-13 942	0	0	12 023	18 458	18 458
Finansinntekter	-1 039	-1 085	-1 093	-1 093	-1 093	-1 093
Sum	-99 947	-78 726	-78 819	-66 796	-60 361	-60 361

Kostra-analyse

Økonomiplan for 2021-2024

	Moskenes 2018	Moskenes 2019	Flakstad Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Økonomi				
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter	1,6 %	1,7 %	13,2 %	11,6 %
Frie inntekter i kroner per innbygger	79 205	83 778	78 865	75 677
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	-5,2 %	-8,3 %	3,7 %	0,7 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	118 092	115 555	60 785	94 251
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	87,5 %	82,6 %	50,2 %	77,3 %
Levekår				
Indeks berekna utgiftsbehov	1,278	1,278	1,294	1,277
Andre nøkkeltall				
Bosatte flyktninger per 1000 innbyggere				
Flyktninger - Anmodning om bosetting - antall personer				
Flyktninger - Faktisk bosetting - antall personer				
Flyktninger - Faktisk bosetting - Prosent av anmodning				
Flyktninger - Vedtak om bosetting - antall personer				
Flyktninger - Vedtak om bosetting - Prosent av anmodning				
Innvandrere i arbeid (prosent)				
Innvandrere i prosent av befolkningen	18,5 %	19,1 %	8,0 %	
Tilskudd fra IMDi (kr)	6 318 780	3 248 558	3 452 400	

Driftsbudsjett med endringer

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2021	2022	2023	2024
Vedtatt budsjett	1 635	1 635	1 635	1 635
Sum Tekniske justeringer	-2	-2	-2	-2
Sum Vedtak forrige periode	-455	-455	-455	-455
Konsekvensjustert budsjett	-456	-456	-456	-456
Konsekvensjustert ramme	1 179	1 179	1 179	1 179
Politisk vedtak				
Økt kraftutbytte fremover	-250	-250	-250	-250
Sum Politisk vedtak	-250	-250	-250	-250
Innsparingstiltak				
Kutter ut føring av kalkulerte rentekostnader selvkost	250	250	250	250
Mindre renter på vanlig låneavdrag	-310	-310	-310	-310
Økt kostnad på amortifisering	150	150	150	150
Økt låneavdrag ift minimumsavdrag	465	465	465	465
Økte renteutgifter på kassakreditt	400	400	400	400
Sum Innsparingstiltak	955	955	955	955
Nye tiltak				
Forandring på avskrivninger ift selvkost	418	418	418	418
Sum Nye tiltak	418	418	418	418
Nye tiltak og realendringer budsjett	1 123	1 123	1 123	1 123
Ramme 2021-2024	2 302	2 302	2 302	2 302