

Styringsdokument 2015-2018

Handlingsplan 2015-2018
Økonomiplan 2015-2018
Budsjett 2015

Innholdsfortegnelse

Innledning

Tekstdel (Budsjettkommentarer) :

01. Kommunaløkonomisk status 2014.....	1
02. Budsjettforslag 2015.....	7
03. Administrativ styring og støtte.....	15
04. Politisk styring og kontrollorganer.....	17
05. Sektor Helse og omsorg	17
06. Sektor Oppvekst og kultur	25
07. Sosial tjenester / NAV.....	29
08. Sektor Teknisk og serviceetaten.....	30
09. Investeringsbudsjett.....	00

Talldel:

10. Tallbudsjett og hovedoversikter	00
---	----

Obliigatoriske oversikter og skjema:

Budsjettskjema 1 A drift
Budsjettskjema 1 B drift
Budsjettskjema 2 A investering
Budsjettskjema 2 B investering
Hovedoversikt drift
Hovedoversikt investering

Vedlegg:

Budsjett for Moskenes kirkelige Fellesråd
Budsjettforslag fra brannsjefen

Innledning

Styringsdokumentet er kommuneorganisasjonens arbeidsordre for årene 2015 - 2018, der både oppgavene som skal utføres, og ressursene som stilles til disposisjon, blir bestemt. Dokumentet er viktig for å få på plass gode holdninger/rutiner i forbindelse med økonomiarbeidet i et kort- og langsiktig perspektiv.

Budsjettforslaget for 2015 er stramt. Det speiler en særdeles vanskelig økonomisituasjon, der inntektsgrunnlaget ikke er tilstrekkelig til å dekke utgiftsbehovet. Moskenes kommune drar med seg en ubalanse (underskudd) fra 2013 på 7,3 mill kr og dette påvirker både budsjettsituasjonen i 2014 og 2015. Det nye underskuddet kommer på toppen av et allerede stort akkumulert underskudd fra tidligere år.

Det er nødvendig å erkjenne at kommunen ikke er i stand til å rette opp økonomien på kort sikt. Det er helt nødvendig å tenke at balanse i driftsbudsjettet er det første delmålet for å få kontroll med økonomien.

Dersom de årlige underskuddene vokser mer enn man klarer å dekke inn av det gamle akkumulerte underskuddet, så forverres situasjonen ytterligere.

Budsjettet for 2015 tar sikte på balanse. Det oppnår man ved å øke eiendomsskatten, opprettholde premieavvik som finansinntekt og redusere inndekningen av underskudd til 820 tusen kroner.

De frie inntektene fra Staten rekker ikke til å priskompensere driftsbudsjettet.

I dette budsjettdokumentet er satt inn noen tabeller for å vise Moskenes-økonomien målt mot andre kommuner. Når det gjelder selve driftsutgiftene så viser disse tallene at kommunen ikke har store avvik i ressursinnsatsen når det kommer til store sektorer som skole og helse/omsorg.

Kommunen avviker særlig på finansområdet (renter/avdrag) og på kjøp av eksterne tjenester (særlig ressurskrevende brukere).

Både Kommunaldepartementet og KS opererer med flere indikatorer for en sunn kommuneøkonomi. Ett av disse er netto driftsresultat som man «sier» bør være på 3 % av driftsinntektene.

Dersom man setter noen slike indikatorer opp og måler mot Moskenes-økonomien kan man få et slikt bilde:

Indikator	Ideal mål	Status 2013 Moskenes	Avvik mellom ideal og situasjonen i Moskenes (målt i kroner)
Netto driftsresultat	3 %	-3,8 %	Ca 7 mill kr på et årsbudsjett
Brutto lånegjeld av brto dr innt	80 %	188 %	95 - 100 mill kr
Egenfinansiering på investeringer	25 %	0 %	
Disposisjonsfond	5 %	-0,8 %	Ca 6 mill kr

Dette illustrerer at Moskenes ligger nokså langt unna målene for en tilfredsstillende og «sunn» kommuneøkonomi.

Forpliktende Plan

Moskenes kommune ble ROBEK – kommune i 2012. Det innebærer blant annet at det må lages en *Forpliktende plan* som skal forplikte kommunestyret til å skissere praktiske og realistiske tiltak som er gjennomførbare slik at kommunen skal få kontroll over økonomien igjen. Alle tiltakene skal beskrives sammen med konsekvensbeskrivelse og hva utilsiktede hendelser vil medføre. Den forpliktende planen bør starte med en forklaring om hvorfor kommunen ikke har kontroll over økonomien.

For at planen skal bli et godt verktøy må den si noe om hvorfor kommunen er havnet i økonomisk uføre. Tiltakene må være praktisk og politisk gjennomførbare. Alle tiltak (realistiske) må beskrives detaljert og bidra til at kommunen gjenvinner den økonomiske kontrollen.

Den Forpliktende planen skal være Kommunestyrets beskrivelse av hvordan kommunen skal få til endringer og den skal vedlegges og aktivt brukes i all rapportering til økonomiutvalget (FS).

Erfaringene fra 2014 viser at den *Forpliktende Plan* ikke er fulgt. Flere tiltak er ikke iverksatt og noen tiltak er delvis omgjort. F eks ble det ikke noe av det bebudende samarbeidet (sammenslången) av NAV-kontorene i Flakstad og Moskenes.

Erfaringene fra 2014 viser også at det har vært vanskelig med den generelle budsjettkontroll, noe som har ledet til at det hverken i 2013 eller 2014 er gjennomført reguleringer av budsjettet. På Budsjettet 2014 vil det bli gjort budsjettjustering helt mot slutten av året.

Til hjelp i arbeidet med *Forpliktende Plan* har Fylkesmannen i Nordland utgitt et eget veiledningshefte.

1: Sørg for at planen beskriver hvordan kommunen skal gjenvinne økonomisk kontroll, ikke bare økonomisk balanse

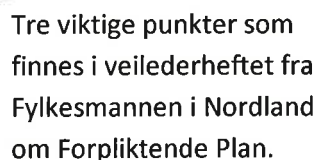
En kommune har kontroll på økonomien når det er balanse mellom inntekter og utgifter, samtidig som ressursbruken er resultat av bevisste politiske valg - ikke tilfeldigheter. I tillegg til å sikre at kommunen ikke bruker mer enn hva som er bærekraftig, bør Fylkesmannen oppfordre kommunenes folkevalgte til å utøve god økonomistyring, slik at kommunens ressurser utnyttes så effektivt som mulig.²¹

3: Planen må beskrive hvordan man skal få til endring, ikke bare beskrive tiltakene som skal gjennomføres

All erfaring tilsier at det er lett å beslutte tiltak, men at det er vanskelig å gjennomføre dem. I tillegg til å erkjenne situasjonen kommunen er i og beskrive tiltakene som skal gjennomføres, bør den forpliktende planen beskrive hvordan kommunen skal gå frem for å få gjennomført tiltakene. Beskrivelsen bør angi hvem som er ansvarlig og milepæler i gjennomføringen.

4: Realisme må sikres gjennom gode beslutningsunderlag

De folkevalgte bør bli stilt overfor et fullstendig beslutningsunderlag. Et fullstendig beslutningsunderlag er kjennetegnet ved at de folkevalgte forstår hva tiltakene innebærer, og konsekvensene av å gjennomføre dem. De folkevalgte bør ha innsikt i hvordan tiltakene bidrar til lavere driftsutgifter og/eller høyere driftsinntekter, samt hvilken innvirkning tiltakene har på tjenestenivå og -kvalitet.



Tre viktige punkter som finnes i veilederheftet fra Fylkesmannen i Nordland om Forpliktende Plan.

Det er helt nødvendig å finne et nytt fotfeste for den *Forpliktende Planen* tidlig i 2015. Som det heter i et av punktene ovenfor så må kommunen sørge for å «gjenvinne økonomisk kontroll – ikke bare økonomisk balanse.»

Kommunen har små muligheter til å øke inntektene så mye at det alene kan dekke inn det oppsamlede underskuddet og oppnå balanse i Økonomiplanperioden 2015-18. Det må fortsatt gjennomføres tiltak på kostnadssiden.

Imidlertid er det slik at dette blir stadig mer krevende ettersom kommunen har tatt ut ganske store kostnadskutt i organisasjonen de siste årene.

Nye, varige kostnadsreduserende tiltak må utredes og kvalitetssikres, og tidlig i 2015 forslås at man konkret retter søkelyset på disse fire områdene:

a. Framtidig struktur skole-barnehage

Kommunen rår i dag over en stor bygningsmasse både til skoledrift og barnehagedrift. I sum er den dimensjonert for større aktivitet enn det nivå kommunen driver nå. Prognosene for antall skolelever og barnehagebarn viser ingen økning, og det er behov for å vurdere hvordan man best kan optimalisere bruken av lokaler i framtida.

Denne oppgaven krever utredning og medvirkning fra flere berørte parter, og dette arbeidet bør organiseres som prosjekt i 2015.

b. Utfordringene knyttet til tilbudet for ressurskrevende brukere

Kommunens utgifter til ressurskrevende brukere har økt mye, og har i dag et nivå brutto over 20 mill kr., netto over 10 mill kr. Dette er svært store beløp og i prognosene framover er det ikke noe som tyder på at dette nivået vil gå ned; det er snarere ting som peker mot nye behov som kommer inn på kostnadssiden.

Kommunen bør utrede hvordan dette tilbudet skal organiseres i framtida. I dag kjøper kommunen tjenestene eksternt og det sikrer kompetanse og kvalitet, men koster også mye. Et utredningsmandat i 2015 må se på hvordan hvilke alternativer som finnes til dagens tilbud.

c. Dimensjonering av teknisk sektor (uteseksjon)

Ett av tiltakene i Forpliktende Plan 2014 er stillingsreduksjon på teknisk sektor, og status er at dette ikke er iverksatt. Det foreligger ikke en tydelig bemanningsplan for denne sektoren og en slik tjenesteplan bør etableres i 2015. I dette arbeidet må en vurdere behov og bestemme dimensjonering av tjenesten.

d) Kartlegge alle kommunale tiltak på budsjettet som ikke er lovpålagt

Revisjon av Forpliktende Plan bør foreta en vurdering av hvilke ikke-lovpålagte tiltak og aktiviteter, som i dag ligger inne på kostnadssiden i kommunebudsjettet, som fortsatt skal prioriteres. Kartleggingen vil framskaffe informasjon over aktuelle tiltak der kommunen kan trekke seg ut, enten ved snarlig iverksetting eller på et senere tidspunkt. En antar at kommunen i noen sammenhenger er bundet av avtaler der det foreligger varselsfrister.

Salderingsliste budsjett 2015

Budsjettforslaget for 2015 er stramt. For å få balanse på driftsbudsjettet er det satt opp en salderingsliste med ulike typer tiltak. Utgangspunktet var et konsekvensjustert budsjett der avviket var på ca 8,3 mill kr. Gjennom budsjettprosessen er ca 4 mill kr av dette gapet dekket ved korrigeringer som ikke direkte påvirker drift.

Blant annet har kommunen søkt og fått innvilget engangstilskudd på 500.000 kr for stimulerings tiltak rettet mot rekruttering av leger.

På den annen side er budsjettforslaget 2015 oppjustert for helse- og omsorgssektoren slik at alle reelle utgifter er tatt med, også når det gjelder ressurskrevende brukere. Dermed må denne sektoren tilføres midler slik at netto ramme øker relativt mye; fra 25,4 mill kr i budsjett

2014 til nær 32,8 mill kr. i budsjettforslag 2015.

Salderingslista innebærer at 1 stilling inndras. Den innebærer samtidig forutsetning om vakanser i noen stillinger, som f eks at kulturskolerektor tilsettes fra 1. august.

På salderingslista er det gjort kostnadskutt spesifisert slik:

Tiltaksområde	(i 1000 kr)		Kommentarer
	Red utg	Økt innt	
HELSE OG OMSORG			
Vaskeri tj			Tiltak i FP ikke iverksatt i 2014 - vurderes i 2015 ?
Hjemmebasert omsorg		560	Stilingskutt; Omstrukturering felles ledelse (psyk helse)
OPPVEKST OG KULTUR			
Kulturskole		300	Kulturskolen i drift fra nytt skoleår 1 august 2015
Oppvekstleder		300	Stilling holdes vakant, tilbake står ressurs på 185'
Bibliotek		62	Samme nivå som 2014 (red tjeneste 2 halvår)
Skoleskyss		50	Bare lovpålagt skoleskyss; innføring nye regler fra 01.08.15
INTERKOMMUNALT			
Ingen interkommunale ordn skal øke mer enn 3 %			
TEKNISK SEKTOR			
Gatelys	Anslag	450	Stenging av veglys
Uteseksjon		30	Red transportutg
Uteseksjon		15	Red lønn renhold
Kommunale bygg		20	Red vedlikehold
Kommunale bygg		10	Reine ungbo (red vedlikehold)
Skolelokaler Sørvågen		50	Red strømutg
Kommunale veger		200	Red sommer/vinter vedlikehold
Kommuneale veger XXL		150	Mindre grus
Barnehagebygg		5	Red vedlikehold Reine BH
Flagging		5	Endring av flaggreglement
Gjennomføring av inv / vedl prosjekter		300	Lønnsmidler flyttes til konkrete tiltaksprosjekter
SUM BUDSJETTVERKNING		2507	

Budsjettforslaget 2015 legges fram med forutsetning om revisjon av Forpliktende Plan som prioritert oppgave fra budsjettåret starter, hvor man legger inn de tre punktene (a-c) nevnt ovenfor samt strategi for å gjennomføre flere varige kostnadsreduserende tiltak.

Vi må gjøre tiltak slik at regnskapet 2014 blir avlagt så tidlig som mulig, fordi det har implikasjoner på budsjett 2015.

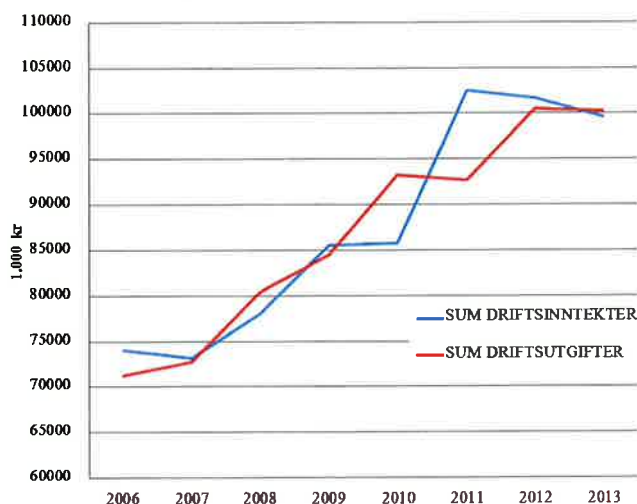
Vi må søke Fylkesmannen om å få presentere status for kommuneøkonomien 2014/15, slik at man i Forpliktende Plan kan faststille mål for inndekning av underskudd.

Reine, den 25.11.2014

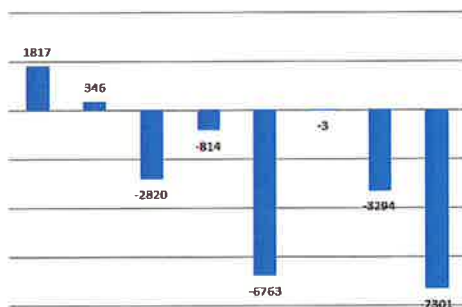
Per A. Sperstad
Rådmann, Moskenes

Kommunaløkonomisk status 2014

Driftsinntekter og -utgifter 2006-13

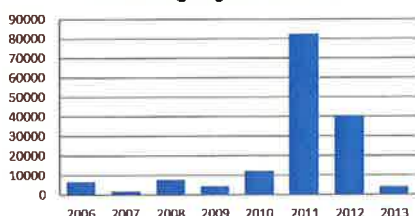


Regnskapsmessig over-/underskudd 2006-13

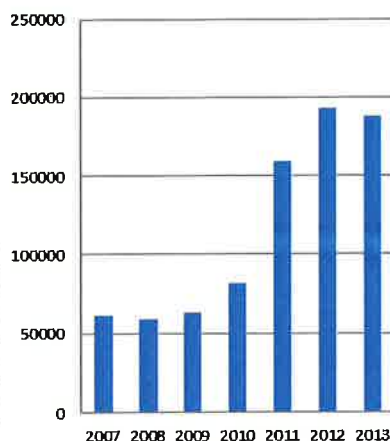


Kommunen har lagt bak seg store investeringer, særlig i årene 2011-12.

Investeringsutgifter 2006 -13



Kommunal gjeld - nærkilde 2007-13



Turbulent økonomi

En sunn kommuneøkonomi preges av at man har kontroll over kostnadsdriverne, og at man holder kostnadene på et nivå som inntektene gir rom for.

På figuren t.v. ser en utviklingen av inntekter og utgifter i Moskenes kommune 2006-13. Normalt skal inntektslinja ligge litt over utgiftene slik at man har en margin til finansutgifter og investeringer. I Moskenes var det til dels stor turbulens der inntekter og utgifter endret seg mye på kort tid, særlig i årene 2010-11.

Underskudd

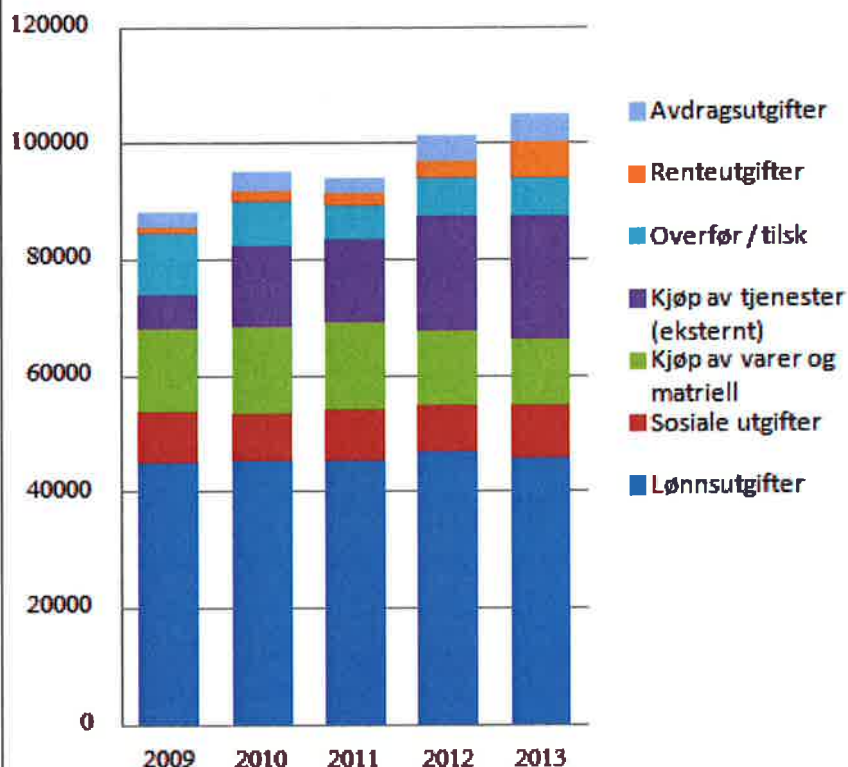
Moskenes har gjennomgående hatt et negativt resultat de siste årene, med 2010 og 2013 som to år med store underskudd.

Investeringer og økt gjeld

Kommunen gjennomførte investeringer i perioden 2006-13 på nær 160 mill kr, med sterk konsentrasjon i de to årene 2011 og 2012. Finansieringen er for størstedelen skjedd med lån (130 mill kr) og momskompensasjon, mens egenkapitalandelen i investeringene har vært lav.

Figuren nederst til høyre viser en kraftig økning i kommunal gjeld fra 2010-12; fra vel 60 mill kr i 2009 til over 190 mill kr i 2012.

Utgiftsarter 2009 -13



Innstramming i drift

Diagrammet viser utviklingen av de ulike kostnadsartene i kommunebudsjettet.

Venstre akse går i skala fra 0 til 120 mill kr.

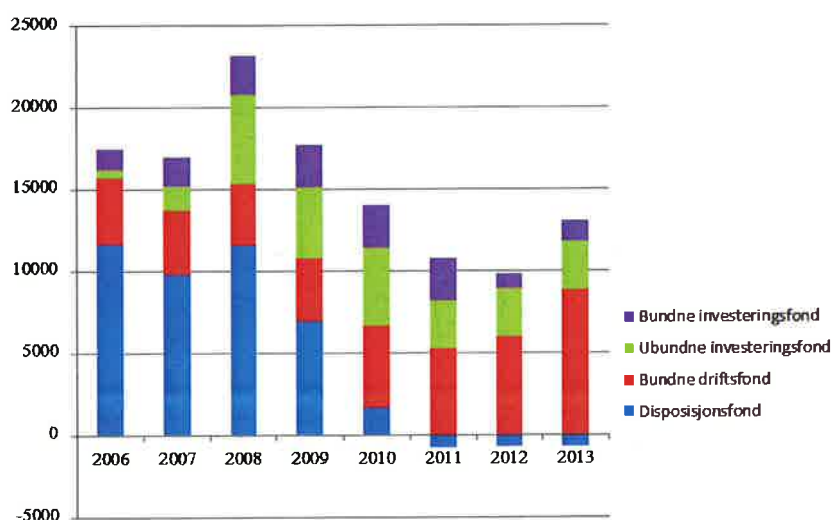
En kan se at kostnadene til lønn, / sosiale utgifter og kjøp av varer / materiell har gått ned i perioden fra 2009 til 2013.

Det er en direkte følge av nedskjæringer i antall årsverk og innkjøpskontroll (innkjøpsstopp).

F eks har lønn / sos utg sin andel av hele regnskapet gått ned fra 61,0 % i 2009 til 52,2 % i 2013.

Derimot har kostnadene til kjøp av tjenester (særlig ressurskrevende brukere) og renter / avdrag økt mye.

Fond 2006-13



Disposisjonsfondet er tømt

På figuren t.v. framkommer utviklingen i de kommunale fondene.

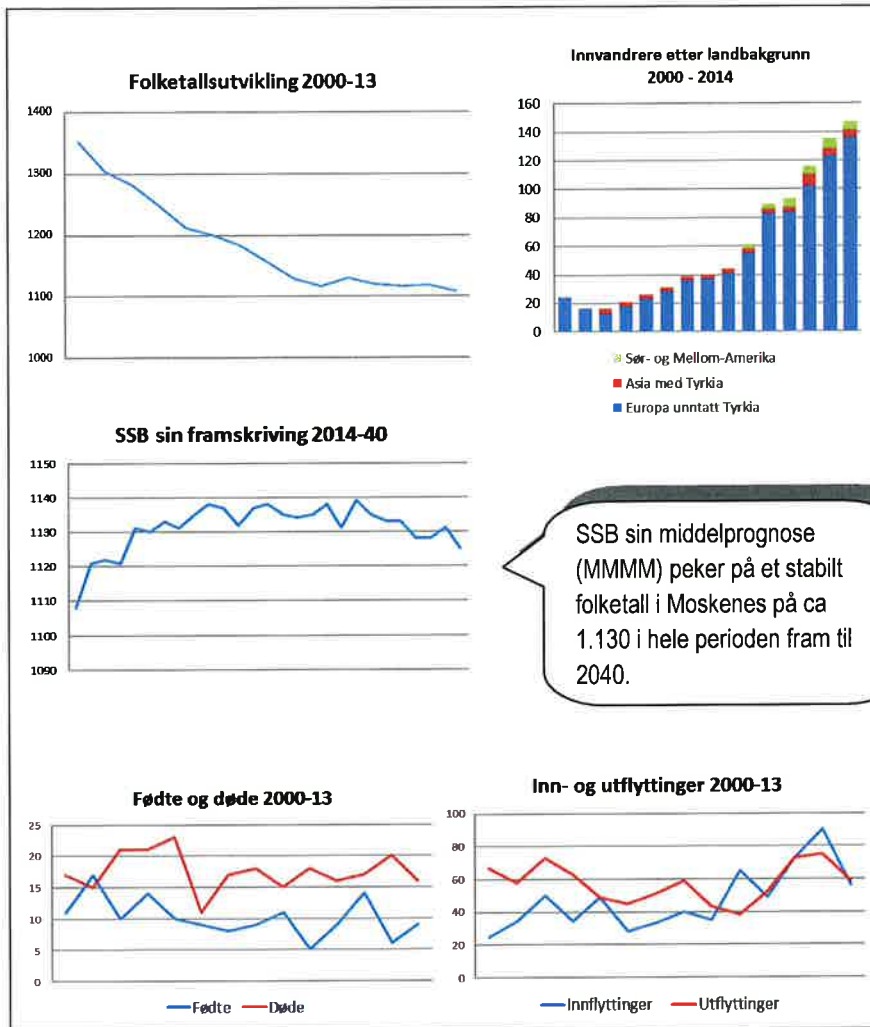
Disposisjonsfondet er «den frie egenkapitalen» til kommunen som kan brukes inn mot driftsbudsjettet.

De siste 3-4 årene har saldo på disposisjonsfondet vært negativ, og dette vil være situasjonen til kommunen har inndeckt alt av tidligere års underskudd.

Nøkkeltall

Tall rev SSB august 2014	Moskene	Kostra- gruppe 06	Nordland	Norge
1 Finansielle nøkkeltall i prosent av driftsinntektene				
Brutto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	-0,6	1,2	1,9	1,8
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	-3,8	2,4	1,3	2,4
Netto finans og avdrag i % av brutto driftsinntekter	9,4	2,9	4,1	3,2
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter	140,2	55,9	68,1	66,9
Akkumulert regnskapsresultat i % av bto driftsinnt	-21,5	-0,6	-1,2	0,3
Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter	-0,8	6,6	3,4	5,1
2 Brutto driftsinntekter fordelt på inntektskilder				
Skatt på inntekt/formue i % av brutto driftsinntekter	23,7	18,7	26,4	33,8
Statlig rammeoverføring i % av brutto driftsinntekter	45,6	41,9	38,4	33,7
Eiendomsskatt i % av brutto driftsinntekter	-	4,8	4,1	2,8
Salgs- og leieinntekter i % av brutto driftsinntekter	9,4	11,9	10,7	12,5
Andre driftsinntekter i % av brutto driftsinntekter	20,5	17,4	15,8	14,1
3 Nøkkeltall i kroner per innbygger				
Brutto driftsutgifter i kroner per innbygger	90 516	110 137	77 719	69 033
Brutto driftsinntekter i kroner per innbygger	89 934	111 495	79 253	70 279
Netto driftsresultat i kroner per innbygger	-3 423	2 688	1 045	1 673
Frie inntekter i kroner per innbygger	62 357	67 551	51 374	47 417
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	126 102	61 782	53 160	46 985
4 Netto driftsutgifter				
.. til administrasjon og styring i % av netto driftsutg	17,4	14,0	9,1	7,9
..til barnehage, i % av totale netto driftsutgifter	5,7	7,7	11,6	14,3
..til grunnskoleopplæring, i % av netto driftsutgifter	21,5	21,6	23,3	24,5
..til helse og omsorg, i % av totale netto driftsutg.	42,8	43,2	39,3	36,9
..til sosialtj., i % av totale netto driftsutgifter	1,0	2,6	5,2	4,9
..til barnevern, i % av totale netto driftsutgifter	1,7	2,4	3,3	3,2
..til vann, avløp, renovasjon/avfall, i % av nto drutg	-1,4	-0,4	-0,4	-0,6
..til kultur, i % av totale netto driftsutgifter	2,5	3,5	3,3	3,8
..til kirke, i % av totale netto driftsutgifter	1,8	1,6	1,3	1,2
..til samferdsel, i % av totale netto driftsutgifter	1,8	3,1	2,6	1,7
..til bolig, i % av totale netto driftsutgifter	1,7	0,1	-0,1	-0,0
..til brann og ulykkesvern, i % av tot netto driftsutg	2,2	1,5	1,5	1,4
5 Dekningsgrad				
Andel barn 1-5 år med barnehageplass	87,2	90,3	92,0	90,8
Andel elever i skolen som får spesialundervisning	22,4	10,7	10,2	8,4
Legeårsverk pr 10 000 innbyggere,	18,1	18,8	12,0	10,2
Andel plasser i enerom i pleieinstitusjoner	100,0	96,2	95,3	93,7
Andel innbyggere over 80 år beboere på institusjon	12,9	18,5	15,2	13,5

Demografi



Demografi er viktigste faktor for kommunens inntekter
 Rammeoverføringen baseres på sammensetningen av befolkningen, der en delkostnadsnøkkel brukes ved fordeling av inntektene til de enkelte aldersgruppene. Grunnlaget for rammeoverføringen er befolkningssammensetningen 1.juli året før.

Folketallet

I Moskenes er folketallet flatet ut rundt 1.100, og det skyldes i vesentlig grad økt innflytting. Moskenes framstår med høyere andel av innvandrere i befolkningen 2013, enn både fylkes- og landsgjennomsnittet. Økningen har vært markant siden 2009.

Befolkningsendringer:

Antall fødte: varierer mellom 5-15, uten tydelig trend.

Antall døde er stabilt mellom 15-20.

Innflytting: tendens til flere siste årene; opp fra ca 40 til 60-80 de siste 5-8 årene.

Utflytting; varierer mellom 40-70 per år.

Befolkningssammensetting

Befolkningsdata pr. 31.12.2013	Moskenes	Kostrar- gruppe 06	Nordland	Norge
Folkemengden i alt	1.108
Andel 0 åringer	0,8	0,8	1,0	1,1
Andel 1-5 år	4,2	4,8	5,6	6,1
Andel 6-15 år	10,5	11,2	11,9	12,4
Andel 16-18 år	3,7	4,0	4,2	4,0
Andel 19-24 år	5,2	7,3	8,1	7,9
Andel 25-66 år	53,7	52,3	53,2	54,2
Andel 67-79 år	14,2	13,2	10,9	9,7
Andel 80 år og over	7,7	6,4	5,0	4,4

Andel innvandrerbefolkning	13,8	9,2	8,0	12,6

Tabellen til venstre viser tydelig at Moskenes kommune har noe færre innbyggere i de laveste aldersklassene, og noe høyere andel i de eldste aldersklasser, enn øvrige kommuner i Nordland og landet under ett.

Økonomiske rammer

	Regnskap		Budsjett / Øk plan				
	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	23 456	24 466	25 873	24 622	24 699	24 699	24 700
Utgiftsutjevning	9 206	9 760	10 954	11 576	11 593	11 593	11 593
Overgangsordninger (INGAR fra 2009)	1 910	896	-70	-70			
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og arbeid)	228		101	101	101	101	101
Nord-Norge-tilskudd/Namdalstilskudd	1 680	1 730	1 785	1 823	1 823	1 823	1 823
Småkommunetilskudd	4 996	5 161	5 316	5 475	5 475	5 475	5 475
Komp samhandlin reform	235	243	250				
Skjønn - tap endringer av inntektssystemet	400	400	400	400	400	400	400
SUM RAMMETILSKUDD	42 111	42 656	44 609	43 927	44 091	44 091	44 092
Skatt på innt og form	21 810	23 629	22 764	23 844	23 844	23 844	23 844
Netto inntektutjevning	3 403	2 798	3 671	3 849	3 849	3 849	3 849
Frie inntekter	67 324	69 083	71 044	71 620	71 784	71 784	71 785

(Regnskapstallene for 2012-15 er løpende priser, Øk plan 2015-18 i faste priser)

Kommunens økonomiske fundament er de frie inntektene som staten overfører til kommunene gjennom inntektssystemet. Utgangspunktet for inntektssystemet er at det er forskjeller mellom kommunene som oppstår på grunn av forskjeller i kostnader ved å tilby tjenester og forskjeller i skattegrunnlag. Målet med inntektssystemet er å utjevne disse forskjellene, slik at alle kommuner settes i stand til å tilby gode og likeverdige tjenester til sine innbyggere.

Ved fordelingen tas det hensyn til forskjeller i kommunenes kostnader (utgiftsutjevning) og skatteinntekter (inntektutjevning). I tillegg omfatter inntektssystemet elementer som Nord-Norge tilskudd og skjønntilskudd. Utover de frie inntektene har kommunen inntekter i form av statlig øremerkede tilskudd, gebyrer, brukerbetaling, utbytte, eiendomsskatt mv.

Frie inntekter

Rammetilskudd og inntektutjevning utgjør 47,7 mill. kr. og skatteinntekter 23,8 mill. kr. Samlet øker de frie inntektene i 2015 med om lag 0,6 mill. kr, fra 71,0 mill. kr til 71,6 mill. kr. Økningen skal dekke en generell lønns- og prisvekst på ca 3,0 prosent, økte utgifter knyttet til endringer i befolkningssammensetningen og nye oppgaver. For Moskenes er økningen på 0,6 mill kr ikke tilstrekkelig for å dekke lønns- og prisstigning fra 2014 til 2015. Skatteanslaget for 2015 er lagt på anbefalt nivå, i henhold til rammene fra statsbudsjettet og KS-modell.

Rammetilskudd

Innbyggertilskudd

Alle kommuner mottar innbyggertilskudd som i utgangspunktet er et likt beløp pr innbygger. Deretter skjer en omfordeling mellom kommunene i form av utgiftsutjevning, inntektsgarantiordningen (INGAR), og saker med særskilt fordeling. Innbyggertilskuddet reduseres med 1,2 mill. kr. i 2015. Den største endringen skyldes utfasing av medfinansiering til samhandlingsreformen.

Utgiftsutjevning

Utgiftsutjevningen skal i prinsippet kompensere de enkelte kommunene fullt ut for utgifter til tjenesteproduksjonen kommunene selv ikke kan påvirke. Målet er å overføre midler fra lettdrevne kommuner til tungt drevne kommuner. Gjennomsnittlig utgiftsbehov for landet i 2015 er beregnet til 46

494 kr. pr innbygger. I Moskenes er kostnaden beregnet til 10.204 kr per innbygger høyere og dette kompenseres med 11,5 mill kr.

Årsaken er at gjennomsnittskommunen har en indeks for beregnet utgiftsbehov på 1,0 for å tilfredsstille "etterspørsel og kvalitet" til velferdstjenestene til kommunens innbyggere. For 2015 er indeks for beregnet utgiftsbehov i Moskenes 1,219, altså er Moskenes rent teknisk 21,9 % «dyrere» å drive enn landsgjennomsnittet.

Andel utgiftsbehov i forhold til landet beregnes ved at antall i kriteriet multipliseres med vekten på kriteriet og ses i sammenheng med andel i forhold til landet.

	HELE LANDET		MOSKENES			Bruk av folketall 1.7.14	
	Vekt	Antall	Antall	Utgifts- behovs- indeks	Pst. utslag	Tillegg/ fradrag i utgiftsutj kr per innb	1000 kr
0-1 år	0,0056	120 495	16	0,6213	-0,21 %	-99	-108
2-5 år	0,1255	254 555	37	0,6801	-4,01 %	-1 867	-2 049
6-15 år	0,2904	619 466	110	0,8309	-4,91 %	-2 283	-2 507
16-22 år	0,0213	463 638	85	0,8578	-0,30 %	-141	-155
23-66 år	0,0955	2 966 625	606	0,9558	-0,42 %	-196	-215
67-79 år	0,0452	491 976	156	1,4837	2,19 %	1 017	1 116
80-89 år	0,0688	177 811	76	1,9999	6,88 %	3 199	3 512
over 90 år	0,0460	43 097	12	1,3029	1,39 %	648	711
Basistillegg	0,0230	428	1	10,9325	22,84 %	10 622	11 662
Sone	0,0132	20 265 784	3 920	0,9051	-0,13 %	-58	-64
Nabo	0,0132	9 148 170	4 703	2,4054	1,86 %	863	947
Landbrukskriterium	0,0030	1	0	0,4085	-0,18 %	-82	-91
Innvandrere 6-15 år ekskl Skand	0,0084	41 266	6	0,6803	-0,27 %	-125	-137
Norskfødte med innv foreld 6-15 år ekskl Skand	0,0009	40 491	1	0,1156	-0,08 %	-37	-41
Flytninger uten integreringstilsl	0,0046	131 103	2	0,0535	-0,44 %	-202	-222
Dødlighet	0,0456	31 644	9	1,3308	1,51 %	701	770
Barn 0-15 med enslige forsørger	0,0116	132 386	14	0,4948	-0,59 %	-272	-299
Lavinntekt	0,0062	218 530	34	0,7280	-0,17 %	-78	-86
Uføre 18-49 år	0,0045	80 109	12	0,7009	-0,13 %	-63	-69
Opphopningsindeks	0,0135	182	0	0,6915	-0,42 %	-194	-213
Urbanitetskriterium	0,0173	43 958 002	4 502	0,4793	-0,90 %	-419	-460
PU over 16 år	0,0457	18 080	2	0,5176	-2,20 %	-1 025	-1 125
Ikke-gifte 67 år og over	0,0433	320 937	116	1,6912	2,99 %	1 392	1 528
Barn 1 år uten kontantstøtte	0,0292	40 295	5	0,5458	-1,33 %	-617	-677
Innbyggere med høyere utdann	0,0185	1 200 576	114	0,4443	-1,03 %	-478	-525
1 Kostnadsindeks	1,0000			1,21946	21,94601 %	10 204	11 204

Eiendomsskatt

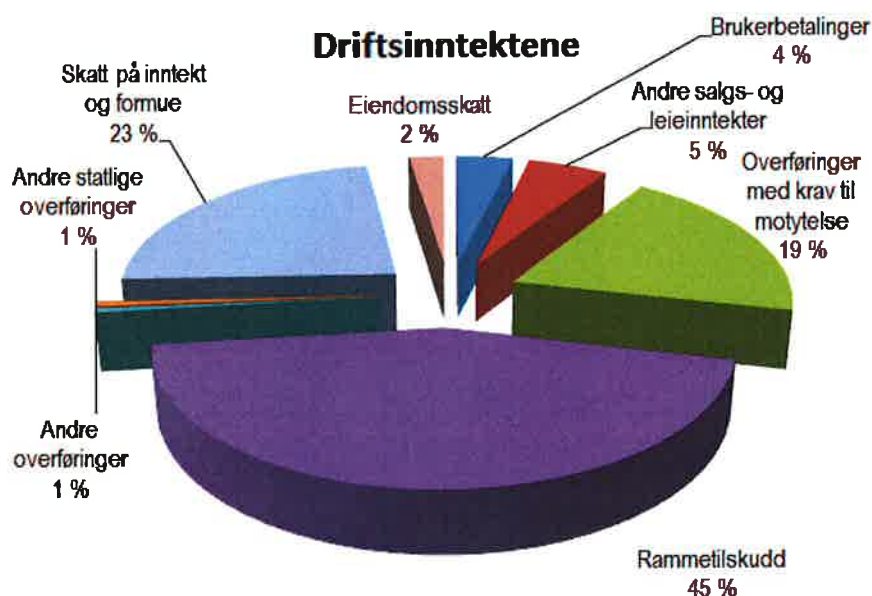
Moskenes innførte eiendomsskatte med virkning fra regnskapsåret 2014.

Øvrige inntekter

Budsjettoplegget forutsetter en oppjustering av betalingssatser i tråd med prisstigningen for å unngå at budsjettets inntektsside sakter akterut i forhold til utgiftene, samt en høyere oppjustering av satsene på noen områder (leie på utleieboliger).

Prisstigningen i kommunal sektor er i statsbudsjettet anslått til 3,0 prosent i 2015.

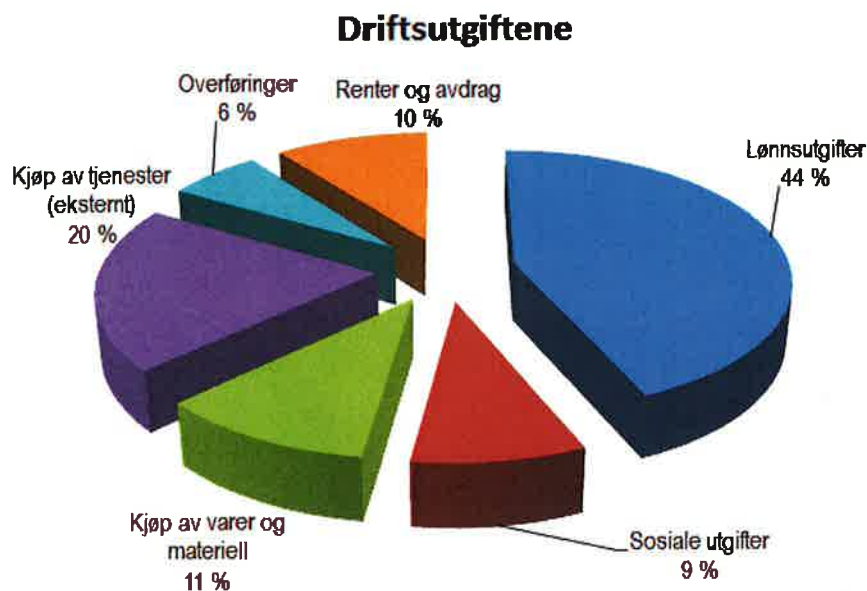
Budsjettforslag 2015



På figuren til venstre vises den relative fordelingen av kommunens driftsinntekter, slik de framkommer i budsjettforslaget for 2015.

De to største inntektskildene er rammetilskudd og kommuneskatten. Disse utgjør til sammen over 2/3-deler (68 %) av de totale inntektene.

Den tredje største biten er overføringer med krav til motytelse (bl a er øremerket tilskudd i samband med ressurskrevende brukere en stor post).



Figuren over den relative fordelingen av kommunens driftsutgifter viser at lønn + sosiale utgifter (arbeidsgiveravgift og pensjon) utgjør mer enn halvparten (ca 53 %).

Renter og avdrag utgjør så mye som 10 %.

For øvrig er kjøp av eksterne tjenester en stor utgiftspost.

2. Økonomi og sentrale funksjoner

STATUS/UTFORDRINGER

Den økonomiske situasjonen for Moskenes kommune er vanskelig. Kommunen har en enorm gjeld, noe som fortsatt har stor innvirkning på handlingsrommet i driften. Dette gjør oss også veldig sårbare for renteøkning. Vi har en sterkt svekket likviditet, noe som gjør at vi hele tiden må følge med om vi trenger å oppta kassekreditt.

For å få en sunn kommuneøkonomi må vi kutte alt av låneopptak/investeringer, redusere driftskostnadene og øke inntektene så mye som mulig.

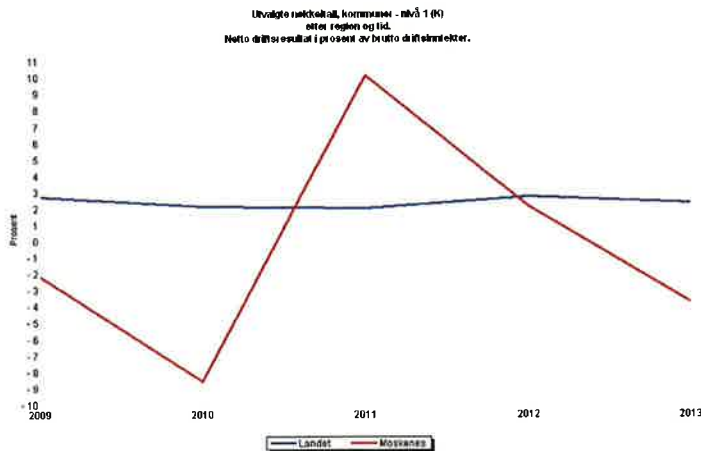
Skatt, ramme og finans/ økonomiske sammenhenger

Ifølge statsbudsjettet vil Moskenes kommune i 2015 få 71 600 000 kroner i skatt / rammetilskudd (frie inntekter). En prosentvis økning fra 2014 på 0,8. Lønns- og prisvekst er stipulert til 3,0 % i 2015.

ØKONOMISKE SAMMENHENGER

Utvalgte nøkkeltall

Figur: Netto driftsresultat i % av driftsinntekter (Moskenes målt mot landsgjennomsnitt 2009-13)



Netto driftsresultat viser hvor mye kommunen kan disponere til investeringer og avsetninger etter at løpende driftsutgifter, og renter og avdrag på lån er betalt. Dette nøkkeltallet er et av de viktigste i kommuneøkonomisk sammenheng, da det viser kommunenes handlefrihet. Grafen t.v. viser at Moskenes kommune ligger langt under landsgjennomsnittet fram til 2010.

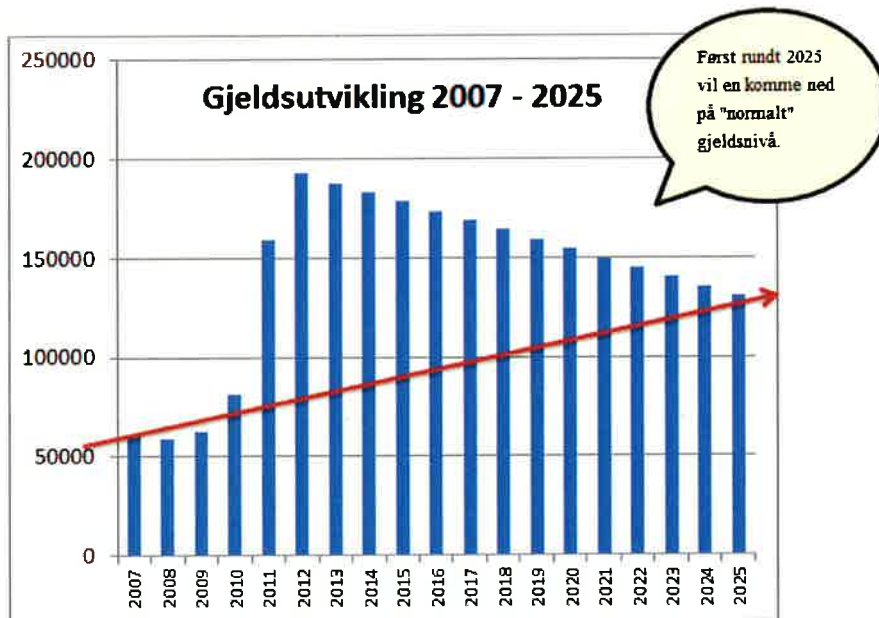
I 2011 ligger vi høyt over landsgjennomsnittet. Årsaken til dette er de høye inntektene kommunen hadde i 2011 på momskompensasjon, samt økt rammetilskudd. Rammetilskuddet økte betraktelig på grunn av innlemmingen av det øremerkede barnehage-tilskuddet og innlagte midler til samhandlingsreformen. Nå er tilskuddet til barnehage innlemmet i rammen, og midlene til medfinansiering er trukket ut.

Tabell 1

Lånegjeld per 31.12 (1.000 kr)	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Videreformidlingslån	16.191	19.374	26.834	31.536	27.386	25.995
Lån til vann- og avløpsformål			5.875	5.729	5.583	5.428
Samlet Lånegjeld	58.681	62.802	81.061	158.937	192.582	187.750
Gjeldsgrad	1,66	1,41	2,29	3,71	4,6	5,7
Lån ift driftsinntekter	76,6%	73,3%	94,5%	155%	189%	188%

Fra 2007 til 2012 økte gjelden betraktelig. Gjeldsgrad blir beregnet av samlet gjeld i forhold til kommunens egenkapital. Gjeldsgraden til Moskenes kommune viser at kommunen ikke er i stand pr i dag til å innfri lånene med egenkapitalen. Det betyr at soliditeten er lav, og det svekker kommunens muligheter for videre satsing.

Det er også tatt med en linje for å vise lånegjelden i forhold til brutto driftsinntekter. Brutto driftsinntekter er inkludert alle inntektene, både rammetilskudd, skatt og egne inntekter (salg- og brukerbetaling). Det er driftsinntektene som skal betjene lånegjelden, noe som gjør det viktig å se på lånegjelden i forhold til de fremtidige driftsinntekter. Statlige myndigheter anbefaler at dette lånenivået ikke overstiger 50 %. Med låneopptaket til skole og rådhus/helsesenter ligger kommunen høyt over disse anbefalingene.



Her er tabellen prøvd vist med spesifisert oversikt over fremtidige forpliktelser for å vise hvor vanskelig økonomi Moskenes kommune vil ha i neste økonomiplanperiode :

Tabell 2

Lånegjeld per 31.12 (1.000 kr)	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Lånegjeld Kommunalbanken	80.847	79.247	77.647	76.047	74.447
Lånegjeld KLP inkl VAR	78.801	76.467	74.132	71.798	67.464
Videreformidlingslån	24.895	23.232	21.543	19.847	18.146
Lån spesifisert til vann- og avløpsform	5.291	5.145	4.999	4.853	4.707
Samlet Lånegjeld	184.543	178.946	173.322	167.692	160.057

Denne tabellen viser samlet lånegjeld for Moskenes kommune. Kommunen har hatt lite lån spesifisert til vann- og avløpsformål, disse tallene er en beregning gjort på siste låneopptak gjeldende avløpsanlegget på Å (2010). Disse lånekostnadene vil innarbeides i selvkostregnskapet.

Kommunens tilbud om å videreformidle lån fra Husbanken vises i egen linje. Formidlingslån er en tjeneste med risiko for kommunen. Hvis lånetakerne ikke klarer å betjene egen gjeld er det Moskenes kommune som må dekke tapet. Kommunen kan få dekt noe hos Husbanken, men vi må dekke mye selv. Dette er en komplisert beregning. Innbyggere som er kommet skeivt ut, kan også søke om refinansiering.

Problemet er at ved refinansiering risikerer vi at pantet/lånet blir høyere enn reell verdi, og kommunen får tap når kunden ikke innfrir lån og huset går på tvangssalg uten full inndekking. Vi får heller ikke innfridd hele pantet ved gjeldsordning, verken frivillig eller tvunget. I 2014 er det kommet ny forskrift der det legges vekt på å nå frem til de personene som er vanskeligst stilt på boligmarkedet, men de skal samtidig ha økonomisk evne til å betjene et lån.

Tabell 3

Finanskostnader	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Renter	5.647	5.000	4.826	4.619	4.430
Avdrag	4.942,5	5.800	5.600	5.400	5.200
Rentekompensasjon	640	640	640	640	640

Deler av lån rentekompenseres fra staten, og vil ikke belaste kommunens frie midler.

Rentekompensasjon er tilskudd fra staten på skole- og svømmeanlegg, kirkebygg og omsorgsboliger/sykehjem. Kompensasjonen gjelder renteutgiftene på lån til disse bestemte formålene.

Det største lånet som gjelder renovering Sørvågen skole og rådhus/helsesenter betaler vi nå avdrag på. Sørvågen skole er ikke ferdig, dermed må vi avvente med å anmode om utbetaling av rentekompensasjonsmidler som gjelder for skole- og svømmeanlegg. I 2014 refinansierte kommunen alle lånene uten fastrente, og fikk med det bedre rentebetingelser. Vi får avtale med banken om å betale ned iht minimumsavdrag.

Tabell 4 Kapitalutgiftene i driftsregnskapet har hatt følgende utvikling (tall i mill kroner):

Kapitalutg.	2010	2011	2012	2013
Renteutgifter	1.972	2.269	5.708	5.527
Renteinntekter	953	1.005	917	842
Netto renteutgifter	1.019	1.264	4.791	4.685
Avdragsutgifter	4.438	3.665	8.389	6.179
Avdragsinntekter	1.327	1.435	1.885	1.688
Netto avdragsutgifter	3.111	2.230	6.504	4.491
Netto kapitalutgifter	4.130	3.494	11.295	9.176

Fond

Moskenes kommune hadde et merforbruk (underskudd) i 2010 på kr 6 778 208. Det ble besluttet av kommunestyret å dekke inn mest mulig av dette ved bruk av disponible fond.

Etter denne deldekningen har ikke Moskenes noen disposisjonsfond igjen, og vi hadde et merforbruk på 4,424 mill igjen som i sin helhet måtte dekkes inn i 2014. Vi har søkt kommunaldepartementet om inndekning på lengre tid, men det ser ikke ut til at vi klarer å

holde denne planen. Moskenes kommune hadde et underskudd i 2013 på nærmere 7,3 mill kroner. Per dags dato har Moskenes kommune kr 13,045 mill som er fordelt på ubundne/bundne driftsfond og ubundne/bundne investeringsfond. Ubundne investeringsfond er ikke bundet til noe bestemt bruk, men de midlene kan bare brukes i investeringsregnskapet.

For å tilstrebe seg litt mer handlingsrom og ha buffer på uforutsette utgifter må vi prøve å nå et driftsresultat som er positivt. Det anbefales et driftsresultat på 3 % (ca.3 mill kroner), et mål vi må utsette frem til tidligere merforbruk er dekket inn.

Statsbudsjettet 2015

Tabell 5

Skatt og Ramme	2014	2015	2016	2017	2018
Rammetilskudd	48.214	47.777	47.962	47.962	47.962
Skatter	22.764	23.844	23.844	23.844	23.844
Eiendomsskatt	750	2.400	3.600	4.200	4.200
SUM RAMMETILSKUDD OG SKATT	71.728	74.021	75.406	76.006	76.006

Sterkt svekket likviditet

Med driftsunderskudd og tidligere bruk av disposisjonsfond viser oversikten at likviditeten er sterkt svekket i Moskenes kommune.

Moskenes kommune er i dag avhengig av ubrukte lånemidler for å ha tilstrekkelig likviditet.

Tabell 6

Likviditet	2009	2010	2011	2012	2013
Bankinnskudd, fondsandeler	21.816	23.344	31.995	31.607	25.175
- Skattetrekkskonto	1.936	1.942	1.948	1.956	1.961
Disponible bankinnskudd	19.880	21.402	30.047	29.651	23.214
herav bundet opp i:					
Bundne driftsfond	4.157	5.002	5.226	5.949	8.851
Bundne investeringsfond	6.435	7.397	5.497	905	1.210
Ubrukte lånemidler	3.014	14.643	29.109	30.381	29.585
Sum bundne midler	13.606	27.042	39.832	37.235	39.646
"Frie" bankinnskudd	6.274	-5.640	-9.785	-7.584	-16.432

Arbeidskapital er differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld i balansen. Ved siden av anleggsmidlene, slik som maskiner og inventar, anses dermed arbeidskapitalen som en del av driftskapitalen. Den er, i likhet med "frie" bankinnskudd, en oversikt over likviditeten i kommunen. På disse to oversiktene vises det tydelig at det er de ubrukte lånemidlene på de store prosjektene som holder likviditeten oppe. I posten kortsiktig gjeld gjelder også premieavviket. I 2011 hadde vi ikke råd til å kostnadsføre hele premieavviket, og måtte begynne med amortisering. Kostnaden blir aldri mindre, men den vil bli skjøvet foran oss.

Tabell 7 Utestående fordringer

Utestående fordringer	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Kommunale krav	2.992 ‘	4.096 ‘	1.639 ‘	1.084 ‘	2.219 ‘	676 ‘

Restanser på kommunale krav har vært et prioritert område. Det var en oppgang i 2012, men det var pga feil i utfaktureringen. I 2013 har vi oversikt over restansene.

Tabell 8 Utestående skattekrav

Utestående krav	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Skatt	6.957 ‘	4.294 ‘	8.951 ‘	8.197 ‘	5.334 ‘	3.290 ‘

Pr oktober 2014 er uforfalte skattekrav kr 3.266 ‘.

Oversikt over viderefremidlingslånene er dårlig tilbake i tid, men Lindorff overtok innfordringer i 2009 og der er restansene også gått merkbart ned:

År	Hovedstol	Sum restanser
2009	11.575.456,00	480.377,46
2010	14.955.364,13	280.819,63
2011	16.342.039,25	155.338,82
2012	15.940.274,31	119.717,00
2013	15.767.735,00	77.827,87

Tabell 9 SAMMENDRAG AV FINANSIERINGSFUNKSJONENE

I et kommuneregnskap vises inntekt med negativt fortegn og utgifter med positivt fortegn. Her blir premieavviket inntektsført med bakgrunn i beregninger gjort av aktuarer om hvor store kostnader som skal belastes regnskapet ift betalt premie.

ØKONOMIPLAN 2014 - 2017 (1.000 kr)		R 2103	B 2014	B 2015	B 2016	B 2017	B 2018
Funksjon	170 PREMIEAVVIK						
10901	PENSJON KLP	388	-2.460	-2.676	-2.676	-2.676	-2.676
10902	PENSJON STATENS PENSJONSKASSE	215	244	474	474	474	474
10990	ARBEIDSGIVERAVGIFT	31	-113	-112	-112	-112	-112
	Sum: Premieavvik	634	-2.329	-2.314	-2.314	-2.314	-2.314
Funksjon	171 AMORTISERING PREMIEAVVIK						
10901	PENSJON KLP	329	389	740	1123	1405	1790
10902	PENSJON STATENS PENSJONSKASSE	-24	-26	-61	-148	-220	-290
10990	ARBEIDSGIVERAVGIFT	16	20	35	50	60	76
	Sum: 171 AMORTISERING PREMIEAVVIK	321	383	714	1.025	1.245	1.576

Pensjon

Selskapene har varslet følgende premiesatser for pensjonen neste år. Det er en markant økning i premie, da det er hovedoppgjør i 2014. Det gjøres oppmerksom på disse tallene er inkludert arbeidstakers andel. Økning for 2014 er på 65 000 kroner.

Tabell 10 Premiesatser pensjon

Forsikringsselskap	Premie 2014	Premie 2015
SPK	14,25%	13,55%
KLP- sykepleiere	24,20%	21,85%
KLP- fellesordningen	17,91%	17,11%
KLP- folkevalgte	38,84%	0

KLP har valgt å avslutte den gamle pensjonsordningen for folkevalgte. Moskenes kommunestyre valgte å videreføre ordningen med at de folkevalgte ble overført til fellesordningen med de modifikasjonene som KLP la opp til.

ØKONOMIPLAN (1.000 kr)		B 2014	B 2015	B 2016	B 2017	B 2018
Funksjon	860 AVSKRIVNINGER					
19900	MOTPOST AVSKRIVNINGER	-6.345,5	-6.256	-6.166	-6.076	-5.986
	Sum funksjon: 860 AVSKRIVNINGER	-6.345,5	-6.256	-6.166	-6.076	-5.986

ØKONOMIPLAN		B 2014	B 2015	B 2016	B 2017	B 2018
Funksjon	880 INTERNE FINANSIERINGSTRANS					
15300	DEKN.TIDL.ÅRS MERFORBR.	2.220	820	2.000	2.500	3.000
	Sum: 880 INTERNE FINANS.TRANS.	2.220	820	2.000	2.500	3.000

Det er hvordan Moskenes kommune har planlagt inndekningen av tidligere merforbruk. Vi vil ikke klare å følge den planen som tidligere er godkjent, og må jobbe videre med dette. Det forventes ikke at kommune klarer å nå målet om å dekke inn 2,2 mill kr i 2014. De videre utsikter er slik at merinntekter kommunen får fra eiendomsskatt vil måtte siktes inn på dekke det akkumulerte underskuddet, men realistisk sett vil en ikke klare å være ferdig med denne inndekningen før etter 2020.

Momskompensasjon investering

I 2014 er det ikke budsjettet med noen merverdiavgiftskompensasjon i drift. Nå er det lovpålagt at all mva komp som er inntektsført etter investering skal føres tilbake til kapitalregnskapet.

Avsetninger lønnsvekst

Vi budsjetterer med en vekst på mellomoppgjøret på 3,2 % fra mai 2015.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Få et positivt netto driftsresultat, med midler til styrket likviditet og avsetning til investering				
Iverksette tiltak som øker inntektene og reduserer kostnader i kommunen	X	X	X	X
Mål 2: Redusere avvik mellom budsjett og regnskap for både driftsfunksjoner og finansiering				
Utarbeide sikrere prognoser	X	X	X	X
Jevnlig rapportering fra enhetene til rådmannen, og videre til politisk nivå	X	X	X	X
Kun forhold som ikke kunne vært kjent ved utarbeidelse av budsjett, tas inn i budsjettrevisjoner	X	X	X	X
Mål 3: Stanse vekst i lånegjeld, og på sikt å redusere kommunens gjeldsbelastning (låneopptak i andel av nedbetaling av gjeld)				
Sette av tilstrekkelige midler til vedlikehold		X	X	X
Mål 4: Redusere utestående fordringer (både på skatt og kommunale krav)				
Informasjon eksternt (nettsider, media, mv) om konsekvenser for kommunene og for den enkelte av å ikke betale	X	X	X	X
Kvalitetssikring av innfordringsprosessen	X	X	X	X
Sørge for rettidig fakturering av alle kommunale krav	X	X	X	X
Kvalitetssikre at kommunen får inn alle refusjoner og tilskudd en har krav på.	X	X	X	X

3. Administrativ styring og støtte

3.1 Rådmannen

Moskenes kommune har ved utgangen av 2014 totalt 82,08 årsverk (inkl. Sørvågen barnehage). Ca halvparten av årsverkene er innen helse- og omsorgssektoren.

Ettersom Moskenes kommune er innskrevet i ROBEK registeret skal Fylkesmannen årlig godkjenne kommunenes årsbudsjett og økonomiplan. I tillegg skal det politisk vedtas en **Forpliktende plan** som skal bidra til at kommunen igjen får kontroll over økonomien. Etter budsjettvedtaket for 2014 søkte vi kommunal og moderniseringsdepartementet om godkjenning for å fordele tidligere underskudd over flere år. Vi fikk godkjenning, men etter regnskapet 2013 og et større akkumulert underskudd ser det ikke ut til at vi skal greie å holde denne planen. Dette gjør situasjonen enda mer krevende.

Vi legger inn i forslaget en økning i satsene på eiendomsskatt på 2 promille, som er maksgrensen for hvor mye vi kan øke.

Stipulert inntekt Eiendomsskatt

2014(2 ‰)	2015(4 ‰)	2016 (6 ‰)	2017 (7 ‰)
750 000	2 600 000	3 600 000	4 200 000

Realistisk budsjett

For å unngå sprekke på fastlønnspostene har rådmannen i forslag til årsbudsjett lagt inn i en lønnsvekst på 3,2 % fra mai 2015. I 2015 er det et mellomoppgjør.

Rådmannen vil understreke at budsjettet er stramt og det er ikke rom for ekstraordinære utfordringer. Budsjettet for 2015 har derfor ubetydelige midler til innkjøp, opplæring og reiseaktivitet. Rekruttering inn i ledige stillingshjemler skal vurderes nøye. Rådmannen vil bringe problemstillingen inn for administrasjonsutvalget. Redusert innkjøp og ansettelsesstopp skal ikke gå på bekostning av liv og helse.

3.2 Økonomiavdelingen

STATUS/UTFORDRINGER

Økonomiavdelingen har ingen vakanser. Vi øker kompetansen gjennom erfaring hver dag. Vi savner fortsatt noen til å kunne utøve kontrollerfunksjonen, da det er lite internkontroll pr dags dato. Alle i sentraladministrasjonen står på for å kunne løse oppgavene på best mulig måte.

Økonomiavdelingen, og spesielt skatteoppkrever har fått mange omfattende oppgaver tilført sitt kontor ifm innføringen av eiendomsskatt. Disse oppgavene tar mye tid, og gjør at skatteoppkrever har stort arbeidspress.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: At den enkelte tilegner seg nok kunnskap til å kunne utføre en god jobb.	X	X	X	X
Mål 2: Å få på plass og bruke klare rutiner som vil gjøre hverdagen enklere	X	X	X	X

3.3 IKT

Det er et samarbeidsprosjekt for hele Lofoten på IKT- området. Det blir ledet av Vågans IKT-sjef. Samarbeidet er på tvers av fagprogrammer. Nåværende avtale med Vågan kommune blir inntil dette er avklart videreført (mål - samarbeid mellom 6 kommuner f.o.m. 2016).

Acos Websak skal oppgraderes i 2015. Dette medfører at vi må ha lisens til ny versjon av Microsoft Office. Skolen skal inn i et skoleprosjekt som heter FEIDE. Det krever et skoleadministrativt system i tillegg til sentrale servere og lokale nettverk. Noe av dette var budsjettert i 2014.

For framtiden må en regne med økte kostnader på IKT- området, selv om at det skulle bli reduserte kostnader per kommune ved et 6-kommunesamarbeid enn ved et 5-kommunesamarbeid.

3.4 Kirkelig fellesråd

Moskenes kirkelige fellesråd er delt inn i 4 ansvarsområder:

Administrasjon: Utgifter til drift av fellesråd, administrasjonskostnader og lønn til kirkeverge og 30 % av lønnskostnadene til menighetssekretær, som refunderes til Flakstad fellesråd. Godtgjørelser og opplæring av rådsmedlemmer.

Kirke: Drift av to kirker, utgifter til aktiviteter i kirken gudstjenester, vigslor og begravelser. Lønn til kontor og kirketjener. Inntekter ved utleie til konserter og brukerbetalinger.

Kirkegårder: Drift og vedlikehold av 5 kirkegårder. Lønn til graver/kirkegårdsarbeider, leie av gravertjenester/snørydding. Inntekter ved festeavgifter og brukerbetalinger.

Annen kirkelig virksomhet: Barne- og ungdomsarbeid, konfirmantundervisning, markering av 50-års konfirmanter, diakonalt arbeid, lønnsutgifter til diakon. Får refundert 50 % av lønnskostnadene fra staten.

Kirkelig fellesråd har søkt om et tilskudd på kr 1,39 mill kr fra Moskenes kommune for 2015, se vedlegg. I budsjettforslaget er det lagt inn bare en mindre prisjustert økning, slik at tilskuddet øker fra 1,0 til 1,03 mill kr.

3.5 Barnevernet

Barnevernet er både en organisatorisk og økonomisk utfordring for kommunen. Moskenes kommune kjøper tjenester i et vertskommunesamarbeid med Flakstad (og Værøy / Røst). Moskenes kommune har for tiden barn plassert i fosterhjem, og noen får hjelp med avlastning/besøkshjem. Herunder også utgiftsdekning. Barneverntjenesten følger opp ungdom i egen bolig. Slik oppfølging er et samarbeid mellom NAV, OT (oppfølgingstjenesten), SLT (samordning av lokale kriminalitetsforebyggende tiltak), bedrift og barnevern. Samarbeidet med NAV reduseres når ungdommen får lærlingkontrakt med bedrift, men samarbeidet med de andre etatene fortsetter.

Tiltak i hjemmet er en samlepost. Her gis dekning for plass i barnehage, plass i SFO, økonomisk tilskudd til fritidsaktiviteter, innkjøp av utstyr til aktiviteter, tilskudd til etablering i egen bolig for skoleungdom m.m. Budsjettet er satt opp på erfaringstall fra 2014.

BUDSJETT ADMINISTRASJON:

Tjeneste administrativ styring og støtte	Bud.2014	Bud.2015	Bud.2016	Bud.2017	Bud.2018
Utgifter	14 320 715	12.405.247	12.405.247	12.405.247	12.405.247
Inntekter	-1 195 500	- 2.038.820	-2.038.820	-2.038.820	-2.038.820
Ramme	13 125 215	10.366.427	10.366.427	10.366.427	10.366.427

4. Politisk styring og kontrollorganer

I forhold til forbruk i 2014 er reisebudsjettet til politisk aktivitet redusert noe. Politisk involvering i budsjettarbeidet er viktig og derfor anbefaler rådmannen at budsjettprosessen begynner tidligere i 2015. For 2015 er det lagt inn midler til kommunevalg i tillegg til vanlig driftsutgifter.

Bruttoutgift og nettoutgift i regnskapet 2013 var på h.h.v. 1.002.427 kr og 955.706 kr.

BUDSJETT POLITISK STYRING:

Tjeneste Politisk styring og kontroll	Bud.2014	Bud.2015	Bud.2016	Bud.2017	Bud.2018
Utgifter	1.276.581	1.172.705	1.112.705	1.172.705	1.112.705
Inntekter	0	0	0	0	0
Ramme	1.276.581	1.172.705	1.112.705	1.172.705	1.112.705

5. Sektor Helse og Omsorg

ETATSJEFENS INNLEDNING

Helse og omsorg berører alle i lokalsamfunnet enten vi er ung eller gammel, helsen er den enkeltes bærende ressurs gjennom livet. Kommunen har ansvaret for alle innbyggerne og det er en politisk målsetting at alle skal få den hjelp de trenger når de trenger den. Det gir store forventninger og utfordringer til kommunens helsetjenester.

Regjeringen legger vekt på kultur, aktivitet og trivsel som helt sentrale og grunnleggende elementer i et helhetlig omsorgstilbud, slik at den enkelte får mulighet til en aktiv og meningsfull tilværelse i fellesskap med andre.

Moskenes kommune må ha som mål å fremme folkehelse og trivsel samt gode sosiale og miljømessige forhold, og søke å forebygge og behandle sykdom skade eller lyte.

Folkehelse skal være en viktig faktor i forebygging, og det krever samhandling mellom alle tjenesteområder i Moskenes samt at den frivillige sektor engasjeres i arbeidet.

Omsorgsenhetene har tilpasset aktivitetsnivået med totalt reduksjon på ca.10 årsverk etter budsjettvedtak for 2013/14. Dette har vært svært krevende og tilbakemeldinger fra avdelingene er at det medfører slitasje på personalet. Det rapporteres om stress og tidspress særlig fra sykehjemmet.

Samhandlingsreformen

Kommunen har fått vesentlig større utfordringer gjennom samhandlingsreformen. Det erfares stadig at utskrivningsklare pasienter krever mer omfattende oppfølging og behandling i hjemmet og på korttidstilbudene enn tidligere. Særlig gjelder dette brukere i siste fase av livet, og som ønsker å avslutte livet i eget hjem, og her synes hjemmesykepleien å være et minst like viktig satsningsområde. Skal hjemmesykepleien settes i stand til å mestre en målsetting om å arbeide mer forebyggende, hindre unødvendige innleggelse på sykehus, og i tillegg til å sikre gode pasientforløp ved utskrivning vil det være vesentlig at tjenesten sikres tiltrekkelige ressurser, utvikler nødvendig kompetanse, har riktig utstyr, gode systemer og rutiner for å kunne sikre forsvarlighet og gode tjenester.

De jevnlig utfordringene knyttet til samhandlingsreformen krever fortsatt effektiv samhandling mellom enhetene og de ulike nivåene for god ressursutnyttelse og gode

tjenester. Det oppleves at spesialisthelsetjenesten legger økt press på kommunen når det gjelder hurtige vurderinger og avgjørelser knyttet til utskrivningsklare pasienter. Dette kan gå på tvers av samhandlingsreformens hensikt om gode pasientforløp og fordrer økt kapasitet for ivaretagelse av begge faktorer.

Medfinansiering

Kommunal medfinansiering av spesialisthelsetjenesten (KMF) avvikles i 2015. Dette innebærer at kommunene ikke lenger skal dekke en egenandel for sykehusopphold for sine innbyggere. Kommunen har samlet blitt trukket for ca. 1,7 mill som kostnad for 2014. Kostnaden har vært varierende over år, men økende for Moskenes kommune. Siden kommunen ikke har hatt direkte påvirkning på denne kostnaden, har det vært knyttet risiko til denne budsjettposten.

Som tidligere år har vi ikke liggedøgn på ferdigbehandlede pasienter.

Kommunalt øyeblikkelig hjelp døgn tilbud

Et av samhandlingsreformens sentrale mål er å redusere antall sykehusinnleggelser, og gi innbyggerne helsetjenester der de bor. Etablering av øyeblikkelig hjelp døgntilbud i kommunene er et viktig virkemiddel for å få til dette. Moskenes kommune har valgt å inngå samarbeide med Flakstad og Vestvågøy om et slikt tilbud. Det er etablert et tilbud med tre senger ved Vestvågøy sykehjem.

Området omfatter følgende enheter:

Institusjonsomsorgen:

Moskenes sykehjem - og rehabiliteringssenter - 16 sykehjemsplasser.
Storkjøkken, Vaskeri og Renhold.

Hjemmebasert tjeneste er samorganisert i sykehjemmet, har ca.40 - 50 brukere, har ansvar for serviceboligen på Reine med 6 leiligheter, eldreboliger på Sørvågen og på Reine med til sammen 6 leiligheter samt boenheter på avd.C på sykehjemmet. Har ansvar for hjelpemiddelformidling som er en videreformidling av hjelpemidler fra det sentrale lageret i Bodø, samt utlån av kommunale hjelpemidler ved kortvarig behov (under 2 år). Demenskoordinator ligger under dette området.

Psykatri/Rus/PU tjenesten:

Serviceboligen på Sørvågen med 6 leiligheter. Hjemmeboende brukere.
Ressurskrevende brukere

Fysioterapi

Kommunen kjøper tjeneste og har avtale med privat drevet fysioterapeut.

Helsesøstertjenesten og kommunelege

Støtte kontakt, omsorgslønn og BPA (brukerstyrt personlig assistent)

Det er foreslått en reduksjon på stillinger ved å sette avdelingslederstilling hjemmebaserte tjenester i vakanse og ha felles avdelingssykepleier for institusjon og hjemmebaserte tjenester, se vedlegg forslag kuttliste.

Hovedutfordringer

- ⇒ Økonomi/reduksjon i bemanning
- ⇒ Samhandlingsreformen
- ⇒ Tverretattlig samarbeid spesielt med tanke på det forebyggende helsearbeidet.
- ⇒ Flere aleneboende brukere
- ⇒ Økende antall brukere med komplekse behov
- ⇒ Økende antall barn og unge i risikozonen for livsstils sykdommer
- ⇒ Høyt sykefravær
- ⇒ Fokus på kompetanse.
- ⇒ Stort behov for helsefagarbeidere/sykepleiere
- ⇒ Tjenestetilbudet

Fra 2014 har det vært lagt opp til et utvidet og mer systematisk samarbeid mellom avdelingene. Et forsterket samarbeid på tvers forventes å gi en effektivitetsgevinst, men også bedre kvalitet på tjenestene ettersom dette også vil gi større muligheter for mobilisering og deling av kompetanse mellom avdelingene. Samarbeid om kompetanse vil være særlig viktig i de tilfellene det er behov for spisskompetanse. Dette er allerede et økende behov som følger av samhandlingsreformen.

Kvalitetsheving på områdene dokumentasjon, samhandling, informasjonsflyt og registreringer/ internkontroll gir utfordringer når dette sees i sammenheng med et økende antall søknader som skal behandles

I hjemmesykepleien vil det arbeides videre med å samordne rutiner, prosedyrer og systemer på områder der dette vurderes som hensiktsmessig, bl.a. rapportsystemer.

Riktig dimensjonering av korttids - og langtidsplasser på institusjonen er viktig, sett i relasjon til døgnbemannede omsorgsboliger, hjemmebaserte tjenester og rehabiliteringstjenesten. Fra mars 2013 har Avdeling C vært i drift som botilbud til brukere som har et ekstra behov for hjelp, men ikke sykehjemsplass.

Antall utlån av hjelpemidler er økende og økt tidsbruk til vedlikehold av disse.

Behovet for Koordinerende enhet er fortsatt aktuelt. Dette betyr behov for koordinering, tverrfaglig samarbeid og individuell plan.

Kompetanse:

Omstillingstakten i Moskenes kommune og samfunnet generelt er meget høy. Lønnsmessig vil kommunen fortsatt ha problemer med å konkurrere med det private næringsliv, og kampen om arbeidskraften vil fortsatt være viktig for kommunen i tiden fremover. Moskenes kommune vil derfor satse på å skape gode og stimulerende arbeidsplasser, hvor det gis muligheter for faglig utvikling.

Enhetens behov for utvikling og kompetanseheving vil sannsynligvis vise seg å være større enn det finnes økonomiske midler til. Noen hovedområder vil derfor måtte prioriteres, så som samhandlingsreformen, pleie og omsorg og demenstilbud. Som kjent vil Moskenes kommune i likhet med andre kommuner, også ha store rekrutteringsutfordringer fremover, spesielt innen pleie og omsorg. Tiltak som kan sikre fremtidig rekruttering må prioriteres.

Praksis med at personell arbeider på tvers av avdelinger i sykehjemmet, hjemmesykepleien og mellom korttidstilbud og hjemmesykepleie skal videreutvikles og settes mer i system.

Rekruttering:

Som nevnt ovenfor, står kommunene ovenfor store rekrutteringsutfordringer fremover. Kommunen satser derfor aktivt på flere områder som ser ut for å ha størst potensial for å sikre tilstrekkelig tilgang på arbeidskraft:

- omdømmebygging

- rekruttere unge og nyutdannede
- beholde arbeidskraften, redusere sykefravær og deltid
- benytte arbeidskraftreservene
- økt bruk av teknologi og mer effektiv organisering
- økt kompetanse i tjenestene

Meldingsløftet

Elektronisk samhandling med alle omsorgstjenestene innad i kommunen og med sykehuset er blitt gjennomført i løpet av 2014. Det innebærer at informasjonsutvekslingen knyttet til innleggelse og utskrivninger i all hovedsak skjer elektronisk. Legekantoret er også knyttet opp mot dette.

Sykefravær:

Fokus på sykefravær har to viktige dimensjoner: Den ansattes helse og trivsel på arbeidsplassen i, og det økonomiske aspekt ved forbruk av høye kostnader til innleie av vikarer, ekstrahjelp og bruk av overtid.

Det er utarbeidet ny handlingsplan for Inkluderende Arbeidsliv (IA). Tillitsapparatet vil spille en aktiv rolle i trepartsarbeidet med det inkluderende arbeidsliv. Administrasjonen håper også at arbeidet som er satt i gang med OU prosjektet vil være med å sette etaten enda bedre i stand til å fokusere på en tettere dialog med medarbeiderne, finne årsakene til kort- og langtidsfraværet og sette inne alle mulige tiltak overfor den enkelte så tidlig som mulig for å unngå fravær fra arbeidsplassen. Hensikten er også å følge med de oppgaver som IA – avtalen pålegger arbeidsgiverne.

Korttidsfraværet i organisasjonen må også sees på for å kunne redusere det psykososiale fraværet. Forskning har vist at 35 % av sykefraværet i Norge er psykososialt fravær, og det vil være grunn til å tro at dette resultatet også er gjeldende her.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Gjennomføre samhandlingsreformen/meldingsløftet	X	x	x	X
Mål 2: Fokus på sykefravær	X	x	x	X
Mål 3: Kompetanseheving for å sette fagpersonell i stand til å møte nye fremtidige utfordringer.	X	x	x	X

5.1 Tjeneste: Kommunelege

STATUS/UTFORDRINGER

Tjenesten skal spre opplysning og øke interessen for hva den enkelte selv kan gjøre for å fremme egen trivsel og sunnhet. Det skal sikres best mulig kvalitet på kurative helsetjenester samtidig som vi har god tilgjengelighet til tjenesten.

Området helsetjenesten består av legetjenesten, smittevern og miljørettet helsevern. Legetjenesten utøves gjennom Reine kommunale legesenter og Legevakta er lokalisert til Lofoten Sykehus, Gravdal. Dette er en interkommunal legevakt i samarbeid med Flakstad kommune og Vestvågøy kommune.

Legevaktsamarbeid

Legevakt finansieres ved tilskudd fra medlemskommunene, beregnet beløp pr innbygger

ganget med folketall. I tillegg til prisøkning på 3 % som følge av ordinær lønns- og prisvekst er det lagt inn for økning av personell og for nødnett.

Det er pr nå ikke ansatt kommunelege 2 etter at den forrige sluttet i februar 2013. Det har vært benyttet vikar fra byrå i 2014. Etter vedtak budsjett 2014 ble det forsøkt å få til samarbeid med Flakstad om en legestilling. Dette lot seg ikke gjøre og derfor er det lagt inn en økning tilsvarende 50 % stilling i budsjettet.

Nødnett

Helse og omsorgsdepartementet har vedtatt at det skal bygges ut nytt landsdekkende nødnett, som skal erstatte dagens helse radionett og politiets og brannetatens samband. Oppstart for dette er planlagt til høsten 2014, men er ikke på plass ennå. Det kreves mye planlegging, organisering, nytt utstyr og opplæring før nødnett er på plass. Utstyret dekkes av staten, men legevakten må selv ta utgiftene med lokal planlegging, bygningsmessig tilpasning, teknisk klargjøring og opplæring av personell.

Samhandlingsreformen vil gi en del tilleggsoppgaver og ikke minst flere og større oppgaver på kommunehelsetjenesten. Mye er uklart og vanskelig oversiktlig fremover. Det blir derfor vanskelig å konkretisere dette, også fordi de økonomiske følgene av reformen ikke er avklarte.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Samfunnsmedisinen/ miljørettet helsevern Revidere planverket	x	x		
Mål 2: Sikre en faglig god tjeneste til beste for brukerne.	x	x	x	x
Mål 3: Gjennomføre meldingsløftet	x			

5.2 Tjeneste: Hjemmetjeneste

STATUS/UTFORDRINGER

Hjemmetjenesten har i økende grad fått barn og ungdom som pasienter i hjemmesykepleien. Flere av disse barna/ungdommene har behov for tjenester som støttekontakt, avlastning og omsorgslønn.

Samhandlingsreformen medfører flere kompliserte pasientforløp enn tidligere, som krever mye bistand og koordinering.

Det er en økende trend at flere pårørende ønsker å pleie sine nærmeste som trenger omfattende bistand gjennom omsorgslønn.

I tillegg er det et økende antall eldre som er enslig og søker støttekontakt. Dette har vært utprøvd en periode og man erfarer at den enkelte øker livskvaliteten merkbart med minimal innsats.

Etter vedtak budsjett 2013, ble det en avdelingsleder for hjemmetjenestene og Rus- og psykiatritjenesten. En samkjøring av disse avdelingene hvor personalressursene utnyttes på tvers vil være det optimale.

I tillegg har vi andre med særskilte behov som i dag får tjenester, og andre som vil komme til.

Hjemmebaserte tjenester – et samlebegrep

Serviceboligen på Sørvågen har heldøgnsbemanning, men ingen mulighet til å yte tjenester til hjemmeboende brukere.

Dette fordi de ikke kan forlate boligen unntatt sammen med boligens brukere, som for eksempel til butikk, fotpleier, frisør, lege og tannlege m.m.

Slik bemanningen er på Serviceboligen i dag er det ingenting å spare inn, da de til enhver tid er alene på jobb.

Hjemmesykepleien; samt BPA, støttekontakt, hjemmehjelp og omsorgslønn

Her har det vært en økning i 2014. Der er kommet til flere brukere som har behov for disse tjenestene, og behovet vil være økende i årene framover. Disse oppgavene er lovpålagt, og vurderes etter hvilke behov brukerne har.

Dette er tjenester som er uforutsigbare da behovet kan variere gjennom året. Det kan være ved at det kommer søknad om for eksempel støttekontakt hvor søker helt klart har krav på den typen tjeneste, og det da fattes vedtak deretter.

Rekruttering av kvalifisert personale, beholde kvalifisert personale.

Den største utfordringen vi har og har hatt de siste årene er mangel på kvalifisert personale, vakanser og stort sykefravær. Dette gjør seg mer gjeldende nå når pasienter blir tidligere utskrevet fra sykehus og har behov for mer komplekse tjenester fra kommune. Derfor er det viktig å rekruttere personale med kvalifikasjoner her.

Rådmannen foreslår å redusere bemanningen i hjemmebaserte tjenester med til sammen 1, 5 årsverk. Konsekvensene av dette kan gi "ventelister" på tjenestene, som hjemmehjelp og hjemmesykepleie. Tildeling av støttekontakt og omsorgslønn/BPA må vurderes nøye før det tildeles.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Innføring av meldingsløftet	x			

5.3 Tjeneste: Psykiatritjenesten

STATUS/UTFORDRINGER

Det er i løpet av budsjettåret 2014 meldt økt behov ressurskrevende brukere. Dette utløser et behov for økt kommunal egenandel, og forutsettes løst gjennom toppfinansieringsordningen knyttet til ressurskrevende tjenester.

Denne regelendringen innebærer for Moskenes kommune mindre i tilskudd for 2013. Dette er lagt til grunn i rådmannens forslag også for 2014.

Ressurskrevende tjenestemottakere

Det er blitt avsatt midler til dekning av ressurskrevende tjenester. Dette er kostnader som kan variere fra år til år, og behovet må revurderes årlig.

Det finnes en statlig tilskuddsordning for særlig ressurskrevende tjenester som dekker noe av kostnadene.

Tilskudd ressurskrevende tjenester

Man kan søke statlig tilskudd for ressurskrevende tjenester der hvor brukerne er yngre enn 67 år. Man kan kun søke tilskudd for direkte brukerrettet bemanning og hvor kostnadene er over innslagspunktet som for 2015 er stipulert til kr 1 043 000,-. 80 % av kostnadene utover dette dekkes.

Ettersom dette utløser økte utgifter, vil den reduksjon en gjør på andreenheter i helse- og omsorgssektoren ikke gi uttelling på budsjettet. Dette er tjenester som er lovpåbelagt og da må kommunen ta de nødvendige utgiftene. Det vil nok i årene framover bli et økt behov for disse tjenestene ut fra det en ser i dag.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Inngå samarbeid og samarbeidsavtaler innenfor fellesområder som rehabilitering, psykisk helse og rus	x	x	x	x
Mål 2 Innføring av meldingsløftet	x			
Mål 3 Kompetanseheving – Rekruttering Sikre god medarbeidertilfredshet Faste stillinger – større stillingsprosenter Tilpasse bemanningen etter behovet Redusere sykefraværet	x	x	x	x

5.4 Tjeneste: Institusjonstjeneste med Kjøkken/Vaskeri/Renhold

STATUS/UTFORDRINGER

Institusjon

Aldrende befolkning gir større grad av kognitiv svikt, blant annet demens sykdom med økt behov for tjenester. Samhandlingsreformen har ført til at sykere pasienter skrives ut fra sykehus til institusjon. Institusjonstjenesten opplever forventninger om tjenester med høyere kvalitet og større behov for informasjon til pårørende. Høyere andel 90 åringer gir økt risiko for behov på institusjonsnivå. Det er behov for høyere kompetanse fordi vi gir tjenester til sykere pasienter og mange dør på institusjon.

Fra høsten 2012 har behovet for sykehjemsplasser vært lavere enn tidligere. Det har vært gjennomført reduksjon i bemanningsbehovet i løpet av 2013 og 2014 i forhold til dette. Konsekvensene av dette er at bemanningen er så lav at det ikke er tilrådelig å redusere mer. Dersom det blir økt behov for tjenester og pågangen fra utskrivningsklare pasienter blir stor har en ingen mulighet for å dekke dette uten å øke bemanningen.

I 2014 har vi i utgangspunkt ikke leid inn personale ved korttidsfravær på dagtid. Deler av året har vi hatt underbelegg i sykehjemmet og da har dette fungert bra. Med full sykehjemsavdeling, har imidlertid slitasjen på de ansatte vært stor og vi har måttet vurdere innleie fra dag til dag. Dette er også tilfelle for kjøkkenet hvis korttidsfraværet strekker seg over flere dager. Redusert bemanning er ikke mulig i helger, på kvelden eller på natt.

Alarmsentralen for trygghetsalarmene har ikke fungerer tilfredsstillende. Gjennom flere år har det vært snakket om utskifting til annen løsning. Trygghetsalarmtjenesten er knyttet til vaktentralen som formidler behov for nødvendig hjelp til sykehjemmet. Alarmen skal medvirke til å skape trygghet og sikkerhet for brukere av tjenesten.

Tjenesten utfordres mer og mer på alternative trygghetsalarmløsninger ettersom det som oftest ikke legges inn analoge linjer i nye boliger. Alternativet til den tradisjonelle trygghetsalarmen er en mobiløsning via GSM – nettet. På lengre sikt bør det utredes muligheter for å koble på flere typer alarmer, eksempelvis fallalarm, brannvarsling, bevegelsesalarm og lignende.

Kjøkken/Vaskeri/Renhold

Ved kjøkken, vaskeri og renhold må det fra dag til dag vurderes nødvendig innleie. Vi har hatt flere dager med mindre eller uten bemanning. Resultatet er at deler av sykehjemmet ikke får nødvendig renhold, der blir opphopning av skittentøy og renholdsrutiner ved kjøkkenet må flyttes på eller utgå. Andre ansatte må være behjelpelig ved vareleveranser til kjøkkenet eller vaske i renholders fravær.

Sentralkjøkken har hatt tilsyn og der er ulike pålegg som teknisk etat har tatt videre. I tillegg er det utstyr som må erstattes, potetskreller og reparasjon av komfyr / kokeplater. Nå er komfyren delvis erstattet av en damp ovn, men vi må ha komfyr og koketopp som kan kobles til aggregat i tilfelle strømbrytning.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Gjennomgang av rutiner og prosedyrer, oppdatering	x	x		
Mål 2: Potetskreller og reparasjon av komfyr.	25 000			
Mål 3 Solskjerming, midler fond	x	x	X	
Mål 4: Førstehjelpskursing/ basal hjerte - lungeredning, hjertestarter, opplæring CVK.	x			
Mål 5: Trygghetsalarm (innhent tilbud høst 2015). Pris usikker.		x		
Mål 6: Innføring av meldingsløftet				

5.5 Tjeneste: Helsesøster

STATUS/UTFORDRINGER

Helsesøstertjenestens hovedoppgaver er:

- skolehelsetjeneste, helsestasjonsvirksomhet, utenlands vaksinerings, i dette inngår helsesøstertjenester for småbarnsfamilier, skoleelever og barnehager.

Helsesøsteren har en vid pasientgruppe. utfordringene framover er flere unge med mer krevende diagnoser, og behov for flere tjenester.

Det skal arbeides for å forebygge sykdom blant barn og unge, og øke deres evne til å ta vare på egen helse og mestre utfordringene i livet. Skolehelse og arbeid med barn og unge samt psykiatri er prioriterte områder. Det forutsettes tverrfaglig innsats.

BUDSJETT HELSE OG OMSORG:

Hele sektorens bruttoutgift var i regnskapet for 2013 på 45,2 mill kr, mens nettoutgift var 29,1 mill kr.

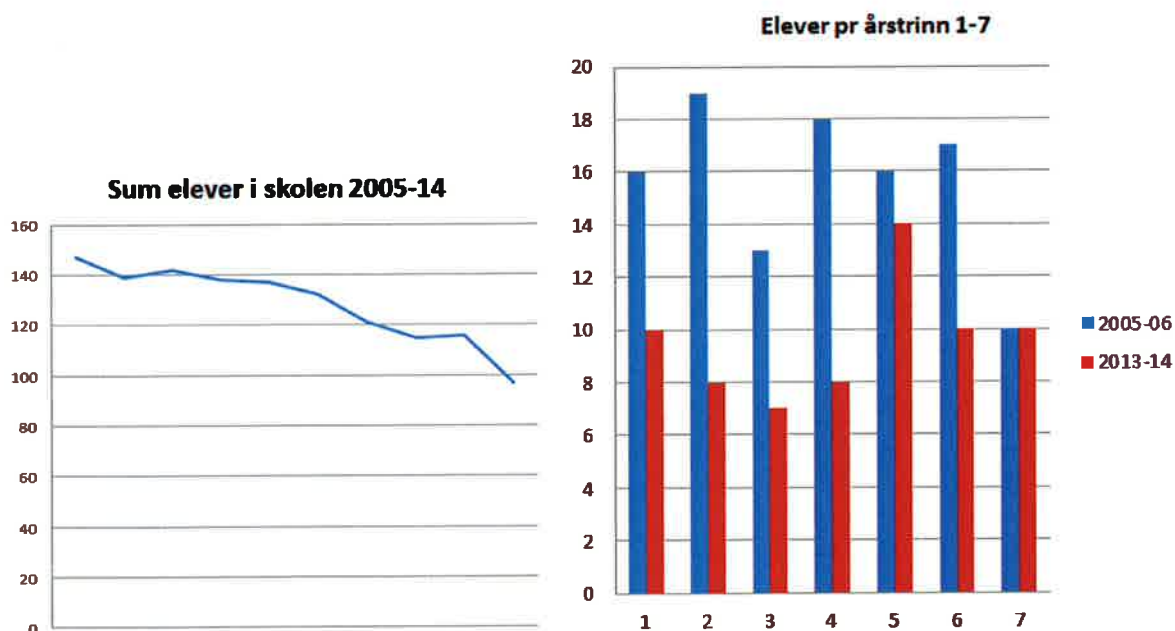
Tjeneste Helse og omsorg	Bud 2014	Bud.2015	Bud.2016	Bud.2017	Bud.2018
Utgifter	35 747 020	49 042 305	49 042 305	49 042 305	49 042 305
Inntekter	-10 363 400	-16 263 400	-16 263 400	-16 263 400	-16 263 400
Ramme	25 383 620	32 778 905	32 778 905	32 778 905	32 778 905

6. Sektor Oppvekst og kultur

Fra tidligere ligger det en føring om at Oppvekstetaten er avhengig av at alle som jobber innen oppvekst, får til en god samordning for å kunne gi barn og unge de kommunale tjenester de har krav på. Derfor er det særdeles viktig at det er godt samarbeid mellom alle som har barn og unge som sin målgruppe.

Til tross for flere innvandringsbarn / tilflyttere, har vi et synkende barnetall. Elevtallet i skolen er nå under 100. Det betyr gjennomsnittlige årskull på 10. Prognosene framover tilsier ikke en endring på dette området.

Når elevtallet går ned så vil kommunen motta mindre penger gjennom rammeoverføringene, fordi hver enkelt grunnskoleelev påvirker ressurstilgangen.



Diagrammet over til høyre viser forskjellen i årskull mellom skoleåret 2005-2006 og 2013-2014. På de første årstrinnene i skolen er det noen kull som er halvert i denne tidsperioden.

6.1 Tjeneste: Grunnskole

STATUS/UTFORDRINGER

Grunnskolen har mange utfordringer i hverdagen. Til tross for nedgang i elevtallet, har vi de siste årene fått flere elever med behov for spesialpedagogiske tiltak i tillegg til fremmedspråklige elever. Dette er krevende både pedagogisk og økonomisk. Største utfordring nå er å skaffe pedagogisk personell når "akutte" tiltaksbehov oppstår.

Sørvågen skole har vært omorganisert flere ganger etter hvert som elevtallet har sunket. Med utsikter til at elevtallet permanent vil ligge under 100 i den nærmeste tiden så er utfordringen for kommunen å tilpasse driften i forhold ressursene.

Det er fra skolen påpekt at det er uheldig med strukturering slik en får fådelt (sammenslåtte klasser) på årstrinnene, særlig over 7. klasse.

Det påpekes at de forslåtte kutt i oppvekstsektoren er lite forsvarlig og til dels går utover de svakeste. Sammenslåing av klasser, færre timer til tiltakselever og generelt mindre lærertid til den enkelte. De ansatte er frustrerte og slitne av de stadige kutt og nedbemanninger til tross for de utfordringer en har i hverdagen.

Grunnskolen i Moskenes merker seg ikke ut med høyere driftskostnader enn sammenlignbare kommuner, bortsett fra omfanget av spesialundervisning der kommunen har en svært høy andel av elever som får slik undervisning.

Nøkkeltall for grunnskolesektoren

Reviderte tall per 13.08.2014	Moskenes	Kostra-gruppe 06	Nordland	Landet uten Oslo
Netto driftsutgifter grunnskolesektor per innbygger				
Nto dr utg grunnskole, per innbygger	13 711	16 818	13 236	12 291
Nto dr utg til grunnskole (202), per innbygger	9 533	12 893	10 599	9 843
Nto dr utg til skolefritidstilbud (215), per innbygger	240	358	267	175
Nto dr utg til skolelokaler (222), per innbygger	3 938	3 143	2 137	2 027
Dekningsgrader				
Andel elever i skolen som får spesialundervisning	22,4	10,7	10,2	8,4
Skolefritidstilbud				
Andel innbyggere 6-9 år i kommunal SFO	36,1	48,1	51,2	60,3
Andel elever i kommunal SFO med 100% plass	92,3	38,6	52,6	55,2
Andel av 6 åringer som fortsetter i SFO andre året	100,0	97,7	91,4	95,0
Produktivitet / enhetskostnader				
Lønnsutgifter til grunnskolesektor, per elev	92 430	119 127	91 081	80 645
Dr utg til undervisningsmateriell, per elev	849	2 158	1 486	1 378
Dr utg til inventar og utstyr, per elev	511	1 196	865	840
Korrigerte brutto dr utg til SFO, per komm. bruker	38 526	28 772	28 061	25 631
Korrigerte brutto dr utg til skolelokaler, per elev	38 218	27 446	17 259	15 232
Personell				
Andel avtalte årsverk i grunnskolesektor	22,6	19,8	23,9	25,0
Andel lærere som er 40 år og yngre	6,7	35,5	35,9	41,3
Andel lærere som er 50 år og eldre	80,0	37,1	34,3	33,3
Andel lærere som er 60 år og eldre	26,7	11,5	11,1	12,2
Andel lærere i heltidsstilling	53,3	59,3	67,1	62,2
Andel lærere med universitets-/høgskoleutdanning og pedagogisk utdanning	80,0	85,0	86,6	87,1

(Kilde: SSB, kostragr 6 er kommuner som er sammenlignbare med Moskenes)

Det er ellers verdt å merke seg at Moskenes har høyere kostnader til skolelokaler enn andre kommuner.

Ellers er skolens oppgave å følge opp alle elever og gi dem den undervisning de har krav på. Målet er også å gjøre det bra på nasjonale prøver. Her bør målet være å ligge høyst i Lofoten. Skolen går nå over fra Ny Giv (opplegg for 10.kl) til den nye satsingen som kalles UIU/ungdomsskole i utvikling. Her er det bestemt at hele skolen skal være med da lærere ofte blir benyttet så vel på lave som på høyere klassetrinn.

Skolen har store utfordringer, folk er slitne og rektor er særdeles bekymret for utviklingen og hvor lenge han kan stå i stillingen under de stadige endringer og nedskjæringer som skolen må gjennom.

For budsjettet 2014 ble det vedtatt tiltak for å kutte utgiftene, men noe av dette er reversert.

Det legges opp til svømmeundervisning i 4 mnd i 2015 , altså tilsvarende som i 2014. Rådmannen foreslår at barn og unge som leier basseng/gymnastikksal ikke skal betale vederlag når aktiviteten foregår i regi av idrettslag og foreninger som har barn og unge som målgruppe.

TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: "UIU" Ungdomsskole i utvikling.	35.000	40.000	40.000	40.000
Mål 2: Deltakelse på YOU-messa for 9. og 10.	7.500	7.500	7.500	7.500
Mål 3: Revidering av handlingsplan mot mobbing	x	x	x	x
Mål 5: Svømming i 4 mnd per år	170.000	170.000	170.000	170.000

6.2 Tjeneste: Barnehage

STATUS/UTFORDRINGER

Det legges til grunn i budsjettet at Moskenes kommune fra 1. januar 2015 har overtatt driften av Sørvågen barnehage, og at kommunen da driver to barnehager under felles administrativ ledelse.

Prognose til høsten 2015: Barnehagene har venteliste med 6 barn som ønsker plass i 2015. Prognosene viser at det fra august 2015 frigjøres barnehageplasser til å dekke dette behovet. Det forventes også at det frigjøres plasser ved at barn fyller 3 år i løpet av driftsåret, og at inntak fra venteliste gjøres fortløpende fra januar 2015.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Ivareta lovkrav om barnehagedekning	X	x	x	X
Mål 2: Vurdere barnehagestruktur	X			

6.3 Tjeneste: Kulturskole

STATUS/UTFORDRINGER

Kulturskolen var gjennom store deler av 2013 preget av usikkerhet omkring tilbud og lærekrefter. I skoleåret 2013-14 har det vært forsøk med å kjøpe tjenester fra andre kommuner.

Målet er at kommune skal opprettholde kulturskoleaktiviteten som egen enhet.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2017
Mål 1: Rekuttere ny kulturskolerektor til skoleåret 2015-16	x	-	-	-

6.4 Tjeneste: Reiseliv

STATUS/UTFORDRINGER

Reiselivsnæringen er svært viktig for Moskenes kommune. Som største næringsvirksomhet etter fiskeri er reiselivet en viktig bidragsyter for arbeidsplasser/skatteinntekter og aktivitet i kommunen.

På budsjettet er det ført over lønnsmidler fra kultur (teknisk oppretting). Drift av kommunalt turistinformasjonskontor er forutsatt på samme nivå som tidligere, dog er dette avhengig av etablering av kontor i nye lokaler enten på ferjestedet Moskenes eller annet sted i kommunen.

6.5 Tjeneste: Kulturaktiviteter med kommunestøtte

STATUS/UTFORDRINGER

På dette området er det ikke lagt opp til videre satsning fra kommunens side i 2015.

6.6 Tjeneste: Voksenopplæring

STATUS/UTFORDRINGER

Behovet for opplæring av fremmedspråklige fikk en dramatisk nedgang i løpet av 2013.

Norsk kurs og kurs i samfunnskunnskap er avviklet med kun en handfull personer.

Vi annonserte både med oppslag og brev til arbeidsgivere, men folk meldte seg ikke.

Fra oktober 2013 la vi midlertidig ned driften og overførte den ansatte til skolen.

I 2014 har situasjonen ikke endret seg vesentlig, og en legger dette til grunn også for budsjettåret 2015.

"Følgende grupper har ikke rett til gratis opplæring, men har plikt til å gjennomføre lovpålagt opplæring i norsk og samfunnskunnskap:

- *Arbeidsinnvandrere utenfor EØS/EFTA-området*
- *Familiegjenforente med arbeidsinnvandrere utenfor EØS/EFTA-området*

Det er kun personer mellom 16 og 55 år som har plikt til å delta i opplæringen.

Følgende grupper har verken rett eller plikt til opplæring i norsk og samfunnskunnskap:

- *Midlertidig oppholdstillatelse som ikke danner grunnlag for permanent oppholdstillatelse (eks. student, au pair osv)*
- *Opphold etter EØS/EFTA-regelverket*
- *Nordiske borgere*
- *Norske borgere*

Dette betyr at kommunen ikke har ansvar for å tilrettelegge for norskundervisning for disse gruppene".

6.7 Tjeneste: Bibliotek

STATUS/UTFORDRINGER

I tråd med andre forslag om innsparinger og budsjett 2014, kan en redusere stillingsstørrelsen på biblioteket fra 50 til 25 % fra andre halvår 2015. Dette vil medføre at biblioteket bare blir åpent en gang pr. uke, og det kan bli en utfordring å få noen til å jobbe med så lav stillingsprosent.

BUDSJETT OPPVEKST:

Tjeneste Oppvekst	Bud.2014	Bud.2015	Bud.2016	Bud.2017	Bud 2018
Utgifter	19 843 425	18 042 127	18 342 127	18 342 127	19 342 127
Inntekter	-2 861 383	-2 166 519	-2 166 519	-2 166 519	-2 166 519
	16 982 042	15 875 608	16 175 608	16 175 608	16 175 608

7. Sosiale tjenester / NAV

Rådmannen foreslo i fjor en samlokalisering mellom NAV Moskenes og NAV Flakstad, hvor det etter saksfremlegg ble gjort ulike vedtak i kommunestyrene i Moskenes og Flakstad. Fylkesdirektøren sier i brev av 30.04.2014 at «NAV Nordland er av den oppfatning at ett felles kontor for de to kommunene ikke vil gi innbyggerne i respektive kommuner den service og oppfølging som er nedfelt i NAV-loven, og kan ikke anbefale en slik løsning». NAV Nordland ønsker å avslutte eksisterende samarbeid med NAV-kontorene i Vest-Lofoten, der NAV-leder i Vestvågøy også har vært NAV-leder for NAV Moskenes og NAV Flakstad. Som erstatning for fellesavtalen ser fylkesdirektøren det som mest hensiktsmessig å etablere selvstendige NAV-kontorer med egne NAV-ledere i hver av de tre kommunene. Dette vil tilfredsstillende kravene til drift, organisering, styring og forutsigbarhet. Samtidig vil kravene til regional samordning bli ivaretatt gjennom Tjenesteområdemodellen, hvor NAV Vestvågøy er hovedkontor for Lofoten.

NAV Moskenes har 3 stillingshjemler, 2 statlige og 1 kommunal. De siste årene har kontoret vært bemannet i 2 ½ av de 3 stillingshjemlene.

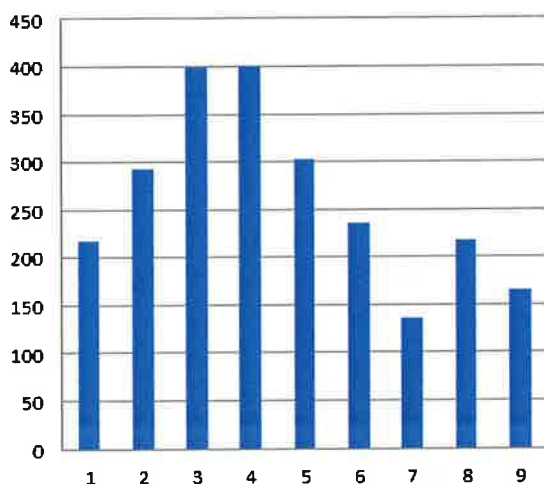
Nav Moskenes utfordres ift sesongbetont arbeidsledighet – da spesielt fiskeri og turisme. Vi har også en del «drop out» som vi samarbeider tett med den fylkeskommunale Oppfølgingstjenesten om. Arbeidsmarkedet i Moskenes er begrenset, slik at det er en utfordring å finne gode tiltaksplasser. Nav sitt mål er å få mennesker raskeste vei tilbake til arbeid – enten du er arbeidssøker, sykemeldt eller permittert.

Nav-Moskenes har et godt samarbeid med de andre NAV kontorene i Vest-Lofoten. Kontoret har et sterkt fokus på å skaffe arbeid først slik at mennesker ikke havner på passive ytelser. Dette gjenspeiler seg spesielt i sosialbudsjettet. Jo flere vi kan få i arbeid eller aktivitet – jo færre på stønad. Dette betyr at vi følger opp brukere ift andre systemer og ikke sosialsystemet. Dette er selve kjernen i Nav «Arbeid først.»

Nav Moskenes er også en del av TO - Lofoten (Tjenesteområdet innbefatter Moskenes, Flakstad, Vestvågøy og Vågan). Nav leder i Vestvågøy er leder for TO Lofoten. Her samhandler vi i hovedsak om markedsarbeid og tiltaksarbeid.

Alle kontorene har faste møter med Nav Nordland hver måned over video – hvor vi redegjør for resultatoppnåelsen i hht faste måleparametere jfr. målekort.

Netto utg øk sosialhj 2005-13



Diagrammet viser utviklingen i økonomisk sosialhjelp utbetalt fra Moskenes kommune i perioden 2005-13.

STATUS/UTFORDRINGER

Vi har fortsatt sterkt fokus på å prioritere alle ungdommer under 25 år. Disse skal hente sin første lønn gjennom arbeid/aktivitet og ikke via passive ytelser.

Det er også et sterkt mål å få sykemeldte så raskt som mulig tilbake i arbeid.

Videre satser vi på en økt kontakt med arbeidsmarkedet, slik at vi vet hvordan arbeidsmarkedet fungerer sett opp mot de brukerne vi ønsker å formidle. Vi er nå i gang med et opplæringsprogram for arbeidsrettet brukeroppfølgning – som er et systematisk verktøy i alt oppfølgingsarbeid Nav skal gjøre. Dette er standard og gjelder for hele landet og skal kvalitetssikre det arbeidet NAV gjør. Du skal få den samme hjelpen – uansett hvor i landet du oppholder deg.

Nav Moskenes lå tidligere under gamle A-etat på Leknes – slik at oppgaver som følger med arbeidsrettet brukeroppfølgning (marked, tiltak etc) trenger vi mer kompetanse på. Denne kompetansehevingen er vi startet på.

Arbeids- og sosialdepartementet har bedt kommunene gi innspill knyttet til økonomiske og administrative konsekvenser av forslaget om *plikt til å stille vilkår om aktivitet ved tildeling av økonomisk stønad – endring i lov om sosiale tjenester i arbeids- og velferdsforvaltningen §20*. Det ble sendt felles høringsbrev fra NAV Vestvågøy, Flakstad og Moskenes hvor vi mener at vi i utgangspunktet har de nødvendige fullmakter vi trenger gjennom lovverket slik det er i dag, til å følge opp, stille vilkår og til å sanksjonere ift. mennesker som søker økonomisk sosialhjelp. Dersom det blir ending i loven, forutsettes det at det følger økonomiske midler med som vil gjøre oss i stand til å opprette nødvendige tiltak.

8. Sektor Teknisk og Serviceetaten

ETATSJEFENS INNLEDNING

Teknisk og serviceavdelingen ble sammenslått til en enhet fra 01.04.2013.

Enheten fikk betegnelsen Teknisk- og Serviceetaten

Enheten består av 8.75 årsverk for delt på administrasjon og drift.

Administrasjonsenheten er i ansvarlig for: Veiledning, saksbehandling, politisk utvalg, arkiv, post/sentralbord, skanning, oppfølging av GAB/Matrikkel, planarbeid, valgansvarlig, bostøtte, startlån og nærings saker.

Det anbefales også at det investeres i bærbare nettbrett slik at alle saksdokumenter sendes elektronisk. Dette vil spare portoutgifter.

Etaten har fortsatt stort etterslep i saksbehandling. Dette fordi mye av tiden har gått med til saksbehandling av flere år gamle saker.

Kommuneplanens arealdel er ikke på alle områder sammenfallende med kartdelen. Dette er et arbeid som er delvis igangsatt men vil bli tatt opp igjen i løpet av våren.

Stilling som planstrategiarbeider er ansatt i Moskenes og er med bakgrunn i lange perioder med manglende rådmann blitt «plassert» ved etaten.

Driftsenheten er ansvarlig for 9 kommunale større bygg, 36 utleieenheter, basseng, 5 kaier hvorav en ISPS godkjent havn, veier, vann, avløp, frakt hjelpemidler, vedlikehold/instruksjon av hjelpemidler, gatelys, brann og driftsutstyr.

Driftsenheten i tillegg ansvarlig for brøyting av kommunens vestre del. Det er fortsatt ønskelig at feiertjenesten i kommunen blir tatt "hjem" i planperioden, denne ordningen er dyr for kommunen og opprettholder kompetanse i andre kommuner som kommunen kunne nyttegjørt seg i egne kommune. Kombinasjon av feiing /vedlikehold.

STATUS/UTFORDRINGER PLAN/BYGGESAKER/GEODATA

Moskenes kommunes innføring av eiendomsskatt har avdekket at enhetens oppgaver innen dette feltet er langt mer omfattende enn tidligere antatt.

Enheterens utfordringer er saksbehandlingstid, og at kommuneplanens arealdel/reguleringsplaner ikke er i samsvar med kartdel, dette arbeidet er som sagt igangsatt..

Etaten har i hatt og vil få stor nytte av at avd. ing. har deltatt på en del matrikelopplæring noe som bidrar til at oppmålingsarbeider igjen kan foretas av etaten.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Styrke kompetansen innen administrasjon Ny plan og bygningslov, matrikeloven	30.000	30.000		

Kommunale veier:

Enheterens utfordringer er saksbehandlingstid, og at kommuneplanens arealdel / reguleringsplaner ikke er i samsvar med kartdel.

På eiendoms og matrikkel siden har innføring av eiendomsskatt avdekket stort behov for opprydding.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Overholde saksbehandlingsfristene	x	x	x	x
Mål 2: Oppgradering av planverket	x	x	x	x

STATUS/UTFORDRINGER KOMMUNALE BYGNINGER

Enheterens oppgaver innenfor dette området omfatter drift og vedlikehold av kommunens bygningsmasse etaten har fått ansvar for drift av to nye bygg .

Det er en overordnet utfordring å utbedre store deler av takene på flere av kommunens bygninger, spesielt takene på serviceboligene, hvor det er betydelige lekkasjer.

Dette er bygg hvor konstruksjonsfeil er registrert, og skader er oppstått.

Servicebolig Sørvågen har fått nytt tak i 2014

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Se egen vedlikeholdsplan for bygg 2014 - 2018	1306.500	15550.000	300000	522500

Alternative tiltak:

En kan velge å redusere vedlikeholdsarbeidet og kun utføre utbedring og vedlikehold av bygninger i begrenset omfang. Konsekvensene av dette blir at bygningene kan bli totalskadd og ubeboelig.

Bassengdrift:

Redusere temperaturen fra 30 grader til 27 – 28 grader. Dette kan gi litt besparelse på strøm og skolebarna får svømmeundervisning. Stenge bassenget – Besparelse på strømuttergifter og driftspersonell, undervisning til skolebarn utgår.

STATUS/UTFORDRINGER – VEI/SAMFERDSEL

Kommunale veier bærer preg av manglende vedlikehold i en årrekke. Behovet for midler til vedlikehold er derfor stort.

Tidligere asfalterte veier, er i så dårlig stand, at en bør vurdere å ta bort asfalt og at veiene gruses. Teknisk drift brøyter vestre del av kommunen for vintersesongen 2015 – 2017, og det at Moskenes kommune nå har valgt anskaffelse av utstyr gjør at etaten også kan utføre somrervedlikehold på en lagt rimeligere måte.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: For å få en forsvarlig veistandard, vil flere av kommunens veier bli reasfaltert, samt grusveier får en heving av standard, eventuelt asfalteres der det anbefales.	300.000	280.000	280.000	280.000
Mål 2: Utlyse ny kontrakt for vedlikehold for østre del av kommunen. Kommunen går til innkjøp av eget utstyr, og utfører selv vintervedlikehold i vestre del av kommunen.	890000			
Mål 3: Prosjekt gatenavn og husnummer.	100000			
Mål 4: Brytning Moskenes rådhus og overbygg teknisk rom rådhuset	Sjekkes, antatt kostnad 100000			

Alternative tiltak/Konsekvenser:

Redusere alt av vedlikehold av veier, grus, asfalt, lapping. Konsekvens enda dårligere veier. Moskenes kommune kan vurdere å tilbakeføre til private veier som kommunen tidligere har overtatt. Avsette midler til private som de kan søke på. Overføre alle kostnadene til private langs veistrekningen.

Veiene oppgraderes ikke. Dette kan på sikt gi innsparing på veivedlikeholdsbudsjettet men kommunen kan risikere å bli erstatningsansvarlig for skade på kjøretøyer og nødetater kommer ikke frem.

STATUS/UTFORDRINGER – VANN OG AVLØP

Vann

Reine vannverk forsyner området fra Reine til Hamnøy.

Reine vannverk er tilkoblet varslingsanlegg, slik at kommunens ansatte varsles når noe uforutsett hender. Plikt om vannleveranse. Vannverket leverer vann til bolighus, fiskeindustri, turistanlegg, sykehjem, barnehage, rådhus, eldreboliger, serviceboliger, servicekai, flytebrygger, etc. Gradvis oppgradering av ledningsnettet har medført sikrere forsyning av vann til vannverkets abonnenter.

Enda gjenstår en god del for å sikre en sikker og stabil vannforsyning til alle abonnentene. Området Sakrisøy - Hamnøy har vært særlig utsatt, pga. slitasje av ledningsnett, som medfører hyppige reparasjoner. Nytt ledningsnett Rundkulten – Skagen etablert høsten 2014. Vann er selvkostprinsipp, og opparbeiding av fondsmidler er nødvendig for å møte framtidige utfordringer innen denne sektoren.

Varsling om stenging etc. kan sendes på SMS. På dette området foreslår etaten inndekning ved å øke avgiftene (jfr. forslag til nytt avgiftsregulativ)

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Fortsatt levere godkjent vannkvalitet etter krav				

fra Mattilsynet. Internkontroll.	X	X	X	X
Mål 2: Sammekoble 3 tomers ledningsnett Hamnøy	250000			
Mål 3: Utskifting, etablering av kummer, for å sikre vannforsyning, samt redusere risiko av manglende vannvannforsyning til abonnenter (bruk av fondsmidler - selvkost).	150000	100.000	50.000	50.000

Avløp

Det er etablert nye avløpsstasjoner på Å.

Disse fungerer ikke optimalt, med manglende vann innlagt i stasjoner i henhold til HMS.

En del av stasjonene er av eldre dato, og trenges oppgradering. Avløpsnett er av varierende kvalitet med de problemer det medfører.

En del av avløpsstasjonene er tilkoblet varslingsanlegg.

Avløp er selvkostprinsipp, og opparbeiding av fondsmidler er nødvendig for å møte framtidige utfordringer innen denne sektoren.

Med den pågang som vi har registrert i forbindelse med reiselivøkningen i kommunen vil prosjektering og etablering av utvidet avløpsnett på Hamnøy være et overordnet mål. Viser for øvrig til forslag til nytt avgiftsregulativ.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Ferdigstille PS 1 Å	X			
Mål 2: Oppgradering av eldre stasjoner. Ledningsnett. HMS, bygg, pumper, varslingsanlegg	200.000	150.000	50.000	50.000
Prosjekt avløpsnett, Hamnøyområdet	250.000			

STATUS/UTFORDRINGER – BRANN OG FEIING

Brann- og redningssjefen har framlagt sitt forslag til budsjett for 2015 og denne tekstdelen vedlegges. Forslaget inneholder ønske om sterk økning i rammen, men i rådmannens budsjettforslag er det bare lagt opp til samme ramme som 2014.

Samlet sett viser SSB-kostra-tall at Moskenes har kostnader til brann- og redning som ligger litt i overkant av sammenlignbare kommuner/gjennomsnitt.

STATUS/UTFORDRINGER – BILER TEKNISK DRIFT

Teknisk drift disponerer i dag 2 biler. Mercedes sprinter, 1998 modell, og en Toyota Hiace 2007 modell. I tillegg bruker ansatte privat bil mot kjøregodtgjøring. Mercedes sprinter, 1998 modell, bærer preg av mye bruk, og bør utskiftes.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Innkjøp av nyere modell, Mercedes sprinter eller tilsvarende størrelse	200000	200000		

STATUS/UTFORDRINGER – GATELYS

Det er foretatt en gradvis utskifting av armaturer de siste år.

Imidlertid er det betydelig slitasje på utstyr, noe som i hovedsak kan skyldes klimaet vårt.

Vedlikehold av gatelys foretas av personell fra teknisk drift, samt en innleid elektriker.

Strømutgiftene er betydelige, da kommunen drifter og vedlikeholder ca 400 gatelys.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Sikre at gatelysene fungerer.	x	x	x	x
Mål 2: Utskifting av lysarmaturer	70.000	70.000	70.000	70.000

Alternativt tiltak:

Moskenes kommune betaler i dag for alle gatelys med eller uten fotocelle.

Ikke vedlikeholde gatelys. Slukke alle lysene. Dette kan skje ved sonevis utkobling utført av teknisk drift samt innleid elektriker.

STATUS/UTFORDRINGER – STRØMFORBRUK

Moskenes kommune har et stort strømforbruk i kommunale bygg.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Bevisstgjøring om strømbesparelse	x	x	x	x
Mål 2. Montere ledbelysning m/sensorer i tekniske rom, korridorer, toalett pris. RS 1400,- pr lys.	x	x	x	x

Konsekvens:

Investere, for på sikt å spare betydelig på strøm.

STATUS/UTFORDRINGER – KOMMUNALE KAIER/FLYTEBRYGGER

Kommunen har en hovedkai, Reine ytre havn, samt 3 mindre kaier, Vinstad, Rostad, Kirkefjord, Å.

Flytebrygger er etablert på Hamnøy, Vindstad, Reine og Sørvågen.

Promenadekai er bygget i Reine indre havn.

Teknisk drift har tilsyn og vedlikehold av disse.

Vindstad flytebrygge er den som ligger mest utsatt til i forhold til vær og vind.

Utskifting av kjettinger, fortøyninger til flytebryggene må prioriteres.

Flytebrygga på Hamnøy er i dårlig stand.

MÅL OG TILTAK

	2015	2016	2017	2018
Mål 1: Utskifting av fortøyningskjettinger	80.000	30.000	30.000	30.000
Mål 2. Reparasjoner, Hamnøy flytebrygge	100.000			

Konsekvenser:

Fortøyningskjettinger/landgang må prioriteres i planperioden, kjettinger kan slites med de konsekvenser det måtte medføre. Skulle det skje en ulykke her vil kommunen kan hende bli erstatningsansvarlig.

STATUS/UTFORDRINGER – FLAGGHEISING

Moskenes kommune flagger på alle offisielle flaggdager, samt konfirmasjon. Flagging har til i dag blitt tatt ut i form av avspasering av teknisk personell,

Flagging av offentlige bygg skal bare finne sted i tidsrommet 08.00 – 15.00 hele året.

Dette vil spare kommunen for utgifter til flagging, flaggstenger og avspasering.

STATUS/UTFORDRINGER – TURISTAVFALL/WC LEIRA

Det er i dag utplassert søppelbokser ved flytebrygger, gjestekaier, og andre strategiske steder på Hamnøy, Reine, Sørvågen og Å.

Dette er et tilbud til besøkende som kommer til vår kommune.

Disse boksene blir tømt tidlig hver morgen.

WC-Leira blir vasket på samme søppelrunde, samt at det blir tilsyn av flytebrygger.

Betalingskonvolutter tas inn. Timeforbruk, ukedager, er avspasert time for time.

Alternativt forslag:

Fjerne søppelinnsamling, vask WC-Leira.

Konsekvens: Ingen tar vare på søppel som blir etterlatt, og tilbud om offentlig toalett vil utgå.

Sparer på utgifter for tømning av container, samt timeforbruk for teknisk personell (ca 15.000 kroner).

STATUS/UTFORDRINGER – HELGEVAKTER (Uteavdelingen)

Helgevakter er en del av beredskapen til Reine vannverk, og kommunale avløpsanlegg.

UV-anlegg er koblet opp mot vakttelefon, samt viderekoblet til teknisk personell.

Dette for å sikre at det i helge/ høytider er teknisk personell tilstede i kommunen

Utgifter til helgevakt føres på selvkostregnskap VA.

Helgevakter er brukt til beredskap på VA sektor, samt om sommeren tar vakta overnevnte søppelrunde, tilsyn flytebrygger, samt vask av WC-Leira. Timeforbruk 2 timer.

Flesteparten av teknisk personell har tatt dette ut i avspasering.

Om vinteren brukes også helgevakta til utkalling ved kommunale bygg, når noe ekstraordinært oppstår. (Sykehjem, Serviceboliger, eldreboliger, utleiebygg.)

Snørydding av rømningsveier (sykehjemmet) er det helgevakta som utfører i helger/ høytidsdager.

Konsekvens:

Fjerning av helgevakt vil gi en økonomisk besparelse.

Beredskapen til Reine vannverk, plikt om vannforsyning vil svekkes, samt at der ikke vil være folk tilgjengelig til enhver tid ved problemer med vann/ avløpsanlegg.

Erstatningskrav fra private der kommunalt avløp har sviktet.

Brannvernberedskapen ved sykehjemmet vil svekkes hvis snørydding av nødutganger utgår.

	Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
	41 Økonomisjef			
	Andre salgs- og leieinntekter	36 327	0	0
	Overføringer med krav til motytelse	-110 186	0	0
	SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-73 859	0	0
	Lønnsutgifter	1 603 262	1 586 611	1 656 528
	Sosiale utgifter	319 121	354 276	365 743
	Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	78 183	70 000	120 000
	Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	156 715	130 000	135 000
	Overføringer	59 484	0	0
	SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	2 216 765	2 140 887	2 277 271

	42 Administrasjon rådmann			
	Andre salgs- og leieinntekter	-173 379	-272 500	-2 500
	Overføringer med krav til motytelse	-1 861 067	-603 000	-1 165 611
	Andre overføringer	-611 037	-320 000	-720 000
	Andre direkte og indirekte skatter	-32 628	0	0
	SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-2 678 111	-1 195 500	-1 888 111
	Lønnsutgifter	2 234 928	4 086 455	2 746 590
	Sosiale utgifter	473 988	746 127	578 598
	Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	1 068 123	813 501	836 627
	Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	665 800	0	0
	Overføringer	428 986	450 000	450 000
	SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	4 871 825	6 096 083	4 611 815
	Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-8 059	0	0
	Mottatte avdrag på utlån	-136 867	0	0
	SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER (E)	-144 926	0	0
	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	362	0	0
	SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	362	0	0
	RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	-144 564	0	0
	NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	2 049 150	4 900 583	2 723 704
	Bruk av bundne fond	-391 500	0	-150 709
	SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-391 500	0	-150 709
	Avsetninger til bundne fond	1 547 641	0	0
	SUM AVSETNINGER (K)	1 547 641	0	0
	REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	3 205 291	4 900 583	2 572 995

	43 IKT			
	Overføringer med krav til motytelse	-320 355	0	0

Moskenes Budsjettrapport: Moskenes: Budsjettforslag 2015

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
SUM DRIFTSINNT EKTER (B)	-320 355	0	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	1 658 058	2 401 800	2 078 800
Overføringer	320 355	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 978 413	2 401 800	2 078 800
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	365	0	0
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	365	0	0
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	365	0	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 658 423	2 401 800	2 078 800

45 Interkommunalt samarbeid			
Overføringer med krav til motytelse	-36 340	0	0
SUM DRIFTSINNT EKTER (B)	-36 340	0	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	63	0	0
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	1 497 454	1 507 958	1 355 000
Overføringer	1 123 977	1 095 000	1 125 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	2 621 494	2 602 958	2 480 000
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	309	0	0
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	309	0	0
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	309	0	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	2 585 463	2 602 958	2 480 000

55 Barnevern			
Overføringer med krav til motytelse	-7 654	0	0
SUM DRIFTSINNT EKTER (B)	-7 654	0	0
Lønnsutgifter	139 950	157 000	142 151
Sosiale utgifter	4 621	6 987	5 210
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	425 328	395 000	290 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	296 248	520 000	520 000
Overføringer	365 861	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 232 008	1 078 987	957 361
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 224 354	1 078 987	957 361

71 Politisk styring og kontrollorganer			
Overføringer med krav til motytelse	-36 721	0	0
SUM DRIFTSINNT EKTER (B)	-36 721	0	0
Lønnsutgifter	690 788	948 000	887 988
Sosiale utgifter	173 935	206 281	133 317
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	126 667	62 300	91 400
Overføringer	11 037	60 000	60 000

Moskenes Budsjettrapport: Moskenes: Budsjettforslag 2015

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 002 427	1 276 581	1 172 705
Bruk av bundne fond	-10 000	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-10 000	0	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	955 706	1 276 581	1 172 705

51 Gsk Rektor			
Brukerbetalinger	-257 750	-110 000	-110 000
Andre salgs- og leieinntekter	-72 843	-40 000	-40 000
Overføringer med krav til motytelse	-602 945	-765 000	-175 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-933 538	-915 000	-325 000
Lønnsutgifter	9 636 447	7 911 499	8 252 872
Sosiale utgifter	1 598 802	1 749 040	1 647 004
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	1 683 933	1 684 000	1 018 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	208 344	400 000	133 540
Overføringer	323 380	0	16 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	13 450 906	11 744 539	11 067 416
Bruk av bundne fond	-39 884	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-39 884	0	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	12 477 484	10 829 539	10 742 416

52 Kultur og musikkskolen			
Brukerbetalinger	-64 580	-60 000	-50 000
Overføringer med krav til motytelse	-648 851	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-713 431	-60 000	-50 000
Lønnsutgifter	691 287	606 187	223 928
Sosiale utgifter	133 328	133 321	99 124
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	26 514	70 000	43 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	152 925	20 000	10 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 012 968	829 508	376 052
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	299 537	769 508	326 052

53 Barnehagestyrer			
Brukerbetalinger	-522 081	-1 119 000	-1 119 000
Overføringer med krav til motytelse	-83 659	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-605 740	-1 119 000	-1 119 000
Lønnsutgifter	1 998 815	3 686 189	3 715 290
Sosiale utgifter	396 063	811 038	783 064
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	115 828	210 000	101 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	2 030 923	0	0

Moskenes Budsjettrapport: Moskenes: Budsjettforslag 2015

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Overføringer	14 781	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	4 556 410	4 707 227	4 599 354
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	3 950 670	3 588 227	3 480 354

54 Biblioteksjeff			
Overføringer med krav til motytelse	-31 330	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-31 330	0	0
Lønnsutgifter	185 088	150 977	144 975
Sosiale utgifter	40 385	32 986	45 839
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	61 343	8 000	8 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	103 130	0	0
Overføringer	29 217	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	419 163	191 963	198 814
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	387 833	191 963	198 814

56 Voksenopplæring			
Brukerbetalinger	-24 200	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-284 067	-50 000	-148 200
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-308 267	-50 000	-148 200
Lønnsutgifter	189 318	0	0
Sosiale utgifter	35 331	0	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	22 618	23 200	23 200
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	0	75 000	75 000
Overføringer	5 122	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	252 389	98 200	98 200
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-55 878	48 200	-50 000

57 Andre kulturtiltak			
Overføringer med krav til motytelse	-365 184	-240 000	-154 936
Andre overføringer	-40 000	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-405 184	-240 000	-154 936
Lønnsutgifter	751 582	738 201	310 073
Sosiale utgifter	123 058	228 781	126 253
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	92 295	136 500	56 500
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	376 717	350 000	350 000
Overføringer	145 422	0	50 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 489 074	1 453 482	892 826
Bruk av disposisjonsfond	0	-19 383	-19 383
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	0	-19 383	-19 383

Moskenes Budsjettrapport: Moskenes: Budsjettforslag 2015

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Avsetninger til bundne fond	31 227	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	31 227	0	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 115 117	1 194 099	718 507

44 Reiseliv			
Brukerbetalinger	-364 612	-80 000	-20 000
Andre salgs- og leieinntekter	-171 800	-330 000	-330 000
Overføringer med krav til motytelse	-125 145	-48 000	0
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-661 557	-458 000	-350 000
Lønnsutgifter	413 975	293 816	389 495
Sosiale utgifter	35 334	52 490	73 270
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	324 798	382 200	269 200
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	98 381	40 000	67 500
Overføringer	71 780	50 000	10 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	944 268	818 506	809 465
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	282 711	360 506	459 465

21 Psykiatri og PU			
Brukerbetalinger	-153 696	-112 700	-333 700
Andre salgs- og leieinntekter	0	-20 000	-20 000
Overføringer med krav til motytelse	-9 234 049	-5 270 000	-11 531 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-9 387 745	-5 402 700	-11 884 700
Lønnsutgifter	5 661 991	3 217 763	2 959 145
Sosiale utgifter	955 213	700 231	736 962
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	73 160	83 000	91 500
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	8 425 370	6 785 000	16 973 000
Overføringer	305 207	292 000	390 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	15 420 941	11 077 994	21 150 607
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	6 033 196	5 675 294	9 265 907

22 Hjemmebaserte tjenester			
Brukerbetalinger	-184 460	-120 000	-170 000
Andre salgs- og leieinntekter	-540 821	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-420 390	-180 000	-180 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-1 145 671	-300 000	-350 000
Lønnsutgifter	3 447 738	2 993 726	4 314 079
Sosiale utgifter	641 665	651 384	941 120
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	287 021	184 000	271 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	690	0	18 000

Moskenes Budsjettrapport: Moskenes: Budsjettforslag 2015

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Overføringer	67 491	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	4 444 605	3 829 110	5 544 199
Avsetninger til bundne fond	51 259	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	51 259	0	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	3 350 193	3 529 110	5 194 199

23 Sykehjem			
Brukerbetalinger	-1 800 362	-2 705 700	-1 515 700
Andre salgs- og leieinntekter	-450	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-1 422 735	0	-50 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-3 223 547	-2 705 700	-1 565 700
Lønnsutgifter	10 303 931	9 870 352	11 520 463
Sosiale utgifter	1 754 051	2 142 266	2 505 812
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	1 071 853	1 143 500	1 232 500
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	2 788 916	411 600	311 600
Overføringer	1 894 786	1 867 000	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	17 813 537	15 434 718	15 570 375
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	14 589 990	12 729 018	14 004 675
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-137	0	0
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)	-137	0	0
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSASJONER	-137	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	14 589 853	12 729 018	14 004 675
Bruk av bundne fond	-2 060	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-2 060	0	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	14 587 793	12 729 018	14 004 675

24 Helseenter			
Andre salgs- og leieinntekter	0	-120 000	-120 000
Overføringer med krav til motytelse	-286 401	0	-7 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-286 401	-120 000	-127 000
Lønnsutgifter	1 445 481	1 054 154	1 063 937
Sosiale utgifter	283 250	228 101	230 281
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	94 931	43 000	44 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	614 145	547 040	578 540
Overføringer	6 159	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	2 443 966	1 872 295	1 916 758
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	2 157 565	1 752 295	1 789 758

25 Legetjeneste			
------------------------	--	--	--

Moskenes Budsjettrapport: Moskenes: Budsjettforslag 2015

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Brukerbetalinger	-509 209	-900 000	-900 000
Overføringer med krav til motytelse	-1 481 215	-900 000	-1 400 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-1 990 424	-1 800 000	-2 300 000
██ 2 354 293	2 354 293	2 139 573	2 943 900
Sosiale utgifter	409 102	509 330	598 466
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	275 821	267 000	323 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	1 813 413	577 000	950 000
Overføringer	128 854	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	4 981 483	3 492 903	4 815 366
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-190	0	0
SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER (E)	-190	0	0
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	-190	0	0
Bruk av bundne fond	-24 620	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-24 620	0	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	2 966 249	1 692 903	2 515 366

31 Sosialetjenester, rus og NAV			
Overføringer med krav til motytelse	-99 086	-46 000	-35 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-99 086	-46 000	-35 000
Lønnsutgifter	527 474	505 743	519 974
Sosiale utgifter	102 077	109 615	112 806
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	30 642	29 500	31 500
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	58 949	40 000	10 000
Overføringer	131 599	130 000	150 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	850 741	814 858	824 280
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	751 655	768 858	789 280

81 Rammeoverføringer og skatt			
Overføringer med krav til motytelse	-95 467	0	0
Rammetilskudd	-45 462 741	-48 205 000	-47 777 000
Andre statlige overføringer	0	-640 000	-640 000
Skatt på inntekt og formue	-23 628 925	-23 822 000	-23 844 000
Eiendomsskatt	0	-1 500 000	-2 600 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-69 187 133	-74 167 000	-74 861 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	0	750 000	0
Overføringer	95 467	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	95 467	750 000	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-69 091 666	-73 417 000	-74 861 000

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
85 Premieavvik			
Sosiale utgifter	953 327	-2 625 700	-1 987 839
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	953 327	-2 625 700	-1 987 839
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	953 327	-2 625 700	-1 987 839

86 Avskrivninger			
Avskrivninger	5 844 169	5 963 500	5 868 150
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	5 844 169	5 963 500	5 868 150
Motpost avskrivninger	-6 222 473	-6 345 500	-6 255 650
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-378 304	-382 000	-387 500

87 Finansutgifter			
Andre statlige overføringer	-619 360	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-619 360	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	5 528 176	5 750 000	5 550 000
Avdrag på lån	4 748 106	4 950 000	5 000 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	10 276 282	10 700 000	10 550 000
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	10 276 282	10 700 000	10 550 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	9 656 922	10 700 000	10 550 000

88 Interne finanstransaksjoner			
Overført til investeringsregnskapet	606 064	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	2 220 000	820 000
SUM AVSETNINGER (K)	606 064	2 220 000	820 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	606 064	2 220 000	820 000

89 Finansinntekter			
Andre salgs- og leieinntekter	-46 417	-10 000	-10 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-46 417	-10 000	-10 000
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-1 030 088	-1 080 000	-1 280 000
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)	-1 030 088	-1 080 000	-1 280 000
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	-1 030 088	-1 080 000	-1 280 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-1 076 505	-1 090 000	-1 290 000

61 VAR-område			
Andre salgs- og leieinntekter	-2 161 745	-1 908 500	-1 908 500
Overføringer med krav til motytelse	-317 204	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-2 478 949	-1 908 500	-1 908 500
Lønnsutgifter	469 976	280 844	1 018 827

Moskenes Budsjettrapport: Moskenes: Budsjettforslag 2015

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Sosiale utgifter	69 199	97 989	260 690
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	351 648	1 229 334	1 290 300
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	226 082	50 000	143 000
Overføringer	25 204	0	0
Avskrivninger	378 305	382 000	387 500
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 520 414	2 040 167	3 100 317
Bruk av bundne fond	-656 327	-626 231	-1 497 416
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-656 327	-626 231	-1 497 416
Avsetninger til bundne fond	1 614 861	494 564	305 599
SUM AVSETNINGER (K)	1 614 861	494 564	305 599
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-1	0	0

62 Brannsjef			
Andre salgs- og leieinntekter	-152 668	-120 000	-120 000
Overføringer med krav til motytelse	-167 034	0	-150 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-319 702	-120 000	-270 000
Lønnsutgifter	694 436	406 593	435 903
Sosiale utgifter	71 250	89 346	100 379
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	142 601	215 600	397 800
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	651 415	600 000	527 500
Overføringer	140 492	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 700 194	1 311 539	1 461 582
Avsetninger til bundne fond	35 508	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	35 508	0	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 416 000	1 191 539	1 191 582

63 Kommunale bygg			
Andre salgs- og leieinntekter	-1 042 401	-2 434 100	-2 052 100
Overføringer med krav til motytelse	-571 689	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-1 614 090	-2 434 100	-2 052 100
Lønnsutgifter	905 482	896 823	202 904
Sosiale utgifter	176 820	201 137	41 024
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	1 567 254	2 396 600	2 580 300
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	800 458	0	298 000
Overføringer	497 988	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	3 948 002	3 494 560	3 122 228
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	2 333 912	1 060 460	1 070 128

64 Kommunale veier, havn			
---------------------------------	--	--	--

Moskenes Budsjettrapport: Moskenes: Budsjettforslag 2015

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Andre salgs- og leieinntekter	-986 627	-372 884	-343 884
Overføringer med krav til motytelse	-349 511	0	0
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-1 336 138	-372 884	-343 884
Lønnsutgifter	180 417	242 657	402 087
Sosiale utgifter	29 147	52 630	88 386
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	1 290 367	2 163 057	1 397 800
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	128 283	130 000	200 000
Overføringer	337 048	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 965 262	2 588 344	2 088 273
Bruk av bundne fond	0	-76 300	-463 089
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	0	-76 300	-463 089
Avsetninger til bundne fond	745 468	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	745 468	0	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 374 592	2 139 160	1 281 300

65 Teknisk sjef			
Andre salgs- og leieinntekter	-103 684	-518 000	-350 000
Overføringer med krav til motytelse	-154 077	0	0
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-292 026	-518 000	-350 000
Lønnsutgifter	1 220 393	1 589 964	1 658 832
Sosiale utgifter	246 220	351 661	433 972
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	60 780	406 500	220 500
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	37 720	172 100	67 100
Overføringer	66 500	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 631 613	2 520 225	2 380 404
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	2 593	0	0
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	2 593	0	0
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	2 593	0	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 342 180	2 002 225	2 030 404

14 Interkommunale samarbeid (Miljø)			
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	100 444	50 000	50 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	100 444	50 000	50 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	100 444	50 000	50 000

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
66 Investeringer			
Brukerbetalinger	0	0	0
Andre salgs- og leieinntekter	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-759 598	0	0
Rammetilskudd	0	0	0
Andre statlige overføringer	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0
Skatt på inntekt og formue	0	0	0
Eiendomsskatt	0	0	0
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-759 598	0	0
Lønnsutgifter	388	0	0
Sosiale utgifter	61	0	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	0	0	0
Overføringer	3 596	0	0
Avskrivninger	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	4 045	0	0
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-755 553	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0
SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER (E)	0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	0	0	0
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0
Utlån	0	0	0
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	0	0	0
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	0	0	0
Motpost avskrivninger	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-755 553	0	0
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0
Bruk av bundne fond	0	0	0
Bruk av likviditesreserve	0	0	0

Moskenes Budsjettrapport: Moskenes: Budsjettforslag 2015

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	0	0	0
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	0	0	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-755 553	0	0

Økonomiske Oversikter (Obligatoriske)

Budsjettskjema 1A drift

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Moskenes			
Skatt på inntekt og formue	-23 628 925	-23 822 000	-23 844 000
Ordinært rammetilskudd	-45 462 741	-48 205 000	-47 777 000
Skatt på eiendom	0	-1 500 000	-2 600 000
Andre direkte eller indirekte skatter	-32 628	0	0
Andre generelle statstilskudd	-619 360	-640 000	-640 000
Sum frie disponible inntekter	-69 743 654	-74 167 000	-74 861 000
Renteinntekter og utbytte	-1 362 544	-1 080 000	-1 280 000
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	6 121 184	5 750 000	5 550 000
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0
Avdrag på lån	4 748 106	4 950 000	5 000 000
Netto finansinntekter/-utgifter	9 506 746	9 620 000	9 270 000
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	0	2 220 000	820 000
Til bundne avsetninger	4 025 964	494 564	305 599
Til ubundne avsetninger	0	0	0
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	-19 383	-19 383
Bruk av bundne avsetninger	-1 124 391	-702 531	-2 111 214
Netto avsetninger	2 901 573	1 992 650	-1 004 998
Overført til investeringsbudsjettet	606 064	0	0
Til fordeling drift	-56 729 271	-62 554 350	-66 595 998
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	64 027 474	62 554 350	66 595 998
Merforbruk/mindreforbruk	7 298 203	0	0

Budsjettskjema 1 B drift

Moskenes Budsjett rapport: Moskenes: Konsekvensjustert budsjett

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
40 Administrativ styring og kontroll			
Sum utgifter	14 469 631	14 320 715	12 405 247
Sum inntekter	-3 652 745	-1 195 500	-2 038 820
Sum alle arter	10 816 886	13 125 215	10 366 427
70 Politisk styring og kontrollorganer			
Sum utgifter	1 002 427	1 276 581	1 172 705
Sum inntekter	-46 721	0	0
Sum alle arter	955 706	1 276 581	1 172 705
50 Oppvekst/ kultur			
Sum utgifter	22 156 405	19 843 425	18 042 127
Sum inntekter	-3 698 931	-2 861 383	-2 166 519
Sum alle arter	18 457 474	16 982 042	15 875 608
20 Pleie og omsorgsetat			
Sum utgifter	45 201 133	35 747 020	49 042 305
Sum inntekter	-16 103 664	-10 363 400	-16 263 400
Sum alle arter	29 097 469	25 383 620	32 778 905
30 Sosiale tjenester/ NAV			
Sum utgifter	850 741	814 858	824 280
Sum inntekter	-99 086	-46 000	-35 000
Sum alle arter	751 655	768 858	789 280
80 Skatt, ramme og finans			
Sum utgifter	18 230 348	17 607 800	15 800 311
Sum inntekter	-84 403 674	-81 602 500	-82 406 650
Sum alle arter	-66 173 326	-63 994 700	-66 606 339
60 Teknisk etat			
Sum utgifter	13 264 359	12 499 399	12 508 403
Sum inntekter	-6 697 232	-6 056 015	-6 884 989
Sum alle arter	6 567 127	6 443 384	5 623 414
Tilfellig			
Sum utgifter	22 074	15 000	0
Sum inntekter	-4 402	0	0
Sum alle arter	17 672	15 000	0
Investering			
Sum utgifter	593 005	0	0
Sum inntekter	-1 083 668	0	0
Sum alle arter	-490 663	0	0

Hovedoversikt drift

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Moskenes			
Brukerbetalinger	-3 916 815	-5 207 400	-4 219 400
Andre salgs- og leieinntekter	-5 448 708	-6 180 984	-5 331 984
Overføringer med krav til motytelse	-19 885 431	-8 102 000	-14 996 747
Rammetilskudd	-45 462 741	-48 205 000	-47 777 000
Andre statlige overføringer	-619 360	-640 000	-640 000
Andre overføringer	-651 037	-320 000	-720 000
Skatt på inntekt og formue	-23 628 925	-23 822 000	-23 844 000
Eiendomsskatt	0	-1 500 000	-2 600 000
Andre direkte og indirekte skatter	-32 628	0	0
SUM DRIFTSINTEKTER (B)	-99 645 645	-93 977 384	-100 129 131
Lønnsutgifter	45 747 492	43 363 127	45 509 941
Sosiale utgifter	9 025 358	6 829 317	7 919 481
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	11 384 898	15 782 592	13 365 927
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	21 286 405	12 445 698	22 817 780
Overføringer	6 622 178	3 944 000	2 251 000
Avskrivninger	6 222 474	6 345 500	6 255 650
Fordelte utgifter	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	100 288 805	88 710 234	98 119 779
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	643 160	-5 267 150	-2 009 352
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-1 362 544	-1 080 000	-1 280 000
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-136 867	0	0
SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER (E)	-1 499 411	-1 080 000	-1 280 000
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	6 121 184	5 750 000	5 550 000
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0
Avdrag på lån	4 748 106	4 950 000	5 000 000
Utlån	0	0	0
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	10 869 290	10 700 000	10 550 000
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	9 369 879	9 620 000	9 270 000
Motpost avskrivninger	-6 222 473	-6 345 500	-6 255 650
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	3 790 566	-1 992 650	1 004 998
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-19 383	-19 383
Bruk av bundne fond	-1 124 391	-702 531	-2 111 214

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Bruk av likviditesreserve	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-1 124 391	-721 914	-2 130 597
Overført til investeringsregnskapet	606 064	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	2 220 000	820 000
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	4 025 964	494 564	305 599
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	4 632 028	2 714 564	1 125 599
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	7 298 203	0	0

INVESTERINGSBUDSJETT 2015 PÅ ANSVAR

Konto		Ansvar		
05290	Kjøp av aksjer	950	Kjøp av andeler aksjer	280000,00
09480	Bruk av ubundne kapitalfond	950	Kjøp av andeler aksjer	-280000,00
				0,00
05100	Avdrag på lån	951	Videreutlån	1 000 000,00
09200	Mottatte avdrag utlån	951	Videreutlån	-1 000 000,00
				0,00
02302	Større vedlikehold anlegg	964	Avløpsnett Hamnøy	250 000,00
09580	Bruk av bundne fond	964	Avløpsnett Hamnøy	-250 000,00
				0,00
02302	Større vedlikehold anlegg	963	Skifting av tak på kommunale bygninger og annen påkostning	750 000,00
09100	Bruk av lån	963	Skifting av tak på kommunale bygninger og annen påkostning	-750 000,00
				0,00
	TOTALSUM			0,00

Budsjettskjema 2A investering

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Moskenes			
Investeringer i anleggsmidler	3 857 198	1 790 000	1 000 000
Utlån og forskutteringer	796 190	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	244 628	0	280 000
Avdrag på lån	1 431 055	1 000 000	0
Dekning av tidligere års udekket	0	6 423 487	0
Avsetninger	304 564	0	0
Årets finansieringsbehov	6 633 635	9 213 487	1 280 000
Bruk av lånemidler	-796 190	-7 313 487	-1 000 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-1 738 593	0	0
Tilskudd til investeringer	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-4 039 007	-1 000 000	0
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	0
Andre inntekter	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	-606 064	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0
Bruk av avsetninger	0	-900 000	-280 000
Sum finansiering	-7 179 854	-9 213 487	-1 280 000
Udekket/udisponert	-546 219	0	0

Budsjettskjema 2 B investering

	Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Moskenes				
	Sum investeringsutgifter	7 179 857	9 213 487	1 280 000
	Sum investeringsinntekter	-7 179 854	-9 213 487	-1 280 000
00700	Lønn vedlikehold, bygg og anlegg	33 428	0	0
00901	Pensjon	2 219	0	0
00990	Arbeidsgiveravgift	1 819	0	0
01600	Reise oppgavepliktig	56	0	0
02300	Nybygg	3 038 848	0	0
02302	Større vedlikehold anlegg	2 384	1 790 000	1 000 000
02500	Materialer til vedlikehold maskiner og utstyr	20 224	0	0
03700	Kjøp av tjenester, andre private	639	0	0
04290	Mva kompensasjon inv	757 581	0	0
05100	Avdrag på lån	1 431 055	1 000 000	0
05200	Utlån	796 190	0	0
05290	Kjøp av aksjer	244 628	0	280 000
05300	Inndekning av merforbruk investeringsregnskap	0	6 423 487	0
05500	Avsetninger til bundne fond	304 564	0	0
05800	Ikke disp netto invres overskudd	546 222	0	0
06700	Salg av grunn	-138 593	0	0
06701	Salg av boliger	-1 600 000	0	0
07000	Refusjon fra staten	-2 100 000	0	0
07700	Refusjon fra andre	-915 950	0	0
09100	Bruk av lån	0	-7 313 487	-1 000 000
09101	Bruk av formidlingslån	-796 190	0	0
09200	Mottatte avdrag utlån	-1 023 057	-1 000 000	0
09480	Bruk av ubundne kapitalfond	0	0	-280 000
09580	Bruk av bundne fond	0	-900 000	0
09700	Overføringer fra driftsregnskapet	-606 064	0	0
	Sum alle investeringsarter	3	0	0

Hovedoversikt investering

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Moskenes			
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-1 738 593	0	0
Andre salgsinntekter	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-3 015 950	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	0
Statlige overføringer	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0
SUM INNTEKTER (L)	-4 754 543	0	0
Lønnsutgifter	33 484	0	0
Sosiale utgifter	4 038	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i kommunal tj.prod.	3 061 456	1 790 000	1 000 000
Kjøp av varer og tj som erstatter kommunal tj.prod	639	0	0
Overføringer	757 581	0	0
Renteutg, provisjoner og andre finansutg	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0
SUM UTGIFTER (M)	3 857 198	1 790 000	1 000 000
Avdragsutgifter	1 431 055	1 000 000	0
Utlån	796 190	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	244 628	0	280 000
Dekning tidligere års udekket	0	6 423 487	0
Avsetning til ubundne investeringsfond	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	304 564	0	0
Avsetninger til likviditetsreserve	0	0	0
SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER (N)	2 776 437	7 423 487	280 000
FINANSIERINGSBEHOV (O = M+N-L)	1 879 092	9 213 487	1 280 000
Bruk av lån	-796 190	-7 313 487	-1 000 000
Salg av aksjer og andeler	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-1 023 057	-1 000 000	0
Overføringer fra driftsregnskapet	-606 064	0	0
Bruk av tidligere års overskudd	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	-280 000
Bruk av bundne investeringsfond	0	-900 000	0
SUM FINANSIERING (R)	-2 425 311	-9 213 487	-1 280 000
UDEKKET/UDISPONERT (S = O-R)	-546 219	0	0



DEN NORSKE KIRKE
Moskenes kirkelige fellestråd
Rådhuset, 8390 REINE
Tlf. 98017630
Organisasjonsnummer 977 001 005

Moskenes kommune
Rådhuset
8390 REINE

BUDSJETTFORSLAG 2015 – MOSKENES KIRKELIG FELLESTRÅD

I Moskenes kirkelige fellestråds har i FR-sak 34/14 den 15.10.14 behandlet budsjett for 2015. Budsjettet danner grunnlag for hvilke tjenester vi ønsker å tilby våre innbyggere i 2015.

Vårt behov for bevilgning bygger på at vi skal kunne drifte og vedlikeholde 2 kirker og 5 kirkegårder og lønne nødvendige, lovbestemte stillinger i fellestrådet. Denne utgiftsdekningen skal gi grunnlag for at det i soknet kan holdes de gudstjenester biskopen forordner (30), at nødvendig kirkelige tjenester kan ytes, at arbeidsforholdene for de kirkelige tilsatte er tilfredsstillende og at menighetsråd og fellestråd har tilstrekkelig administrativ hjelp.

Moskenes kommune har pr. 01.01.14 1.108 innbyggere, av disse er 854 medlemmer av Den norske kirke. Av de resterende er mange medlemmer av andre kristne trossamfunn, som også benytter seg av våre tjenester uten å være medlem, hvilket altså betyr at det overveldende flertallet av innbyggerne i kommunen har et aktivt forhold til kirka. I tillegg har vi forvaltningsansvaret for all gravlegging i kommunen, uansett livs- og trossamfunn.

Moskenes kirkelige fellestråd har 2,1 stillingshjemler for å ivareta tjenestene ovenfor våre innbyggere i Moskenes. Vi har følgende stillinger; 50% kirkeverge, 50% kantor, 30% kirketjener, 30 % graver/kirkegårdsarbeider og 50% diakon (ikke lovpålagt). Det er lagt inn en bruttolønnsvekst på 4% og pensjonskostnader på 15%.

	<i>Utgifter:</i>	<i>Inntekter:</i>
Lønnsutgifter m/sosialekostnader:	kr. 1.280.500	
Tilskudd til diakonstilling		kr. 150.000
Kjøp av varer og tjenester:	kr. 274.500	
Ref.Flakstad kirkelige fellestråd	kr. 100.000	
Tilskudd/gaver/mva (offer og mva	kr. 122.000	
Brukerbetaling, festeavgifter:		kr. 92.000
Ref.overføringer/mva		kr. 62.000
Andre tilskudd/offer/gaver		kr. 70.000
Bruk av bundet fond strøm Reine kirke		kr. 10.000

Oppsettet viser at Moskenes kirkelige fellesråd har behov for kr.1.393.000 for å få nok midler for å drive fellesrådets oppgaver etter dagens nivå.

I tillegg til kommunalt tilskudd, yter kommunen tjenester gjennom tjenesteytingsavtalen, som dekker kontorlokaler, økonomi/regnskapsføring og lønnskjøring og lignende.. Denne avtalen tilsvarer kr. 108.000,

Den kommunale bevilgningen ble redusert med 10% fra 2012 til 2013, og har siden hatt den samme bevilgningen for årene 2013 og 2014 som har resultert i bruk av fondsmidlene for å få budsjett i balanse både i 2013 og 2014. Samtidig har det vært både pris og lønnsvekst som vi ikke har fått kompensert.

Kommunens økonomiske ansvar for den lokale kirken, er nedfelt i kirkelovens § 15, og kommunen har ansvar for drift og vedlikehold av kirker og kirkegårder, lønn til nødvendige stillinger og administrasjons- og driftsutgifter for menighetsråd med fellesfunksjon. Kirkemusikk, diakoni og barne- og ungdomsarbeid.

Med bakgrunn i disse forhold mener Moskenes kirkelig fellesråd at det er behov for kr. 1.393.000,- i kommunalt tilskudd for 2015 for å opprettholde en minimumsdrift uten de store aktivitetene.

Reine, den 27.oktober 2014

 DEN NORSKE KIRKE
Moskenes kirkelige fellesråd
Anne-Britt Hagen Lunde 390 REINE
kirkeverge

VEDLEGG:

1. Utskrift fra FR-sak 34/14 Moskenes kirkelige fellesråds budsjett 2015
2. Moskenes kirkelige fellesråds handlings- og økonomiplan 2015-18



DEN NORSKE KIRKE
Moskenes menighetsråd
med fellesrådsfunksjon

Særutskrift fra Moskenes kirkelige fellesråds møte den 15.10.2014:

FR sak 34/14 – Budsjett 2015

Viser til Forslag til budsjett Moskenes kirkelige fellesråd 2015

Forslag til budsjett for Moskenes kirkelige fellesråd 2015 er utarbeidet med bakgrunn i dagens drift, uten de store aktivitetene.

Kirkelig fellesråds oppgaver er hjemlet i **Kirkelovens § 14:**

Kirkelig fellesråd skal ivareta administrative og økonomiske oppgaver på vegne av soknene, utarbeide mål og planer for den kirkelige virksomhet i kommunen, fremme samarbeid mellom menighetsrådene og ivareta soknenes interesser i forhold til kommunen.

Kirkelig fellesråd er ansvarlig for:

- a) bygging, drift og vedlikehold av kirker,
- b) anlegg, drift og forvaltning av gravplasser,
- c) opprettelse og nedleggelse av stillinger som lønnes over fellesrådets budsjett,
- d) anskaffelse og drift av menighets- og prestekontor,
- e) administrativ hjelp for prosten når staten yter tilskudd til det,
- f) – – –
- g) anskaffelse av lokaler, utstyr og materiell til konfirmasjonsopplæring.

Kirkelig fellesråd foretar tilsetting av og har arbeidsgiveransvaret for alle tilsatte som lønnes over fellesrådets budsjett. Før tilsetting og fastsetting av instruks skal vedkommende menighetsråd gis anledning til å uttale seg. Kirkelig fellesråd kan bemyndige menighetsråd til å utøve tilsettingmyndighet og andre arbeidsgiverfunksjoner for stilling hvor dette ellers ville ligge til fellesrådet. Kirkelig fellesråd kan også tildele utvalg som nevnt i § 35 første ledd myndighet til å foreta tilsetting og treffe avgjørelser i saker som gjelder forholdet mellom soknene eller soknet som arbeidsgiver og de tilsatte.

Kirkelig fellesråd forvalter inntekter og formue knyttet til kirke og kirkefond, midler som utredes av kommunen eller staten og midler menighetsråd stiller til fellesrådets disposisjon for å løse oppgaver i soknene. Regler om budsjettordning, regnskapsføring og revisjon gis av departementet. Kirkelig fellesråd utfører for øvrig de oppgaver som det til enhver tid er pålagt av Kongen eller departementet, eller som etter avtale blir overlatt det av det enkelte menighetsråd

Vårt behov for bevilgning bygger på at vi skal kunne drifte og vedlikeholde 2 kirker og 5 kirkegårder og lønne nødvendige, lovbestemte stillinger i kirka.

Denne utgiftsdekningen skal gi grunnlag for at det i soknet kan holdes de gudstjenester biskopen forordner (30), at nødvendige kirkelige tjenester kan ytes, at arbeidsforholdene for de kirkelige tilsatte er tilfredsstillende og at menighetsråd og fellesråd har tilstrekkelig administrativ hjelp.

Moskenes kirkelige fellesråd har 2,1 stillingshjemler som skal ivareta tjenestene ovenfor medlemmene i Den norske kirke i Moskenes kommune, i tillegg har vi forvaltningsansvaret for all gravlegging i kommune, uansett livs- og trossamfunn.

Forts. FR-sak 34/14 side 2:

I forslaget for budsjett for 2015 er det lagt inn lønnsvekst på 4 % og pensjonskostnader på 16%:

	<i>Utgifter:</i>	<i>Inntekter:</i>
Lønnsutgifter m/sosialekostnader:	kr. 1.280.500	
Tilskudd til diakonstilling		kr. 150.000
Kjøp av varer og tjenester:	kr. 274.500	
Ref.Flakstad kirkelige fellesråd	kr. 100.000	
Tilskudd/gaver/mva (offer og mva	kr. 122.000	
Brukerbetaling, festeavgifter:		kr. 92.000
Ref.overføringer/mva		kr 62.000
Andre tilskudd/offer/gaver		kr. 70.000
Bruk av bundet fond strøm Reine kirke		kr. 10.000

Oppsettet viser at Moskenes kirkelige fellesråd har behov for kr.1.393.000 for å få nok midler for å drive fellesrådets oppgaver etter dagens nivå.

I tillegg til kommunalt tilskudd, yter kommunen tjenester gjennom tjenesteytingsavtalen, som dekker kontorlokaler, økonomi/regnskapsføring og lønnskjøring og lignende.. Denne avtalen tilsvare kr. 108.000,

Stillingene i Moskenes kirkelige fellesråd er allerede redusert med 0,45 årsverk i perioden 2005 til 2010. Ytterligere reduksjoner i stillingene, kan medføre at det blir vanskelig å beholde og rekruttere til stillinger i fellesrådet.

Kirkeverge: 50% lovpålagt stilling, administrativ leder (som rådmann i Kommune) med ansvar for økonomi, teknisk, personal. Felles stilling (50 + 50) med Flakstad kirkelige fellesråd, noe som betyr delte kostnader ved møter, konferanser og lignende.

Kantor: 50% lovpålagt stilling, utregnet ut fra antall gudstjenester og andre kirkelige handlinger i soknet, musikkansvarlig, andakter og musikkstunder på sykehjem, barnekor og sommerkonserter.

Kirketjener: 30% lovpålagt stilling, utregnet ut fra antall gudstjenester og kirkelige handlinger. Tilrettelegging og bistå under gudstjenester og kirkelige handlinger, brannvaktsoppgaver, renhold og enklere vedlikehold.

Kirkegårdsarbeider: 30% lovpålagt. Drift og vedlikehold av gravplasser, deltakelse ved begravelser og urnenedsettelse.

Diakon: 50% ikke lovpålagt, men dekkes halve lønnskostnadene fra bispedømme. Felles stilling 50 + 50 med Flakstad, noe som betyr delte utgiftsdekning ved deltakelser på veilednings-, felles- og fellesmøter. Arbeidsoppgaver besøkstjeneste på institusjon og i hjemmet både eldre/uføre og psykisksyke, turer og andakter. Arbeid med barn og unge; babysang, Tårnagenet, Tween, Milk-kurs og konfirmantundervisning.

Forts. FR-sak 34/14 side 3:

Siden prestekontoret er på Fredvang, dekker vi 30% av lønnskostnadene for menighetssekretær. Stillingen ivaretar all administrering av gudstjenester og kirkelige handlinger.

Vikar bruk:

Både kirkeverge og diakon tar vikar oppdrag ved kirketjeners fravær/ferier, for å spare lønnsutgifter. Dette er en oppgave som kommer i tillegg til de ordinære arbeidsoppgavene til kirkeverge og diakon. Det kan utgjøre 3-5 gudstjenester og 3-4 begravelser i året. Det er budsjettet med vikarutgifter for organist, alternativet er at vi må gjennomføre gudstjenester uten organist, og/eller begravelse/vielse uten organist.

Økonomi/fond:

Bevilgningen fra Moskenes kommune i de siste 10 årene variert fra 0,9 mill i 2004 til 1,2mill i 2011, og redusert til 1,0mill i 2013 og 2014.

Det er ikke tatt hensyn til pris- og lønnsvekst den siste 10 års perioden.

De siste årene har vi budsjettet bruk at oppsparte midler for å få et budsjett i balanse, noe som betyr at vi pr. 31.12.13 hadde kr. 250.068,48 disponibelt på disposisjonsfondet.

Av disse midlene er kr. 27.549 bruk til dekning av merforbruk 2013 og kr. 120.000 er budsjettet med or å få budsjett i 2014 i balanse. Noe som betyr at vi har kr. 102.519 til disposisjon.

I tillegg har vi følgende midler som er bundet opp til konkrete tiltak pr. 31.12.13:

Gave Reine kirke (minnegave): kr. 11.008

Reine kirke (gave Sverdrup og overført klokketårn Reine kirkegård) kr. 100.000

Reine kirke strøm: kr. 56.432 (budsjettet 2014 kr. 35.000)

Gave Moskenes kirke (minnegave) kr. 17.750

Restaurering Moskenes kirke: kr. 1.001

Personalfond: kr. 5.000

Disp.fond opplæring: kr. 13.000

Gave fra menighetsblad: kr. 26.349

Offergaver til menighetsarbeid og barne- og ungdomsarbeid:

Det blir tatt opp offer i kirkene under gudstjenesten til menighetsarbeid og barne- og ungdomsarbeid. Dette er midler som skal brukes på arbeid med barne- og ungdom og menighetsarbeid. Disse midleren skal ikke brukes på drift, men kan brukes til nye salmebøker, sosiale arr. Og lignende.

I 2014 har menighetsrådet vedtatt offergave til kirkene våre som skal gå til drift. Bli dette Moskenes kirkelige fellestråds fremtidige finansieringsordning?

Pengeinnsamling:

Den økonomiske situasjonen til Moskenes kirkelige fellestråd er de siste årene blitt strammere og det er manglende midler for å opprettholde dagens drift. På bakgrunn av dette forhold ble

Forts. FR-sak 34/14 side 4:

det igangsett innsamling til dekning av strømutfgiftene i Reine kirke i vinterhalvåret for å unngå stenging for samme tidsperiode.

Sommeren 2014 har det vært dugnadsarbeid på Moskenes kirke med skifte av deler av bordkledningen, maling, reparering av takrenne og taksten. Arbeidet kom i gang ved innsamling av midler fra innbyggerne i Moskenes. Arbeidet vil fortsette i 2015, og det er kommet inn ca kr. 150.000 til dette arbeidet. En innsamling som kom i gang siden det ikke er midler til vedlikehold av kirkene våre.

Hvilen tilbud ønsker vi at kirken skal tilby innbyggerne i Moskenes kommune? Reduseres tilskuddet må følgende sparetiltak diskuteres og tas beslutning om:

- Slukke strømmen på kirkegårdene: besparelse kr. 14.000
- Avvikling av den ene kirken og selge den: Besparelse kr. 60.000
- Oppsigelse av diakon: Sparer lønnskostnader kr. 150.000 Men hvem skal overta oppgavene?
- Overføre kirkegårdsstillingen til kommunen, og få tjenesten gjennom tjenesteytingsavtalen Sparer lønnskostnader kr. 153.000
- Gjennomføre gudstjenestene som utegudstjenester Sparer strømutfgifter kr. 50.000
- Oppsigelse av kirketjener: Sparer lønnskostnader kr. 150.000 Men hvem skal renholde kirkene og hjelpe til under gudstjenester og andre kirkelige handlinger
- Oppsigelse av organist: sparer lønnskostnader kr. 300.000 gudstjenester og kirkelige handlinger uten organist.

I hht Kirkelovens § 15 har kommunen følgende økonomiske ansvar:

Kommunen utreder følgende utgifter etter budsjettforslag fra kirkelig fellesråd:

- a) utgifter til bygging, drift og vedlikehold av kirker,
- b) utgifter til anlegg og drift av gravplasser,
- c) utgifter til stillinger for kirketjener, klokker og organist/kantor ved hver kirke, og til daglig leder av kirkelig fellesråd,
- d) driftsutgifter for fellesråd og menighetsråd, herunder utgifter til administrasjon og kontorhold,
- e) utgifter til lokaler, utstyr og materiell til konfirmasjonsopplæring,
- f) utgifter til kontorhold for prester.

Fellessrådets budsjettforslag skal også omfatte utgifter til kirkelig undervisning, diakoni, kirkemusikk og andre kirkelige tiltak i soknene.

Utgiftsdekningen skal gi grunnlag for at det i soknene kan holdes de gudstjenester biskopen forordner, at nødvendige kirkelige tjenester kan ytes, at arbeidsforholdene for de kirkelig tilsatte er tilfredsstillende og at menighetsråd og fellesråd har tilstrekkelig administrativ hjelp.

Etter avtale med kirkelig fellesråd kan kommunal tjenesteyting tre i stedet for særskilt bevilgning til formål som nevnt i denne paragraf.

Kongen kan gi forskrift om kommunenes forpliktelser etter denne paragraf.

Kommunen kan ta opp lån for finansiering av sine forpliktelser etter første ledd bokstav a) og b). De nærmere vilkår for kommunens låneopptak fremgår av kommunelovens § 50.

Forts. FR-sak 34/14 side 5:

Representant for kirkelig fellesråd kan gis møte- og talerett i kommunale organ når disse behandler saker som direkte berører fellesrådets virksomhet

FORSLAG TIL VEDTAK:

Moskenes kirkelige fellesråd har behov for et kommunalt tilskudd på kr. 1.393.000 for å opprettholde dagens minimumsdrift. I tillegg til dette tilskuddet kommer kommunal tjenesteyting.

*Reine, den 7.oktober 2014
Anne-Britt H. Lunde, kirkeverge*

VEDTAK: Forslag til vedtak enstemmig vedtatt med følgende tillegg:

Kirkevergen fortsetter arbeidet med justeringer av driften og finne mulige sparetiltak.

Fond Reine kirke strøm justeres og brukes til strømutfgifter for Reine kirke i 2014

Vedlegg1- FR-sak 34/14:

FORSLAG BUDSJETT MOSKENES KIRKELIGE FELLESRÅD 2015

DRIFTSBUDSJETT:

Utgifter: 1885,0'

010-099: Lønn og sosiale utgifter
Adm: 339,5'
Kirke: 481,5'
Kirkegård: 153,5'
Annen kirk.virksom: 306,0'

100-299: Kjøp av varer og tjenester
Adm: 34,0'
Kirke: 137,0'
Kirkegård: 89,0'
Annen kirk.virksom: 14,5'

300-389: Refusjoner/overføringer
Adm: 100,0'
Kirke: 0
Kirkegård: 0
Anne kirk.virksom: 0

390: Kal.utg.ved komm.tj.yting
Adm: 108,0'

400-479: Tilskudd og gaver
Adm: 8,0' (MVA)
Kirke: 30,0' (MVA)
Kirkegård: 22,0' (MVA)
Annen kirk.virksom: 2,0' (MVA)
60,0' (offer)

Adm:
Kirke:
Kirkegård:
Annen kirk.virksom.

Adm:
Kirke:
Kirkegård:
Annen kirk.virksom.

inntekter: 1875,0'

600-659: Brukerbet. Salg, avgift, leieinnt.
0
16'
70'
6'

660-679: salg av driftsmid/fast eiendom
0
0
0
0

700-789: Refusjoner/overføringer
8,0' (MVA)
30,0' (MVA)
22,0' (MVA)
2,0' (MVA)

790: Kal.inntekt, komm.tj.yting
108,0'

800-829: Statlige tilskudd
0
0
0
150,0'

830-839: Rammeoverf./tilsk. Egen kom.
473,5'
592,5'
172,5'
154,5'

840-859: Tilskudd fra fellesråd/menigh
0

860-879: Andre tilskudd, gaver, innsaml
0
0
0
70,0' (offer)

Brutto driftsresultat: 10,0' Dekkes av bruk av bundet fond til strøm Reine kirke

REVIDERT BRANNBUDSJETT ETTER OPPFORDRING FRA ADMINISTRASJONEN

OPPLÆRING:

TAS-kurset (samvirkekurs mellom nødetatene) er tatt ut i sin helhet. Samtlige gjenstående kurs er knyttet til sentrale forskriftskrav. Dersom opplæring ikke blir gitt vil dette ha direkte innvirkning på brannmannens HMS i tillegg til brannstyrkens forutsetning til å yte tilfredsstillende innsats.

Reduksjon av posten: 59 000,-. Reduksjonen er beredskapsmessig forsvarlig.

BEKLEDNING:

Bekledning i brannsammenheng er verneutstyr og dermed direkte knyttet til HMS. Foreslåtte tørrdrakter og flytevester som var tenkt benyttet sammen med Hansabrett for redning på sjø/vann er nå tatt ut av budsjettet. Det gjøres oppmerksom på at det ikke har vært gjort innkjøp av ny bekledning i regnskapsperioden 2011 - 2013 som er blitt gjennomgått. Kjeledresser til mannskapsstyrken er ikke et absolutt krav, men har vært etterspurt over flere år. Både Vestvågøy og Flakstad er nå utstyrt med denne type bekledning til bruk bl.a. ved gress-/lyngbranner hvor innsatsen fort blir tung med vanlig brannmannsbekledning. Forslaget på innkjøp av fem kjeledresser med totalsum på kr 7 500,- blir foreløpig liggende inne i budsjettet.

Reduksjon av posten: 19 000,-. Reduksjonen er beredskapsmessig forsvarlig.

UTSTYR:

Det er behov for komplettering av ulikt type utstyr for å ivareta/opprettholde nødvendig beredskap i kommunen. Det er behov for nødvendig antall slanger, skumrør, gassmåler i forbindelse med LNG-tank etc. Hansabrett - Utstyr for sjø-/vannredning tas i denne omgang ut av budsjettet, men vil bli forsøkt gjeninntatt på neste års budsjett.

Reduksjon av posten: 15 000,-. Reduksjonen er beredskapsmessig forsvarlig.

KOSTNADER KNYTTET TIL PERSONELL

Denne posten er i stor grad bundet opp av sentrale og lokale avtaler hvor kostnadene dermed er gitt. Endringer i sentral avtale som genererer overtid på utrykninger bidrar til økning i denne posten fra tidligere år.

Det er lagt inn økning på to mannskapsøvelser for 2015. Samtlige mannskapsgrupper i samarbeidsregionen er oppsatt med 10 øvelser per år, som er vurdert å være et minimum ut fra risikobildet i kommunene sett i sammenheng med hvilke type oppdrag og hvilken kompetanse brannmannen må ha. Moskenes, sammen med Flakstad og Værøy, har i tillegg lav utrykningsfrekvens, hvor behovet for vedlikeholdstrening er helt essensielt.

Nytt for 2015 er kostnader knyttet til helsesjekk av brannmannskapene gjennom bedriftshelsetjenesten. Det er økt fokus på kreftfare hos denne yrkesgruppen, hvor det er viktig at arbeidsgiver legger til rette for et god og riktig oppfølging av mannskapene.

Reduksjon av posten: 0,-. Ytterligere reduksjon av posten ansees ikke som beredskapsmessig forsvarlig.

REVIDERT SLUTTSUM: 93 000,-

Leknes, 30.10.2014

Ragnhild Sæbø

Brannsjef

Funksjon **Budsjett 2015 istert forslag 2015**

10100	Fast regulativlønn	426	374 000,00	374 000,00	Øvelser mannskap/utr.ledere. Oppmøtegodt. øvelser
10103	Lørd-/søndagstillegg faste stillinger	426			
10105	Variable tillegg	426			
10112	Helge- og høytidstillegg faste stillinger	426			
10113	Kvelds-/natttillegg faste stillinger	426			
10208	Vikarer annen perm. m/lønn	426			
10300	Ekstrahjelp	426			
10304	Opplæring nytilsatte	426			
10400	Overtid	426			
10500	Annen lønn og tr.pl.godtgj.	426	379 400,00	379 400,00	Piper, godtgj. utr.ledere, Førstehjelpsøvelse, aksjoner
10505	Beredskapsgodtgjørelse	426	163 000,00	163 000,00	Utrykning, vakt
10750	Lønn renhold, drift	426			
10802	Tapt arb.fortj. medlemmer utvalg	426			
10804	Tapt arb.fortjeneste	426			
10901	Pensjon KLP	426	64 000,00	64 000,00	??Må legges inn av dere...
10902	Pensjon SP	426	3 100,00	3 100,00	??Må legges inn av dere...
10903	Grupplivsforsikring	426			
10904	Ulykkesforsikring	426			
10905	Periodisert pensjon KLP	426			
10990	Arbeidsgiveravgift	426	23 000,00	23 000,00	??Må legges inn av dere...
11000	Kontormateriell	426			
11002	Aviser/tidsskrifter	426	4 400,00	4 400,00	"Brannmannen"
11003	Faglitteratur	426			
11052	Arbeidsmaterieill	426			
11151	Bevertning	426			
11200	Annet forbruksmatr	426			
11202	Arbeidstøy	426	73 000,00	54 000,00	Bekledning, se eget vedlegg
11203	Velferdstiltak	426			
11209	Annet forbruksmatr./råvarer/tjenester	426			
11301	Telefon og internett	426			
11340	Datakommunikasjon	426	25 000,00	25 000,00	Leid samband
11400	Annonser	426			

11500	Opplæring	426	560 000,00	501 000,00	Grunnkurs deltid, utrykningskjøring, opplæring nødnett, FAS-kurs
11600	Reiseutgifter oppgavepl.	426	12 000,00	12 000,00	Kjøring til kurs/opplæring
11650	Andre oppg.pl. Godtgjørelser	426			

Funksjor Budsjett 2015 istert forslag 2015

11700	Transportutgifter	426	15 000,00	15 000,00	
11701	Reiseutgifter ikke oppg.pl.	426			
11800	Strøm				
11850	Forsikring ansatte (ikke oppg.pl.)	426			
11851	Forsikring bygg, anlegg, eiendeler	426			
11950	Div. avgifter, gebyrer	426	14 000,00	14 000,00	Arsavgift, vektårsavgift, EU-kontroller
11951	Kommunale avgifter	462			
11952	Kontingenter	426			
11954	Avgifter, gebyrer	426			
11956	Lisenser	426			
12000	Inventar og utstyr	426	64 500,00	49 500,00	Nødvendig utstyrsoppdatering, se vedlegg
12100	Leie/leasing av transp.midler	426			
12301	Vedlikehold bygg	426			
12302	Vedlikehold anlegg	426			
12305	Vedlikehold utstyr	426			
12307	Vedlikehold transportmidler	426			
12400	Serviceavtaler	426			
12401	Reparasjoner	426	20 000,00	20 000,00	
12405	Driftsavtaler med datasentraler	426			
12500	Materialer til vedlikehold bygg/anlegg	426			
13500	Kjøp av tjenester fra andre kommuner	426			
13501	Kjøp av tjenester, interkomm. samarbeid.	426			
13700	Kjøp av tjenester fra andre (private)	426	451 000,00	451 000,00	Vertskommunesamarbeid
14290	Mva.kompensasjon for drift	426	37 000,00	37 000,00	Bedriftshelsetjeneste, vask stasjon, kontroll frigi.utst., service luftfl/besestas
14701	Tap på fordringer	426			
15002	Forsinkelsesrenter	426			
15900	Avskrivninger	426			

16501	Kommunale årsgebyr	426		
17100	Refusjon sykkelønn	426		
17101	Refusjon av foreldrepenger	426		
17103	Feriepenger av sykerefusjon	426		
17280	Mva.kompensasjon inv.	426		
17290	Mva.komp.inntekt for drift	426		
17500	Refusjon fra andre kommuner	426		
17700	Refusjon fra private	426		
18900	Overføringer fra andre (private)	426		
	Skjønnsmidler			
			-150 000,00	-150 000,00
			2 132 400,00	2 039 400,00

-150 000,00 Forventet tildeling av skjønnsmidler knyttet til grunnkurs deltid

2 132 400,00

Sum reduksjon: 93 000,00

BRANNSTASJON

10105	Variable tillegg	428		
10901	Pensjon KLP	428		
10990	Arbeidsgiveravgift	428		
11151	Bevertning	428		
11340	Datakommunikasjon	428		
11700	Transportutgifter	428	400,00	400,00
11800	Strøm	428	50 000,00	50 000,00
11950	Div. avgifter, gebyrer	428	10 000,00	10 000,00
11951	Kommunale avgifter	428		
12000	Inventar og utstyr	428		
12100	Leie/leasing av transp.midler	428		
12400	Service-/driftsavtaler	428		
13500	Kjøp av tjenester, andre kommuner	428		
13501	Kjøp av tjenester, interkomm. samarbeid	428		
14290	Mva.kompensasjon drift	428		
17290	Mva.komp.inntekt for drift	428		
				110-sentral (38,9 kr/innbygger og IUA 10 kr/innbygger)

Sum:

Leknes, 30.10.2014

Ragnhild Sæbø

Brannsjef

