



2019

## RÅDMANNENS FORSLAG TIL

# ØKONOMIPLAN 2019–2022

Politisk behandling:

Utvalg	Saksnummer	Dato
Teknisk komité		06.11.18
Omsorgskomité		07.11.18
Oppvekstkomité		08.11.18
Formannskapet		20.11.18
<i>Offentlig ettersyn</i>		<i>22.11.18-06.12.18</i>
Kommunestyret		06.12.18

## FORORD

Rådmannens forslag til økonomiplan bygger på en rullering av siste årsbudsjett, justert for ekstra kostnader og inntekter fra 2018 til 2019. Videre ble alle investeringstiltak som var vedtatt i økonomiplan 2018-2021 tatt med i det videre arbeidet, med en klar målsetting å følge vedtatt plan for investering. Videre er vedtatt plan for nedstyring tatt med som tiltak, og således et viktig instrument for balansering av årsbudsjett og økonomiplan.

Mange av Måsøy kommunes tjenestebygg er svært nedslitte. Kommunestyret har tidligere bestemt at totalrenovering av legekantoret skal prosjekteres. Som følge av dette arbeidet er det blitt avdekket mange behov ved legekantoret som det ikke er mulig å møte med å renovere. På bakgrunn av dette, samt usikkerheten knyttet til de faktiske kostnadene ved å renovere et gammelt bygg, anbefaler rådmannen at eksisterende fløy rives, og at det bygges et helt nytt legekantore. For å skape rom for denne investeringen er det helt nødvendig at det skapes økonomisk handlingsrom.

Av nye driftstiltak er det vektlagt kostnader som løper uansett, og som kommunen selv ikke kan påvirke. Videre har rådmannen vært svært tilbakeholden med å prioritere tiltak som ikke er absolutt nødvendig. Dette for å bruke fondsmidler i minst mulig grad. Prosjekter som rådmannen foreslår å finansiere med fondsmidler er revidering av kommunens scooterløyper og prosjektstilling som planlegger.

Budsjett og økonomiplan legges fram i teknisk balanse. Det er ikke budsjettert med minsteavdrag, noe som betyr at Måsøy kommune følger nedbetalingsplanene

på låneporteføljen. Lånevolumet er økende i perioden, som i sin tur betyr økt sårbarhet for renteøkninger.

Netto driftsresultat er positivt i hele perioden, og økende i år tre og fire. Denne utviklingen er svært viktig for å sikre at Måsøy kommune skal evne å bygge opp reserver. For å være rustet for framtidige plutselige økonomiske utfordringer, er det helt nødvendig å styrke netto driftsresultat for å være i posisjon til å avsette midler til fond. Et negativt netto driftsresultat derimot, vil medføre at fondsmidler tappes. Rådmannen har i sitt forslag lagt en plan for at man skal oppnå det vedtatte måltallet netto driftsresultat over 1,75 % av driftsinntekter.

Rådmannens forslag til budsjett har lagt en plan for å skape økonomisk handlingsrom på sikt. I denne planen inngår det at planen om nedstyring som først ble vedtatt i økonomiplan 2018-2021 videreføres. Det medfører svært krevende prosesser for organisasjonen. Rådmannen vil fortsatt søke å unngå oppsigelser så langt det er mulig, og etter kommunestyrets vedtak i 2018. Fokus rettes mot tjenester den enkelte enhet produserer, og hvilken kvalitet de skal ha. Det er avgjørende at tjenesteproduksjonen tilpasses det behovet kommunen har i dag, og det behovet vi vet vil komme i framtida innenfor alle sektorer.

Alt under ett er rådmannens foreslåtte økonomiplan en plan for å rette en større del av de frie inntektene inn mot tjenesteproduksjon og bort fra administrasjon. I en tid der mulighetene for økte inntekter er svært begrenset vurderer rådmannen det som viktig og riktig å ta slike grep nå.

Havøysund, 30. oktober 2018

Lill Torbjørg L. Stabell  
Rådmann

# INNHALDSFORTEGNELSE

<b>FORORD</b> .....	<b>1</b>
<b>1 INNSTILLING OG HOVEDOVERSIKT</b> .....	<b>4</b>
1.1 INNSTILLING TIL VEDTAK.....	4
1.2 DRIFTSBUDSJETT FORDELT (SKJEMA 1B).....	5
1.3 OBLIGATORISK BUDSJETTOVERSIKT (SKJEMA 1A).....	6
1.4 ØKONOMISK OVERSIKT – DRIFT.....	7
1.5 HOVEDOVERSIKT INVESTERING (SKJEMA 2B).....	8
1.6 OBLIGATORISK BUDSJETTOVERSIKT INVESTERING (SKJEMA 2A).....	8
1.7 ØKONOMISK OVERSIKT – INVESTERING.....	9
<b>2 KOMMUNENS SENTRALE RAMMEBETINGELSER</b> .....	<b>10</b>
2.1 SENTRALE FORUTSETNINGER FOR ØKONOMIPLANEN.....	10
2.2 SKATT OG RAMMETILSKUDD.....	10
2.3 EIENDOMSSKATT.....	14
2.4 ORDINÆRE SKJØNNSMIDLER.....	15
2.5 LØNNS- OG PRISVEKST, PENSJON.....	16
2.6 OM NETTO DRIFTSRESULTAT.....	16
2.7 PREMIEAVVIK.....	17
2.8 STARTLÅN.....	17
2.9 LÅNEGJELD, RENTER OG AVDRAG.....	17
2.10 ARBEIDSKAPITAL.....	18
2.11 FINANSIELLE MÅLTALL.....	19
<b>3 VEKST OG UTVIKLING</b> .....	<b>20</b>
3.1 FOLKEMENGDE / BEFOLKNINGSUTVIKLING.....	20
3.2 NÆRINGSARBEID.....	22
<b>4 UTFORDRINGER I PLANPERIODEN</b> .....	<b>24</b>
<b>5 SENTRALE PROSJEKTER I PLANPERIODEN</b> .....	<b>25</b>
5.1 ORGANISASJONSUTVIKLING.....	25
5.2 NEDSTYRINGSPLAN.....	25
5.3 REKRUTTERING AV FAGPERSONELL.....	25
5.4 SYKEFRAVÆR.....	26
5.5 KOMMUNAL PLANSTRATEGI.....	26
5.6 BRANNVERNSAMARBEID.....	27
<b>6 INVESTERINGER</b> .....	<b>28</b>
6.1 PRIORITERTE PROSJEKTER I 2018.....	28



<b>6.2</b>	<b>INVESTERINGSPROGRAM .....</b>	<b>28</b>
<b>6.3</b>	<b>IKKE INNARBEIDEDE INVESTERINGSTILTAK .....</b>	<b>31</b>
<b>7</b>	<b><u>DRIFTSTILTAK .....</u></b>	<b><u>33</u></b>
<b>7.1</b>	<b>INNARBEIDEDE DRIFTSTILTAK .....</b>	<b>33</b>
<b>7.2</b>	<b>IKKE INNARBEIDEDE DRIFTSTILTAK .....</b>	<b>35</b>
<b>8</b>	<b><u>DE ENKELTE RAMMEOMRÅDENE .....</u></b>	<b><u>41</u></b>
<b>8.1</b>	<b>ÅRSBUDSJETT 2019 .....</b>	<b>41</b>
<b>8.2</b>	<b>RAMMEOMRÅDENE .....</b>	<b>42</b>
<b>9</b>	<b><u>KOMMUNALE GEBYRER - BUDSJETT 2019 .....</u></b>	<b><u>52</u></b>

**EGNE TRYKTE VEDLEGG:**

- PRISREGULATIV 2019
- IKT-STRATEGIPLAN 2019-2022





# 1 INNSTILLING OG HOVEDOVERSIKT

## 1.1 INNSTILLING TIL VEDTAK

1. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019
2. Eiendomsskatten vedtas slik:
  - a. Eiendomsskattesatsen for boliger/fritidsboliger settes til 5,0 promille
  - b. For boligdelen av eiendommer som ikke benyttes til næringsvirksomhet gjelder et bunnfradrag på kr 0,- av takstverdi, jf. esktl. § 11.
  - c. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig fritas, jf. esktl. §7, c), i 10 år, eller til kommunestyret endrer eller opphever fritaket.
  - d. Etter kommestyreets vedtak og esktl. § 7, a), er følgende eiendommer fritatt for eiendomsskatt:
    - i. Skytterhuset v/Havøysund Skytterlag
    - ii. Lagerbygning v/Måsøy jeger og fisk
    - iii. Fotballbanen v/Havøysund Idrettslag
    - iv. Skibua v/Havøysund Skiklubb
  - e. Eiendomsskattesatsen for næring/verk og bruk settes til 5,0 promille
  - f. Eiendomsskatten følger kommunale avgifter og skal betales i fire terminer, jf. esktl. § 25.  
Med forfall 20. februar, 20. mai, 20. august og 20. november
  - g. Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skatte-vedtekter.

3. Det vedtas å fastsette maksimumssatser på skatteøre på formue og inntekt for år 2019.

4. Avgifter og satser vedtas i henhold til vedlegg Prisregulativet 2019.  
Selvkostområdene vann, avløp og feiing vedtas å være 100 % selvkost.

5. Prognoser for skatt på inntekt og formue, og rammetilskudd vedtas slik:

	2019	2020	2021	2022
<b>Frie inntekter</b>	108 900	108 900	108 900	108 900

6. Driftsramme og obligatorisk budsjettoversikt vedtas i henhold til kapittel 1.2 – 1.4.

7. Investeringer vedtas i henhold til hovedoversikt på kap. 6.1 samt obligatoriske budsjettoversikter i kap. 1.5 og 1.6.

8. Lånerammen for investeringer 2019 vedtas etter følgende tabell:

	2019	2020	2021	2022
<b>Bruk av lån, kapittel 6.2</b>	46 930	14 307	1 034	17

9. Bruk av fond for 2019 vedtas etter følgende tabell:

	2019	2020	2021	2022
Bruk av disposisjonsfond	1 593	1 187	593	-
Bruk av ubundne investeringsfond	200	1 000	-	-
<b>Sum bruk av fond</b>	<b>1 793</b>	<b>2 187</b>	<b>593</b>	-

10. Måsøy kommunes trekkrettigheter (kassakreditt) for 2019 settes til kr 5 mill. i SpareBank1 Nord-Norge.

11. Satser for økonomisk stønad brukes som veiledende ved utmåling av stønad til livsopphold. Satsene reguleres i tråd med endringer i veiledende satser.

12. Det tas opp startlån i Husbanken med kr 2 mill. i 2019.

13. Rådmannen gis fullmakt til å fordele fellespost for lønnsvekst på driftsrammene.

## 1.2 DRIFTSBUDSJETT FORDELT (SKJEMA 1B)

Oversikten viser fordelingen på driftsrammene. Summen skal samsvare med «fordelt til drift» i tabellen i kapittel 1.3.

### ØKONOMIRAPPORTER

Økonomirapportering etter følgende struktur:

I hele tusen	R2017	B2018	B2019	B2020	B2021	B2022
Folkevalgte organ	2 076	2 316	2 314	2 065	2 220	2 058
Rådmannen og stab-/støttefunksjoner	8 357	10 781	11 191	11 033	10 488	9 944
Fellesutgifter sentraladministrasjonen	3 806	5 691	5 820	5 719	5 719	5 719
NAV/Sosiale tjenester	2 980	2 478	2 374	2 374	2 374	2 374
Kultur og oppvekstadministrasjonen	639	814	956	956	956	956
Enhet for barn og unge	3 607	2 298	2 815	2 815	2 815	2 815
Havøysund skole mv.	14 119	15 490	13 754	13 368	13 368	13 368
Gunnarnes skole	1 588	2 060	2 532	2 242	1 952	1 952
Måsøy skole	61	-	-	-	-	-
Voksenopplæring fremmedspråklig	-18	-	-	-	-	-
Kulturskolen	500	659	775	775	775	775
Kultur/frivilligsentral	196	338	769	769	769	769
Ungdomsrådet	-2	30	30	30	30	30
Høtten barnehage	4 778	5 753	5 407	5 407	5 407	5 407
Måsøy folkebibliotek	1 189	1 258	1 311	1 311	1 311	1 311
Videregående	2	34	4	4	4	4
Måsøy museum	292	-	-	-	-	-
Helse og omsorgsadministrasjonen	1 133	1 126	1 094	1 094	1 094	1 094
Helse og omsorg	48 133	48 365	48 468	48 468	48 468	48 468
Teknisk administrasjon	818	1 628	1 563	1 563	1 563	1 563
Plan og byggesaksavdelingen	626	610	624	624	624	624
Næringsbygg/ Eiendom/ NOFO	-321	-70	12	12	12	12
Kommunale veier	3 807	4 129	3 929	3 929	3 929	3 929
Selvkost	-3 051	-4 200	-4 611	-4 611	-4 611	-4 611
Brann og beredskap	2 169	2 408	2 581	2 581	2 581	2 581
Boliger	-1 019	-1 548	-2 012	-2 181	-2 892	-2 859
Tjenestebygg	2 841	2 644	2 203	2 203	2 203	2 203
<b>SUM NETTO DRIFTSRAMMER</b>	<b>99 307</b>	<b>105 093</b>	<b>103 900</b>	<b>102 547</b>	<b>101 156</b>	<b>100 483</b>



### 1.3 OBLIGATORISK BUDSJETTOVERSIKT (SKJEMA 1A)

Oversikten skal bl.a. vise hvilke midler som er til fordelt til driftsrammene. Dette er synliggjort i skravert felt i tabellen.

I hele tusen	R2017	B2018	B2019	B2020	B2021	B2022
Skatt på inntekt og formue	31 575	30 390	31 933	31 933	31 933	31 933
Ordinært rammetilskudd	71 982	73 667	76 983	76 983	76 983	76 983
Skatt på eiendom	2 209	2 784	3 437	3 705	3 941	3 829
Andre direkte eller indirekte skatter	163	80	80	80	80	80
Andre generelle statstilskudd	1 258	-	-	-	-	-
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>107 187</b>	<b>106 921</b>	<b>112 433</b>	<b>112 701</b>	<b>112 937</b>	<b>112 825</b>
Renteinntekter og utbytte	527	550	550	550	550	550
Gevinst på finansielle instrumenter	-	-	-	-	-	-
Renteutg. provisjoner og andre finansutg.	2 034	2 367	3 437	4 307	4 417	4 385
Tap på finansielle instrumenter	-	-	-	-	-	-
Avdrag på lån	5 805	2 170	6 680	8 449	8 961	9 001
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>-7 312</b>	<b>-3 987</b>	<b>-9 567</b>	<b>-12 206</b>	<b>-12 828</b>	<b>-12 836</b>
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	-	-	-	-	-	-
Til bundne avsetninger	12 567	54	1 924	906	1 911	2 465
Til ubundne avsetninger	-	-	-	-	-	-
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	12 721	-	-	-	-	-
Bruk av ubundne avsetninger	-	-	-	-	-	-
Bruk av bundne avsetninger	-	-	-	-	-	-
<b>Netto avsetninger</b>	<b>154</b>	<b>-54</b>	<b>-1 924</b>	<b>-906</b>	<b>-1 911</b>	<b>-2 465</b>
Overført til investeringsbudsjettet	-	576	576	576	576	576
Premieavvik	722	-3 789	-4 534	-4 534	-4 534	-4 534
Reserverte bevilgninger	-	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Tap på fordringer	-	-	-	-	-	0
<b>Til fordeling drift</b>	<b>99 307</b>	<b>105 093</b>	<b>103 900</b>	<b>102 547</b>	<b>101 156</b>	<b>100 483</b>
<b>Sum fordelt til drift fra skjema 1B</b>	<b>99 307</b>	<b>105 093</b>	<b>103 900</b>	<b>102 547</b>	<b>101 156</b>	<b>100 483</b>
<b>Merforbruk/mindreforbruk</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



## 1.4 ØKONOMISK OVERSIKT – DRIFT

Oversikten viser blant annet de samlede budsjetterte driftsinntekter og driftsutgifter, samt netto driftsresultat.

I hele tusen	R2017	B2018	B2019	B2020	B2021	B2022
Brukerbetalinger	-6 147	-6 289	-6 464	-6 464	-6 464	-6 464
Andre salgs- og leieinntekter	-14 317	-15 044	-15 619	-15 787	-16 311	-16 278
Overføringer med krav til motytelse	-20 660	-14 202	-14 290	-14 042	-14 011	-13 942
Rammetilskudd	-71 982	-73 667	-76 983	-76 983	-76 983	-76 983
Andre statlige overføringer	-686	-100	-100	-100	-100	-100
Andre overføringer	-543	-200	-200	-200	-200	-200
Skatt på inntekt og formue	-31 575	-30 390	-31 933	-31 933	-31 933	-31 933
Eiendomsskatt	-2 209	-2 784	-3 437	-3 705	-3 941	-3 829
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-	-	-
<b>SUM DRIFTSINNTEKTER (B)</b>	<b>-148 120</b>	<b>-142 675</b>	<b>-149 025</b>	<b>-149 214</b>	<b>-149 943</b>	<b>-149 728</b>
Lønnsutgifter	85 207	84 415	84 030	83 541	82 393	81 579
Sosiale utgifter	10 467	11 755	10 597	10 542	10 312	10 144
Kjøp av varer og tj. som inng i komm tj.prod	26 854	26 789	27 362	26 316	26 234	25 916
Kjøp av varer og tj. som erst komm tj.prod	9 822	7 909	8 216	8 216	8 216	8 216
Overføringer	9 235	8 369	8 561	8 313	8 282	8 213
Avskrivninger	8 271	7 682	8 500	8 500	8 500	8 500
Fordelte utgifter	-	-	-	-	-	-
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER (C)</b>	<b>149 857</b>	<b>146 918</b>	<b>147 266</b>	<b>145 428</b>	<b>143 937</b>	<b>142 568</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)</b>	<b>1 737</b>	<b>4 243</b>	<b>-1 759</b>	<b>-3 786</b>	<b>-6 006</b>	<b>-7 161</b>
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-503	-550	-550	-550	-550	-550
Gevinst på finansielle instrumenter	-	-	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-	-	-	-
<b>SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)</b>	<b>-503</b>	<b>-550</b>	<b>-550</b>	<b>-550</b>	<b>-550</b>	<b>-550</b>
Renteutg., provisjoner og andre finansutg.	2 037	2 369	3 439	4 309	4 419	4 387
Tap på finansielle instrumenter	-	-	-	-	-	-
Avdrag på lån	5 805	2 170	6 680	8 449	8 961	9 001
Utlån	-	-	-	-	-	-
<b>SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)</b>	<b>7 842</b>	<b>4 539</b>	<b>10 119</b>	<b>12 758</b>	<b>13 380</b>	<b>13 388</b>
<b>RESULTAT EKSTERNE FINANS.TRANS.</b>	<b>7 339</b>	<b>3 989</b>	<b>9 569</b>	<b>12 208</b>	<b>12 830</b>	<b>12 838</b>
Motpost avskrivninger	-8 271	-7 682	-8 500	-8 500	-8 500	-8 500
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT (I)</b>	<b>805</b>	<b>550</b>	<b>-690</b>	<b>-78</b>	<b>-1 676</b>	<b>-2 823</b>
Bruk av tid. års regn.messig mindreforb.	-12 721	-	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-338	-757	-1 593	-1 187	-593	-
Bruk av bundne fond	-1 525	-916	-617	-617	-617	-617
<b>SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)</b>	<b>-14 584</b>	<b>-1 672</b>	<b>-2 211</b>	<b>-1 804</b>	<b>-1 211</b>	<b>-617</b>
Overført til investeringsregnskapet	-	576	576	576	576	576
Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-	-	-
Avsetninger til disposisjonsfond	12 567	354	2 224	1 206	2 211	2 765
Avsetninger til bundne fond	1 212	193	100	100	100	100
<b>SUM AVSETNINGER (K)</b>	<b>13 779</b>	<b>1 123</b>	<b>2 900</b>	<b>1 882</b>	<b>2 887</b>	<b>3 441</b>
<b>REGNSKAPSMESSIG MER- /MINDREFORBRUK (L = I+J-K)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



## 1.5 HOVEDOVERSIKT INVESTERING (SKJEMA 2B)

Dette skjemaet viser fordelingen av investeringsmidler på ulike prosjekter i økonomiplanperioden. Linjen Sum nye brutto investeringer skal samsvare med årets finansieringsbehov i skjema 2A.

I hele tusen	B2019	B2020	B2021	B2022
Nytt startlån	2 000	2 000	2 000	2 000
Avdrag startlån	715	805	916	1 027
Egenkapitalinnskudd KLP	576	576	576	576
IT-plan 2019-2022	1 538	259	43	21
Kommunale veier: Fjellveien (full renovering)	8 600	-	-	-
Havøysund skole: Ventilasjon ungdomsskolen, adm. og SFO	6 250	-	-	-
Kommunale boliger: Renovering av boliger	1 250	-	1 250	-
Kommunale boliger: Boligprosjekt tjenesteboliger	1 500	1 000	-	-
Omsorgsboliger: 6 nye boenheter	-	18 500	-	-
Legekantoret: Anslag alt. 1	38 125	-	-	-
Bassenget	625	-	-	-
Polarhallen kledning 2 vegger	113	-	-	-
Vannverk: Tufjord vannverk	200	3 000	-	-
<b>Sum nye brutto investeringer</b>	<b>61 491</b>	<b>26 140</b>	<b>4 785</b>	<b>3 624</b>

## 1.6 OBLIGATORISK BUDSJETTOVERSIKT INVESTERING (SKJEMA 2A)

Dette skjemaet viser det totale investeringsbehovet, og oversikt over finansieringskildene. Årets finansieringsbehov er spesifisert i enkeltprosjekter i skjema 2B, og beløpene skal samsvare.

I hele tusen	R2017	B2018	B2019	B2020	B2021	B2022
Investeringer i anleggsmidler	15 751	4 085	57 200	22 759	1 293	21
Utlån og forskutteringer	1 977	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Kjøp av aksjer og andeler	547	576	576	576	576	576
Avdrag på lån	1 970	715	715	805	916	1 027
Dekning av tidligere års udekket	1 299	-	-	-	-	-
Avsetninger	11 170	-	1 000	-	-	-
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>32 715</b>	<b>7 376</b>	<b>61 491</b>	<b>26 140</b>	<b>4 785</b>	<b>3 624</b>
Bruk av lånemidler	14 954	-3 100	-48 930	-16 307	-3 034	-2 017
Inntekter fra salg av anleggsmidler	250	-	-1 500	-	-	-
Tilskudd til investeringer	-	-	-	-7 400	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	1 376	-230	-9 570	-52	-259	-4
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	13 158	-715	-715	-805	-916	-1 027
Andre inntekter	-	-	-	-	-	-
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>29 738</b>	<b>-4 045</b>	<b>-60 715</b>	<b>-24 564</b>	<b>-4 209</b>	<b>-3 048</b>
Overført fra driftsregnskapet	-	-576	-576	-576	-576	-576
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-	-	-
Bruk av avsetninger	2 977	-2 755	-200	-1 000	-	-
<b>Sum finansiering</b>	<b>32 715</b>	<b>-7 376</b>	<b>-61 491</b>	<b>-26 140</b>	<b>-4 785</b>	<b>-3 624</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 1.7 ØKONOMISK OVERSIKT – INVESTERING

Oversikten viser blant annet de samlede budsjetterte investeringsinntekter og investeringsutgifter, samt finansieringsbehovet.

I hele tusen	R2017	B2018	B2019	B2020	B2021	B2022
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-250	-	-1 500	-	-	-
Andre salgsinntekter	-	-	-	-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 376	-230	-9 570	-52	-259	-4
Statlige overføringer	-10 703	-	-	-7 400	-	-
<b>SUM INNTEKTER (L)</b>	<b>-12 329</b>	<b>-230</b>	<b>-11 070</b>	<b>-7 452</b>	<b>-259</b>	<b>-4</b>
Lønnsutgifter	33	-	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i kommunal tj.prod.	14 342	3 855	47 630	22 707	1 034	17
Overføringer	1 376	230	9 570	52	259	4
<b>SUM UTGIFTER (M)</b>	<b>15 751</b>	<b>4 085</b>	<b>57 200</b>	<b>22 759</b>	<b>1 293</b>	<b>21</b>
Avdragsutgifter	1 970	715	715	805	916	1 027
Utlån	1 977	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Kjøp av aksjer og andeler	547	576	576	576	576	576
Dekning tidligere års udekket	1 299	-	-	-	-	-
Avsetning til ubundne investeringsfond	10 874	-	1 000	-	-	-
Avsetninger til bundne fond	296	-	-	-	-	-
<b>SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER (N)</b>	<b>16 964</b>	<b>3 291</b>	<b>4 291</b>	<b>3 381</b>	<b>3 492</b>	<b>3 603</b>
<b>FINANSIERINGSBEHOV (O = M+N-L)</b>	<b>20 386</b>	<b>7 146</b>	<b>50 421</b>	<b>18 688</b>	<b>4 526</b>	<b>3 620</b>
Bruk av lån	-14 954	-3 100	-48 930	-16 307	-3 034	-2 017
Mottatte avdrag på utlån	-2 455	-715	-715	-805	-916	-1 027
Overføringer fra driftsregnskapet	-	-576	-576	-576	-576	-576
Bruk av ubundne investeringsfond	-179	-2 755	-200	-1 000	-	-
Bruk av bundne investeringsfond	-2 798	-	-	-	-	-
<b>SUM FINANSIERING (R)</b>	<b>-20 386</b>	<b>-7 146</b>	<b>-50 421</b>	<b>-18 688</b>	<b>-4 526</b>	<b>-3 620</b>
<b>UDEKKET/UDISPONERT (S = O-R)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 2 KOMMUNENS SENTRALE RAMMEBETINGELSER

### 2.1 SENTRALE FORUTSETNINGER FOR ØKONOMIPLANEN

1. Faste 2019-priser i hele økonomiplanperioden.
2. Lønnsvekst er 3,25 % i henhold til statsbudsjettet.
3. Prisvekst er 1,90 % i henhold til statsbudsjettet.
4. Kommunal deflator, et makroøkonomisk estimat for kommunens kostnadsvekst, og er 2,8 % i henhold til statsbudsjettet.
5. Låneoptak for 2019 tas opp medio 2019.
6. Rentesats på eksisterende lånekontrakter med flytende rentebetingelser samt nye låneoptak er lagt inn med en gjennomsnittlig nominell rente på 2,5 % for alle årene i økonomiplanperioden.
7. Årsverk i barnehagen er basert på barnetall og bemanningsnormer for barnehager.
8. Årsverk for øvrige enheter er basert på årsverk i budsjett 2018, korrigert for vedtak i kommunestyret som måtte medføre endringer i dette.

### 2.2 SKATT OG RAMMETILSKUDD

Frie inntekter er midler kommuner fritt kan disponere uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regler. Inntektssystemet fordeler disse inntektene til kommuner.

#### Slik får kommunene inntektene sine

**FRIE INNTEKTER** er midler kommunene fritt kan disponere uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regler.

**RAMMETILSKUDET** er penger som fordeles fra staten til kommunene.

- Fra Innbyggerene
- Fra staten
- Frie inntekter
- Bundet



Når det gjelder folketallsutviklingen er det i budsjettet forutsatt at befolkningen vil være uendret fra 2. halvår 2018. Med denne forutsetning, og samtidig forutsette at befolkningen i Norge fortsetter å vokse fra 2. halvår 2018, vil rammetilskuddet få en nedjustering på inntektssiden i forhold til de tall som kom i forbindelse med statsbudsjett.

Effekten av en person i Måsøy kommune basert på statsbudsjettet for 2019, og i økonomiplanperioden 2019-2022 kan illustreres slik:

	2019	2020	2021	2022
Rammetilsk.	62 284	62 906	63 048	63 083
Skatteinnt.	25 898	25 898	25 898	25 898
<b>Netto</b>	<b>88 120</b>	<b>88 804</b>	<b>89 352</b>	<b>89 693</b>

Tabell 1: Effekt av én person i Måsøy kommune

#### MER OM BETYDNING AV FOLKETALLS-UTVIKLING OG DEN NASJONALE SKATTE-INNGANGEN

På kort sikt er 67 % av rammetilskuddet «låst», i hovedsak mot folketall/sammensetning pr 01.07.2018. Disse inntektene er dermed en forutsigbar faktor for 2019. Dette betyr videre at usikkerheten i rammetilskuddet i 2019 er relatert til inntektsutjevningen. Denne usikkerheten består dels i usikkerhet omkring den faktiske nasjonale skatteinngang neste år, og dels i usikkerhet om hva som vil være det faktiske folketallet pr 01.01.2019 (som er talledato for inntektsutjevning 2019).

Dermed vil +/- en person for Måsøy kommune utgjør merinntekt/mindreinntekt på ca. kr 88 000,- i 2019. Det betyr at dersom det faktisk blir en befolkningsvekst på 10 personer, samtidig som utviklingen i landet blir i henhold til prognosene, så vil det tilsvare en merinntekt på kr 880 000,- i 2019 (og motsatt dersom vi mister 10 personer).

Når det gjelder usikkerhet i forhold til den faktiske skatteinngangen på landsbasis, legges det til grunn at man ikke har grunnlag for å sette noen andre forutsetninger enn det som er kommet fra sentralt hold gjennom statsbudsjettet. Det er imidlertid i statsbudsjettet påpekt at det stor usikkerhet om norsk



økonomi, og den nasjonale skatteinngangen og kommunenes inntekter.

Folketallsutviklingen i henhold til prognosene fra statistisk sentralbyrå tilsier at det totale innbyggertallet i kommunen reduseres. Det forventes en økning i den eldre delen av befolkningen, men den yrkesaktive aldersgruppen reduseres. Dersom man forutsetter at reduserte demografikostnader vil bli kompensert over rammetilskudd, kan man i en økonomiplan budsjettere med reduserte inntekter. Skal dette være realistisk bør man imidlertid samtidig også budsjettere inn endringer i kostnadene relatert til demografiske endringer. Slike kostnadsendringer er ikke fanget opp i økonomiplanen, og inntektsiden er derfor heller ikke korrigert. Dette innebærer at de budsjetterte inntekter for 2019 er videreført ut planperioden.

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	77	78	82	84	84
<b>KG06</b>	66	69	70	73	75
<b>Fylket</b>	58	60	61	64	66
<b>Landet</b>	47	49	50	52	54

Tabell 2: Frie inntekter per innbygger

## MER OM LOKAL SKATT

Skatteinntektene er for Måsøy kommune anslått til kr 35,9 mill. i 2019, inkludert inntektsutjevning. Siden vi ikke kjenner de endelige skatteinntektene for 2019 før i januar 2020, er det gjort et anslag på hvor store skatteinntektene for 2019 vil være. I anslaget er det tatt utgangspunkt i nivået på skatteinntektene i 2017. For den enkelte kommune er skatteanslaget for 2019 deretter framskrevet i tråd med veksten i det samlede skatteanslaget. Det betyr at det blir forutsatt en lik skattevekst per innbygger, med fordeling som i 2017. Etter hvert som skattetalene foreligger omfordeles skatteinntekter mellom kommunene, for å utjevne forskjeller i skatteinntekter mellom kommunene.

## ENKELTELEMENTENE I DEN FORUTSATTE BEREGNING AV RAMMETILSKUDD

Rammetilskudd fremkommer som summen av innbyggertilskuddet, småkommunetilskudd, distrikts-tilskudd, skjønnstilskudd, utgiftsutjevning, tilskudd med særskilt fordeling og inntektsgarantiordningen (INGAR).

### Innbyggertilskudd

Alle kommuner får innbyggertilskudd, og det er et fast beløp som for 2019 utgjør kr 24 710,- per innbygger. Dette er en økning sammenlignet med innbyggertilskuddet i 2018 som utgjorde kr 23 726,- per innbygger. Tilskuddet blir korrigert for forskjeller i beregnet utgiftsbehov mellom kommunene ut fra ulike kriterier (utgiftsutjevning).

### Distriktsilskudd Nord-Norge

Distriktsilskudd Nord-Norge (distriktsilskudd og småkommunetilskudd) er begrunnet ut fra regionalpolitiske hensyn. Tilskuddene skal bidra til et bedre tjenestetilbud og høy kommunal sysselsetting i områder med et konjunkturavhengig næringsliv. Tilskuddene gis som et kronebeløp per innbygger med geografisk differensierte satser.

Distriktsilskuddet er endret fra kr 8 008,- per innbygger i 2018 til kr 8 199,- per innbygger i 2019, som tilsvarer kr 10,1 mill. for Måsøy kommune. I tillegg får Måsøy kommune småkommunetilskudd, og på grunn av distriktsindeksen til kommunen tilsvarer dette beløpet kr 12,3 mill.

### Skjønnstilskudd

Skjønnstilskuddet blir brukt til å kompensere kommuner for spesielle lokale forhold som ikke fanges opp i den faste delen av inntektssystemet. Kommunal- og moderniseringsdepartementet fastsetter de fylkesvise rammene, mens fylkesmannen foretar fordelingen til den enkelte kommune. I tillegg til fordelingen som vises under, er det satt av fylkesvise rammer for skjønnstilskudd til fordeling gjennom året.

Måsøy kommune budsjetterer med kr 2,1 mill. i skjønnstilskudd i 2019, som er en reduksjon på kr 0,3 mill. fra 2018.

### Utgiftsutjevning

Kommunene får kompensasjon for ufrivillige kostnadsforskjellene i utgiftsutjevningen. Utgiftsutjevningen skjer ved hjelp av en kostnadsnøkkel, som sørger for at denne andelen av rammetilskuddet blir omfordelt fra kommuner som er rimeligere å drive enn landsgjennomsnittet, til kommuner som er dyrere å drive enn landsgjennomsnittet.

Kostnadsnøkkelens består av en rekke objektive kriterier, som forklarer hvorfor det er forskjeller i kommunens utgifter til velferdstjenester. Eks. på slike kriterier er blant annet antall barn i skolepliktig alder,



antall eldre og bosettings-mønster og reiseavstander i kommunen.

Måsøy kommune ligger over landsgjennomsnittet når det kommer til utgiftsutjevningen, og det budsjetteres til kr 17,0 mill. i 2019.

#### *Tilskudd med særskilt fordeling*

Noen enkeltsaker fordeles ikke etter inntektssystemets ordinære kriterier, men gis en særskilt fordeling. Saker med særskilt fordeling for Måsøy kommune i 2019 er helsestasjon/skolehelsetjenesten med kr 152 000,- og frivilligsentraler med kr 414 000,-.

#### *Inntektsgarantiordningen (INGAR)*

Endringer i kriteriedata, befolkningsnedgang og systemendringer i inntektssystemet kan for enkeltkommuner føre til brå nedgang i rammetilskuddet fra et år til det neste. Inntektsgarantiordningen (INGAR) skal skjerme kommunene mot slike endringer.

Ordningen er utformet slik at ingen kommune skal ha en vekst i rammetilskuddet fra et år til det neste som er lavere enn kr 400 under veksten på landsbasis, målt i kroner per innbygger. Ordningen finansieres ved et likt trekk per innbygger i alle landets kommuner. Endringer som omfattes av inntektsgarantiordningen er

<b>Rammetilskudd og skatt i hele tusen</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	29 041	30 541	30 477	29 852	29 315
Utgiftsutjevningen	16 668	17 671	18 599	18 915	18 054
Overgangsordning - INGAR	-87	-66	-65	-64	793
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og arbavg)	128	566	566	152	152
Nord-Norge-tilskudd/Namdalstilskudd	9 642	10 134	10 150	10 150	10 150
Småkommunetilskudd	12 005	12 341	12 341	12 341	12 341
Ordinært skjønn inkl bortfall av dif.arb.avg.	2 380	2 080	1 780	1 480	1 180
Budsjettvedtak 2018 Stortinget - endringer ekskl skjønn	24	-	-	-	-
RNB 2018 - endringer i rammetilskudd	2	-	-	-	-
<b>Sum rammetilskudd uten inntektsuttj</b>	<b>69 802</b>	<b>73 268</b>	<b>73 848</b>	<b>72 825</b>	<b>71 984</b>
"Bykletrekket"					
Netto inntektsuttjevning	3 668	3 715	3 715	3 715	3 715
<b>Sum rammetilskudd</b>	<b>73 470</b>	<b>76 983</b>	<b>77 563</b>	<b>76 540</b>	<b>75 699</b>
Rammetilskudd - endring i %	1,8	4,8	0,8	-1,3	-1,1
<b>Skatt på formue og inntekt</b>	<b>31 545</b>	<b>31 933</b>	<b>31 933</b>	<b>31 933</b>	<b>31 933</b>
Skatteinntekter - endring i %	-0,09	1,23	-	-	-
<b>Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)</b>	<b>105.000</b>	<b>108.900</b>	<b>109.500</b>	<b>108.500</b>	<b>107.600</b>

Tabell 3: Rammetilskudd og skatt på inntekt og formue i 2018 og planperioden 2019-2022

Tabellen nedenfor viser hvilke kriterier som legges til grunn for korrigeringen av utgiftsbehovet mellom kommunene og viser de nye kostnadsnøkklene som gjelder fra 2019, og utslaget for Måsøy kommune. I forhold til utgiftsutjevningen har Måsøy kommune et

strukturelle endringer i inntektssystemet, innlemming av øremerkede tilskudd, endringer i befolkningstall og kriteriedata, og endringer i regionalpolitiske tilskudd. Endringer i skjønnstilskuddet, veksttilskuddet og i skatteinntektene eller skatteuttjevningen inngår ikke i beregningsgrunnlaget for inntektsgarantiordningen.

Veksten i rammetilskuddet fra 2018 til 2019 er på landsbasis kr 1 115,- per innbygger. Dette innebærer at kommuner som har en vekst i rammetilskuddet som er lavere enn kr 715 per innbygger, vil bli kompensert opp til denne vekstgrensen. Måsøy kommunes vekst i rammetilskuddet fra 2018 til 2019 er kr 2 710,- per innbygger, og kommunen får derfor kr 0 per innbygger gjennom inntektsgarantiordningen.

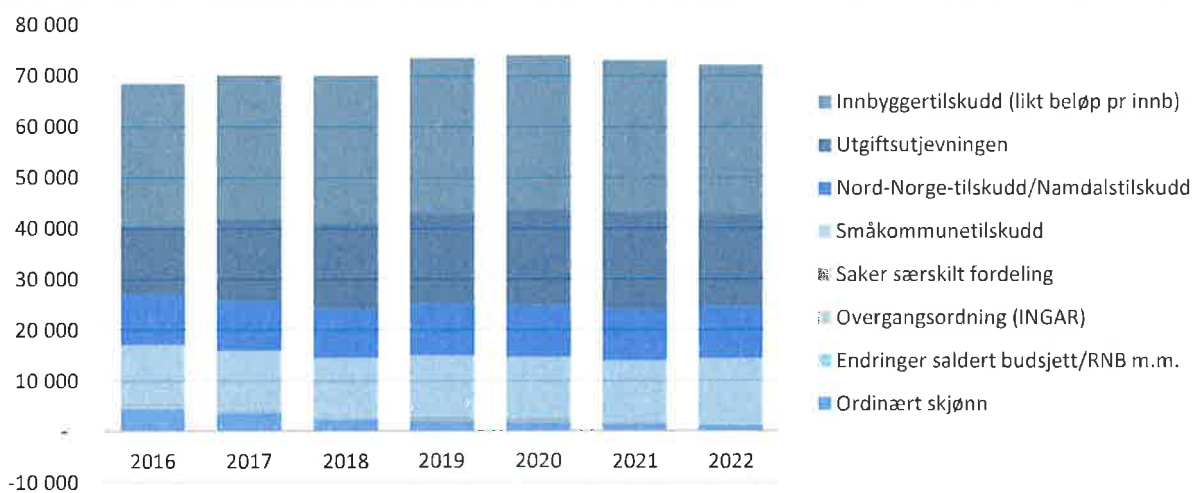
Alle kommuner er med på å finansiere inntektsgarantiordningen og blir trukket med et likt beløp per innbygger i innbyggertilskuddet. For 2019 er trekket på -53 kroner per innbygger. Måsøy kommune må derfor trekkes kr 66 000,- gjennom inntektsgarantiordningen.

I økonomiplanperioden er det lagt til grunn videreføring av nivået for 2019 videre i planperioden. Usikkerhet i dette består i folketallsutviklingen. Dersom man skal ha «samme andel av kaka», må man ha en befolkningsvekst som tilsvarer veksten i landet.

beregnet utgiftsbehov som er 26,36 % høyere enn landsgjennomsnittet som utgjør kr 17,04 mill. for 2019.

	MÅSØY			Folketall 1.7.2018	
	Antall	Utgiftsbehovs -indeks	Pst. utslag	Tillegg/fradrag	
				kr per innb	1000 kr
0-1 år	14	0,5258	-0,26 %	-136	-169
2-5 år	38	0,6663	-4,68 %	-2 444	-3 021
6-15 år	112	0,7524	-6,51 %	-3 402	-4 205
16-22 år	97	0,9038	-0,22 %	-115	-142
23-66 år	682	0,9597	-0,42 %	-217	-269
67-79 år	212	1,5908	3,27 %	1 708	2 111
80-89 år	70	1,6748	5,13 %	2 681	3 314
over 90 år	11	1,0553	0,21 %	111	137
Basistillegg	1,0000	13,2277	22,99 %	12 020	14 856
Sone	13 793	2,8971	1,92 %	1 002	1 238
Nabo	5 729	2,6128	1,63 %	852	1 053
Landbrukskriterium	0,0002	0,8486	-0,03 %	-16	-20
Innvandrere 6-15 år ekskl Skandinavia	12	1,0106	0,01 %	4	5
Norskfødt med innv foreld 6-15 år ekskl Skand					
Flyktninger uten integreringstilskudd	4	0,1144	-0,74 %	-389	-481
Dødlighet	12	1,2652	1,20 %	627	775
Barn 0-15 med enslige forsørgere	27	0,9703	-0,05 %	-28	-35
Lavinntekt	59	0,9626	-0,04 %	-22	-27
Uføre 18-49 år	14	0,6035	-0,26 %	-135	-167
Opphopningsindeks	0,0516	1,1643	0,16 %	82	101
Urbanitetskriterium					
Aleneboende 30 - 66 år	123	1,1609	0,31 %	163	202
PU over 16 år	4	0,8658	-0,65 %	-340	-420
Ikke-gifte 67 år og over	174	2,1346	5,13 %	2 681	3 314
Barn 1 år uten kontantstøtte	5	0,5655	-0,74 %	-389	-480
Innbyggere med høyere utdanning	151	0,4787	-0,98 %	-512	-633
<b>1 Kostnadsindeks</b>		<b>1,26363</b>	<b>26,36 %</b>	<b>13 784</b>	<b>17 037</b>
<b>(Tillegg/trekk kr pr innb.)</b>					
				Alle tall i 1000 kr	
2 Tillegg/trekk (omfordeling) for kommunen i 1000 kr				17 037	
3 Nto.virkn. statl/priv. skoler				634	
<b>4 Sum utgiftsutj. mm (2+3)</b>				<b>17 671</b>	
Gjennomsnittlig beregnet utgiftsbehov i kr pr innbygger:				52 287	

Tabell 4: Kriterier for korrigerer av utgiftsbehovet for Måsøy kommune



Figur 1: Utvikling av rammetilskudd uten inntektsutjevning 2016-2022



## 2.3 EIENDOMSSKATT

Måsøy kommunestyre vedtok 13.12.2012, sak 85/12, å innføre eiendomsskatt i Måsøy kommune fra og med 01.01.2013 med en sats på 2 promille.

19.12.2013 vedtok Måsøy kommunestyre å øke satsen til 4 promille. Denne satsen er gjeldende i dag og det er lagt inn økning i eiendomsskattesatsen opp til makssats i økonomiplanperioden. 19.03.2015 vedtok Måsøy kommunestyre å utvide eiendomsskatten for boliger og

fritidsboliger til å gjelde hele kommunen. Dette skulle gjøre gjeldende fra 01.01.2016.

Det budsjetteres med en inntekt på kr 3,4 mill. i 2019, det vil si en økning fra budsjett 2018 på kr 688 000,-. Denne økningen forventes å øke fram til 2021 i økonomiplanperioden. I 2021 forventes det at boliger og næring ligger på makssats på hhv. 5 promille og 7 promille.

Eiendomsskatt i hele tusen	R2017	B2018	B2019	B2020	B2021	B2022
Eiendomsskatt 4 promille	2 209	2 784	2 750	2 686	2 623	2 559
Eiendomsskatt 5 promille			3 438	3 358	3 278	3 199
Eiendomsskatt 6 promille			-	2 089	1 994	1 898
Eiendomsskatt 7 promille			-	-	2 326	2 214

Tabell 5: Eiendomsskatteinntekter i planperioden ved samme promille på boliger og næringseiendom

Eiendomsskatt i hele tusen	R2017	B2018	B2019	B2020	B2021	B2022
Eiendomsskatt 4 promille	1 355	1 491	1 457	1 393	1 329	1 293
Eiendomsskatt 5 promille på næring			1 821	1 741	1 661	1 582
Eiendomsskatt 6 promille på næring			-	2 089	1 994	1 898
Eiendomsskatt 7 promille på næring			-	-	2 326	2 214

Tabell 6: Eiendomsskatteinntekter i planperioden ved differensiert promille på næringseiendom

Eiendomsskatt i hele tusen	R2017	B2018	B2019	B2020	B2021	B2022
Eiendomsskatt 4 promille	854	1 293	1 293	1 293	1 293	1 293
Eiendomsskatt 5 promille på bolig			1 617	1 617	1 617	1 617
Eiendomsskatt 6 promille på bolig			-	-	-	-
Eiendomsskatt 7 promille på bolig			-	-	-	-

Tabell 7: Eiendomsskatteinntekter i planperioden ved differensiert promille på boliger

### SÆRSKILT OM LOVENDRING

Den vedtatte lovendringen berører kommuner skriver ut eiendomsskatt:

- Reglene for eiendomsskatt på verk og bruk:** Loven fjerner adgangen til å skrive ut eiendomsskatt på produksjonsutstyr og produksjonsinstallasjoner, med unntak for vindkraftverk og de delene av petroleumsanlegg for olje og gass som omfattes av petroleumsskatteloven.
- Produksjonslinjer tilknyttet kraftanlegg:** Loven medfører endringer i kommunenes adgang til å skrive ut eiendomsskatt på produksjonslinjer i kraftanlegg. Endringen går ut på at produksjonslinjer skal anses som en del av kraftanlegget de betjener, og det vil følgelig ikke være anledning til å skrive ut særskilt eiendomsskatt på disse produksjonslinjene. Produksjonslinjene beskrives som linjene som mater kraften inn i overføringsnettene fra kraftanlegget.
- Anvendelse av eiendomsskattesatser:** Det forekommer også endringer i regler om bruk av skattesatser.
- Eiendomsskatten på kraftanlegg – kapitaliseringsrente og antall år i beregningsgrunnlaget.**
- Innsyns-, klage og søksmålsrett for kommunene i skattesaker om verdsetting av kraftanlegg:** Ved behandlingen av den nye skatteforvaltningsloven, fattet Stortinget et anmodningsvedtak der de ber regjeringen om å komme med forslag om innsynsrett og klageadgang for kommunene ved fastsettelse av eiendomsskattegrunnlaget for kraftanlegg.
- Økning av promillen:** Loven fjerner kommuners adgang til å øke eiendomsskattesatsen med 2 promille årlig, nå kan kommuner kun øke eiendomsskattesatsen med 1 promille hvert år.



### Betydning av lovendring for Måsøy kommune

Reglene for eiendomsskatt på verk og bruk vil medføre at Måsøy kommune må foreta en ny taksering av alle verk og bruk. Kommunen har akseptert et tilbud av en aktør for å utføre arbeidet tilknyttet omtakseringen av verk og bruk. Denne lovendringen vil gjøre at, gradvis over en syv års periode, kommunen ikke lengre kan skrive ut eiendomsskatt på produksjonsutstyr. Vindkraftanlegget berøres ikke av lovendringen.

## SÆRSKILT OM POTENSIELL ENDRING AV EIENDOMSSKATTELOVEN

Statsbudsjettet for 2019 har foreslått følgende endringer i eiendomsskatteloven:

1. Maksimal eiendomsskattesats for bolig- og fritidseiendommer reduseres fra 7 til 5 promille. Regjeringen foreslår at maksimal eiendomsskattesats for bolig- og fritidseiendommer reduseres fra 7 til 5 promille.
2. Redusert eiendomsskattegrunnlag for bolig- og fritidseiendommer. Regjeringen forslår å innføre et tak på skattegrunnlaget for bolig- og fritidseiendommer ved at det innføres en regel med obligatorisk bunnfradrag i markedsverdien. Reduksjonsfaktoren er foreslått til 30 %.
3. Obligatorisk bruk av formuesgrunnlag for boligeiendommer. Det foreslås at Skatteetatens formuesgrunnlag gjøres obligatorisk ved utskrivning av eiendomsskatt på boligeiendommer.
4. Overgangsregel for obligatorisk bruk av formuesgrunnlag. For å ta i bruk Skatteetatens formuesgrunnlag for eiendomsskatt på boligeiendommer foreslås det en overgangsregel for skatteårene 2020 til 2023. Overgangsregelen gjelder for kommuner som har gjennomført alminnelig taksering i 2013 eller senere.

## SÆRSKILT OM FRITIDSBOLIGER

Måsøy kommune vedtok 19.03.2015 at eiendomsskatt skulle utvides til å gjelde boliger og fritidsboliger hele kommunen innføres på fritidsboliger. Dette skulle bli gjeldende fra 01.01 påfølgende år. Grunnet store mangler og feil ved utførelsen av arbeidet og forarbeidene har kommunen til gode å få dette gjennomført.

## SÆRSKILT OM FRITAK AV STIFTELSELER ELLER INSTITUSJONER

Måsøy kommunestyre vedtok 13.12.2012, sak 85/12, at følgende bygg skulle fritas for eiendomsskatt, jf. eiendomsskatteloven § 7, bokstav a:

- Skytterhuset v/Havøysund skytterlag
- Lagerbygning v/Måsøy jeger og fisk
- Fotballbanen v/Havøysund Idrettslag
- Skibua v/Havøysund skiklubb

## SÆRSKILT OM RETAKSERING

Etter lovverket skal eiendommer som beskattes med eiendomsskatt retakseres etter 10 år. Det ble gjennomført taksering i starten av 2013, som betyr at retaksering i Måsøy kommune må være gjennomført i starten av 2023. For å få retakseringen ferdigstilt innen starten av 2023 må arbeidet påbegynnes senest i 2021, og nye retningslinjer for taksering av eiendommer må være klar i løpet av samme år.

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	1 050	2 107	1 379	1 844	1 794
<b>KG06</b>	6 836	6 973	7 385	7 444	6 876
<b>Fylket</b>	3 863	4 742	5 003	5 305	5 279
<b>Landet</b>	1 910	2 054	2 383	2 550	2 665

Tabell 8: Eiendomsskatt per innbygger

## 2.4 ORDINÆRE SKJØNNSMIDLER

En del av rammetilskuddet til kommunene fordeles etter skjønn. Formålet med skjønntilskuddet er å kompensere for lokale forhold som ikke fanges opp av den faste delen av inntektssystemet, og som kommunene ikke har herredømme over.

Når det gjelder ordinære skjønnsmidler for år 2019 vises til kommuneproposisjonen (Prop. 88 S 2017-18) kapittel 11. Kom.prop. ble behandlet i Stortinget den 13. juni 2018. Den samlede skjønnsrammen for 2019 er

fastsatt til kr 1 548 mill. Av denne rammen er kr 1 166 mill. forutsatt fordelt til kommunene.

Måsøy kommune har fått tildelt kr 2,08 mill. i ordinære skjønnsmidler for 2019. Nivået for de øvrige årene er ukjent, men forutsettes videreført på samme nivå.

(1000 kr)	2019	2020	2021	2022
Skjønnsmidler	2 080	1 780	1 480	1 180

Tabell 9: Ordinære skjønnsmidler

Tildelingen i 2018 var for øvrig kr 2,38 mill.



## 2.5 LØNNS- OG PRISVEKST, PENSJON

Lønnsvekst og prisene på varer og tjenester har stor betydning for utviklingen i kommunens utgifter til drift og investeringer. Regjeringens anslag på lønns- og prisveksten for kommende budsjettår i kommunal sektor gis i statsbudsjett. Vanlig praksis er å legge dette til grunn for år 1 i økonomiplanen og operere med faste priser, dvs. ikke prisjustere år 2–4.

### LØNNS- OG PRISVEKST

I statsbudsjettet anslås pris- og lønnsveksten i kommunesektoren (kommunal deflator) fra 2017 til 2018 til 2,8 %. Denne satsen ligger til grunn for selve prisjusteringen av nivået for skatt/rammetilskudd til kommunesektoren. Kommunal deflator er sammensatt av lønnsveksten og prisveksten på varer og tjenester:

	Anslag	VEKT
Lønnsvekst	3,25	2/3
Varer og tjenester	1,90	1/3
<b>Kommunal deflator</b>	<b>2,80</b>	<b>1/1</b>

## 2.6 OM NETTO DRIFTSRESULTAT

Netto driftsresultat blir sett på som den viktigste enkeltindikatoren for å vurdere den økonomiske situasjonen i kommunene. Det viser hva som er igjen etter at alle utgifter er trukket fra alle årets inntekter. Netto driftsresultat viser dermed hvor mye som kan avsettes til seinere bruk eller finansielle investeringer, og er dermed et uttrykk for kommunens handlefrihet.

Anbefalt nivå på netto driftsresultat var 3,0 % av driftsinntektene frem til 2013, og 1,75 % av driftsinntektene fra og med 2014.

Det er for 2019 budsjettet med netto driftsresultat på 0,7 mill. Det tilsvarer 0,46 % av driftsinntektene. Anbefalt nivå på 1,75 % tilsvarer for øvrig kr 2,6 mill. noe som vil si en økning av kr 1,9 mill. i driftsinntekter eller reduksjon i driftsutgifter.

Dette tilsier, sammen med forhold som usikkerhet om inntektssiden i økonomiplanperioden som følge av makroøkonomiske forhold, relativt høy lånegjeld, små reserver og kommende demografiske endringer, at balansen i økonomiplanen reelt sett er skjør.

Det er viktig å se på utviklingen til netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene over tid.

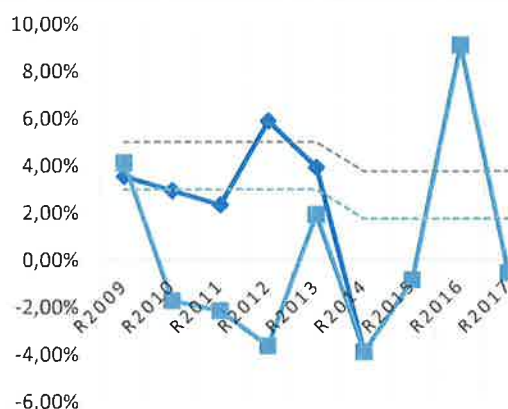
Tabell 10: Prisvekst for kom. varer og tjenester, 2017 til 2018

Rammeområdene er kompensert for lønnsoppjøret 2019. Det er avsatt kr 1,0 mill. til dekning av de lokale forhandlingene i 2019. Disse midlene vil bli regulert ut på rammeområdene når lønnsoppjøret er kjent.

### PENSJON

Det budsjetteres med pensjonssats 19 % for sykepleierne og 20 % for andre kommunalt ansatte gjennom Kommunal Landspensjonskasse (KLP), og 13 % for Statens pensjonskasse (SPK). Prosentsetningene er «netto» satser etter hensyntaket av premieavvik, dvs. i samsvar med det som vil bli kostnadsført på rammeområdene. Pensjonssatsene er for øvrig basert på prognoser fra henholdsvis KLP og SPK.

Det er i sum budsjettet med kr 10,6 mill. i pensjonskostnad i 2019. Dette er en reduksjon på kr 1,2 mill. mot budsjett 2018.

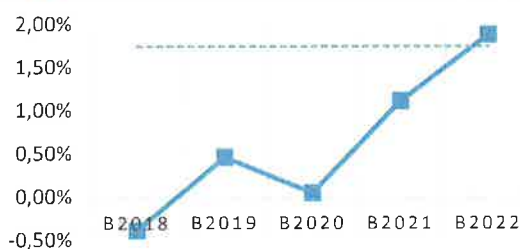


Figur 2: Netto driftsresultat regnskap 2009-2017

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	3,92	-3,89	-0,84	10,1	-0,55
<b>KG06</b>	3,2	2,06	2,56	3,6	3,26
<b>Fylket</b>	2,74	1,94	2,97	3,32	1,75
<b>Landet</b>	2,35	0,94	2,7	3,93	3,5

Tabell 11: Netto driftsresultat

For budsjett 2019 og økonomiplanperioden 2019-2022 ser netto driftsresultat både alene og i prosent av driftsinntektene slik ut:



Det er viktig å påse at den positive trenden i økonomiplanperioden fortsetter. Det er tre måter å forbedre resultatet til kommunen:

1. øke inntektene,
2. redusere kostnadene, eller
3. en kombinasjon av begge

## 2.7 PREMIEAVVIK

Premieavviket er differansen mellom kostnadsførte pensjonskostnader i regnskapet og betalte pensjonspremier.

Måsøy kommunestyre vedtok i 2012 å innføre full amortisering på premieavviket. Det vil si at årets premieavvik inntekts-/kostnadsføres fult inneværende år, og senere kostnads-/inntektsføres over flere år. Fram til 01.01.2014 var denne amortiseringstiden på 10 år, og fra 01.01.2014 7 år.

Premieavvik anslås å bli kr 5,8 mill. i 2019, mens kostnadsføring av tidligere års premieavvik anslås til kr 1,5 mill., slik at akkumulert premieavvik anslås å øke med kr 4,2 mill. Anslagene for premieavvik er usikre.

I kommunens balanseregnskap ligger det for øvrig et akkumulert premieavvik pr 01.01.2018 på kr 6,0 mill.

Beløpsstørrelsene er bekymringsfull. Forholdet er det samme for de fleste kommuner, men det representerer uansett utfordringer for kommuneøkonomien fremover. Rådmannen har vurdert å avsette hele premieavviket i økonomiplanperioden for å kunne håndtere dette fremover, men ikke funnet rom for dette.

Det er funnet rom for å kunne avsette midler til disposisjonsfond hvert år i økonomiplanperioden, men ikke tilsvarende premieavviket.

## 2.8 STARTLÅN

Startlån er hjemlet i «Forskrift om startlån fra Husbanken» og dets formål er definert i § 1: *Startlån skal bidra til at personer med langvarige boligfinansieringsproblemer kan skaffe seg en egnet bolig og beholde den.*

Startlån og tilskudd til etablering skal være et tilbud om finansiering til boligformål som det vanligvis ikke gis lån til i ordinære kredittinstitusjoner.

Startlån og tilskudd kan gis til

- anskaffelse av bolig til topp, eller full finansiering
- refinansiering av dyre lån for å beholde boligen
- utbedring og tilpasning av bolig

Formålet med finansieringen er at det skal bidra til gode løsninger for personer som er langvarig vanskeligstilte på boligmarkedet slik at disse kan få et trygt og godt boforhold.

Hvor mye tilskudd som blir gitt avhenger av husstandens økonomi og hvor stort startlån husstanden kan betjene. Det foreslås opptak av kr 2,0 mill. i startlånsmidler for videre tildeling i 2019. Beløpet er basert på tidligere låneopptak og vurdering av utlånsaktivitet i 2018. For øvrig er det slik at rentene budsjetteres/regnskapsføres over driftsregnskapet, mens avdrag skal budsjetteres/regnskapsføres over investeringsregnskapet.

## 2.9 LÅNEGJELD, RENTER OG AVDRAG

Måsøy kommune finansierer i all hovedsak sine investeringer med lån. Ved inngangen til 2018 hadde kommunen en lånegjeld på kr 117,1 mill. (inkl. startlån).

Ved inngangen til 2019 vil lånegjelda være kr 116,2 mill. For konsernet Måsøy kommune, med alle kommunale foretak inkludert er total langsiktig lånegjeld hele kr 138,1 mill. Måsøy kommune bærer risiko for lån som kommunale foretak har tatt opp. I ytterste konsekvens

kan morselskapet bli forpliktet å betjene gjelden opptatt av alle sine døtre.

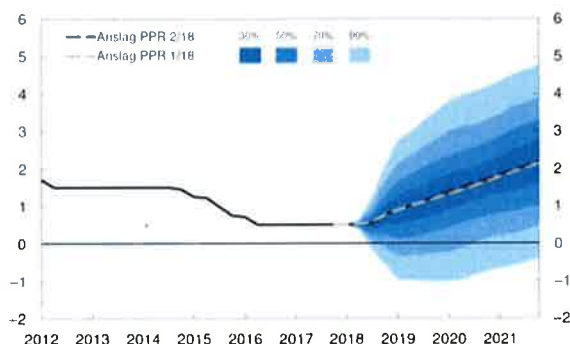
Renteanslaget for lån i økonomiplanperioden på flytende betingelser er satt slik:

	2018	2019	2020	2021
Rentesats	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

#### NORGES BANKS STYRINGSRENTE

Styringsrenten (foliorenten) i Norge er renten på bankenes innskudd opp til en viss kvote i sentralbanken. Styringsrenten virker på inflasjonen (ofte med tidssetterslep) gjennom etterspørselskanalen til konsum og investeringer, gjennom valutakursen til importert prisvekst, og forventningskanalen til lønnsveksten. Det operative målet for pengepolitikken er en inflasjonsvekst som over tid er nær 2,0 prosent.

Norges Bank økte styringsrenten for første gang siden 2016 med 0,25 prosent i høst 2018. De varsler samtidig at neste renteøkning kommer ntlislig neste år. Samtidig gjorde Norges Bank oppjusteringer i rentebanen, gjengitt i Pengepolitisk Rapport (PPR) 3/2018. Se figur fra PPR 3/18 med styringsrente og en såkalt usikkerhetsvifte, hvor den svarte stiplede linjen skisserer anslått styringsrente.



Figur 3: Anslag for 2. kvartal 2018 til 4. kvartal 2021. Kilde: Norges bank.

## 2.10 ARBEIDSKAPITAL

Det kommunale regnskapet er et finansielt orientert regnskap, og man har fokus på tilgang og bruk av midler. Arbeidskapital er den mengden av omløpsmidler som er finansiert med langsiktig kapital, og sier noen om selskapets evne til å betale sine forpliktelser etter hvert som de forfaller. Dersom man ikke har tilstrekkelig med arbeidskapital, kan kommunen komme inn i en likviditetskrise.

Det er derfor av stor interesse å følge med på utviklingen av arbeidskapitalen. Endring i

## RÅDMANNENS FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN 2018–2021

Renteanslaget for 2019 vurderes «nøkernt» ut fra de prognoser og markedsforhold som er pr i dag. På bakgrunn av at styringsrenten har svak økning i fram til 2022 vurderes det som realistisk å holde budsjettet. Man må allikevel ha i bakhodet at renten er svært følsom, og historien viser at rentesvingninger gjerne skjer raskere enn forventet når de først kommer.

### OVERSIKT OVER RENTER OG AVDRAG

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	68,25	72,5	66,82	66,83	71,27
<b>KG06</b>	58,08	57,93	61,16	65,97	69,51
<b>Fylket</b>	76,42	91,92	94,96	97,39	96,83
<b>Landet</b>	67,26	70,52	72,99	74,05	76,02

Tabell 12: Netto gjeldsgrad

#### A. Eksisterende lån

(1000 kr)	2019	2020	2021	2022
Renter	2 150	2 043	1 898	1 754
Avdrag	7 194	7 391	7 401	7 615
<b>Sum</b>	<b>9 344</b>	<b>9 434</b>	<b>9 298</b>	<b>9 370</b>

#### B: Foreslåtte investeringer i henhold til kap. 6.1:

(1000 kr)	2019	2020	2021	2022
Renter	610	1 480	1 590	1 558
Avdrag	-	1 769	2 281	2 321
<b>Sum</b>	<b>610</b>	<b>3 249</b>	<b>3 871</b>	<b>3 879</b>

#### C. Sum regnter og avdrag (A + B)

(1000 kr)	2019	2020	2021	2022
Renter	2 760	3 524	3 488	3 312
Avdrag	7 194	9 160	9 682	9 936
Min.avdrag	-	-	-	-
÷ Rentebuff.	-	-	-	-
<b>Sum</b>	<b>9 954</b>	<b>12 683</b>	<b>13 169</b>	<b>13 249</b>

arbeidskapital viser det finansielle resultatet for Måsøy kommune. Det vil si alle innbetalinger minus alle utbetalinger i året.

	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	15 019	18 947	26 818	32 956
<b>KG06</b>	43 637	51 274	57 820	68 402
<b>Fylket</b>	47 693	59 929	73 604	76 775
<b>Landet</b>	110 304	141 927	167 653	185 287

Tabell 13: Arbeidskapital i kroner ekskl. premieavvik

## 2.11 FINANSIELLE MÅLTALL

Måsøy kommune sitt årsbudsjett for 2019 er svak, og har lite rom for uforutsette hendelser. I økonomiplanen for 2019-2022 har rådmannen lagt inn en strategi for å kunne nå det finansielle måltallet på netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene som ble satt i økonomiplan 2018-2021. På grunn av at enkelt år kan være svake viser det viktigheten med strategien i økonomiplanperioden. Det ansees som viktig å ha noe å strekke seg etter, og måle at kommunen er på riktig vei.

Vi setter mål for å ha noe å strekke oss etter. Det vil være mulig å vurdere disse målene underveis for å forsikre oss at vi er på riktig kurs. Vi vet at det ikke er realistisk å nå alle målene i 2019, men det er viktig å ha noe å styre etter.

Rådmannen har lagt økonomiplanen med en klar strategi om å ta ned på driften. De planlagte nedstyringen er vurdert som varige nedtrekk, og med en klar prosess vurderes det som realistisk.

### **FØLGENDE MÅL SETTES:**

1. Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter skal være over 1,75 %
2. Det skal avsettes mer til disposisjonsfond enn det brukes i året
3. Vi skal følge opprinnelig nedbetalingsplan
4. Sykefraværet i Måsøy kommune skal ikke overstige det nasjonale målet på 5,6 %.
5. Vi skal få fullelektronisk arkiv innen utgangen av 2019



## 3 VEKST OG UTVIKLING

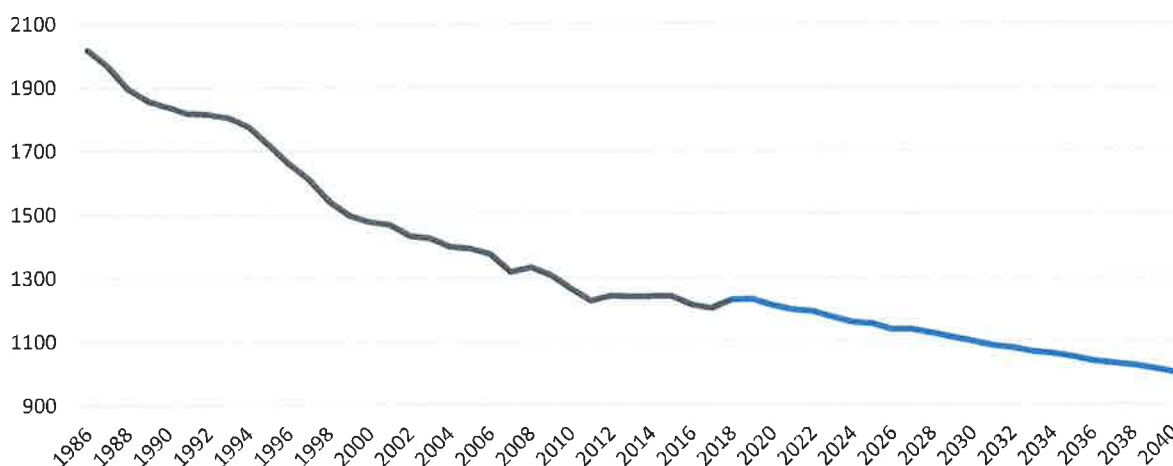
### 3.1 FOLKEMENGDE / BEFOLKNINGSUTVIKLING

Til grunn for kommunens økonomiplan må det ligge en befolkningsprognose. En god prognose for utviklingen i folketallet og de ulike aldersgruppene er helt nødvendig for å kunne gi realistiske anslag for inntektene og utgiftene i årene som kommer. Utgangspunktet for å planlegge omfanget og innretningen av tjenestene i kommunene er avhengig av hva prognosene sier om vekst eller nedgang i befolkningstallet i kommunen, og hvordan befolknings sammensetningen forventes å endre seg. Befolkningsvekst og befolkningsnedgang gir ulike utfordringer i den

økonomiske planleggingen og må håndteres på forskjellige måter, både på drifts- og investeringssiden.

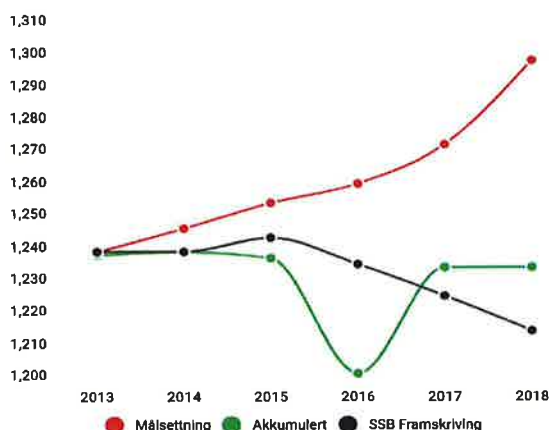
#### BEFOLKNINGSSAMMENSETNING/ DEMOGRAFISK UTVIKLING 1986-2040

Per 01.01.2018 hadde Måsøy kommune et innbyggertall på 1 231. Figuren under viser utviklingen i folketall i kommunen fra 1986 til 2017, og forventet utvikling frem til 2040 basert på SSBs framskrivninger (hovedalt. MMMM).



Figur 4: Folketallsutviklingen 1986-2017 og prognose fram til 2040. SSBs framskrivninger baseres på at utviklingstrenden de siste 5 årene fortsetter i årene framover. I prognosen tas det hensyn til befolkningens alderssammensetning, fertilitet mv.

Hovedtyngden av befolkningsøkningen de siste årene kommer av tilflytting, som for en del er konjunkturavhengig, er prognosen usikker. Som kurven i figuren over viser har det vært en lang nedgangsperiode i befolkningsutviklingen.



Måsøy kommune har omstillingsstatus i perioden 2013-2018, og er dermed er i avslutnings og videreførings fasen. Omstillingsorganisasjon har hatt som mål om å bidra til at Måsøy kommune i utgangen av 2018 skal minst ha 1300 innbyggere. Måsøy kommune har arbeidet for å økt befolkningstall på forskjellige måter.

#### Innlemmet i det kommersielle kongekrabbefiske

Tverrpolitisk utvalg har i samarbeidet med Måsøy i Vekst KF arbeidet for at Måsøy kommune skulle innlemmes i det kommersielle kongekrabbefiske øst for 61 grader. Grunnen til arbeidet var at kommunen som har fiskeri som primærnæring, mistet mange fiskere med familier til kommuner øst for 61 grader grensen pga. muligheten til å delta i det kommersielle kongekrabbefiske. Måsøy kommune ble innlemmet i det kommersielle kongekrabbefiske i 2016, den positive befolkningsutviklingen i perioden 2016-2017, kan



spores til tidligere Måsøy fiskere som flyttet tilbake til kommunen, men også at nye fiskere etablerer seg i kommunen.

*«Klart det går! Koffer ikke?»*

Befolkningsprosjektet «klart det går! Koffer ikke?» ble etablert i starten av 2017, men jobben med etableringen var allerede i gang oktober 2016. Grunnen til at prosjektet ble etablert var at kommunen hadde mye fraflytning og lav optimisme hos deler av befolkningen. Prosjektet satt fokus på positive hendelser/tiltak i kommune som for eksempel barnefødsler, tilflytting, arrangementer med mer.

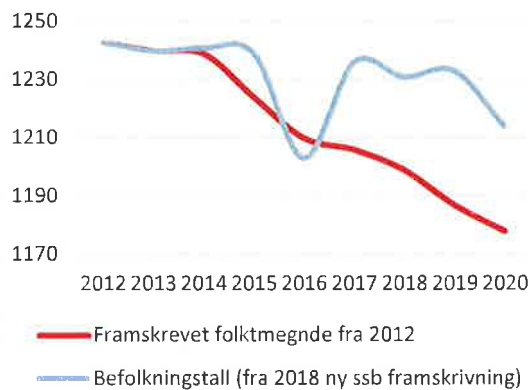
*Velkomstpakken*

Ble etablert i starten av 2018 for å ønske tilflyttere velkommen til kommunen. Det blir tatt ut lister på tilflyttere den første i hver måned, og disse mottar en pakke som består av velkomstbrev fra Ordfører, generell informasjon om kommunen og idrett/kultur, samt møteplasser. Pakken inneholder også en liten gave til voksen og barn.

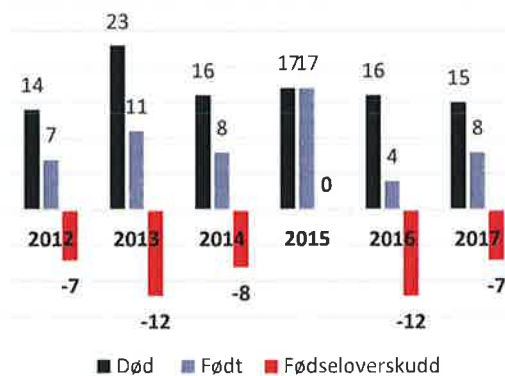
*Trend/Prognose*

Måsøy Kommune vil være svært avhengig av tilflytning nå og i framtiden, da Måsøy borgeren ikke klarer å reprodusere flere fødsler enn det dør. I følge framskrivningen fra SSB fra 2012 skulle Måsøy ha 32 mindre innbyggere i 2018.

**RÅDMANNENS FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN 2018–2021**



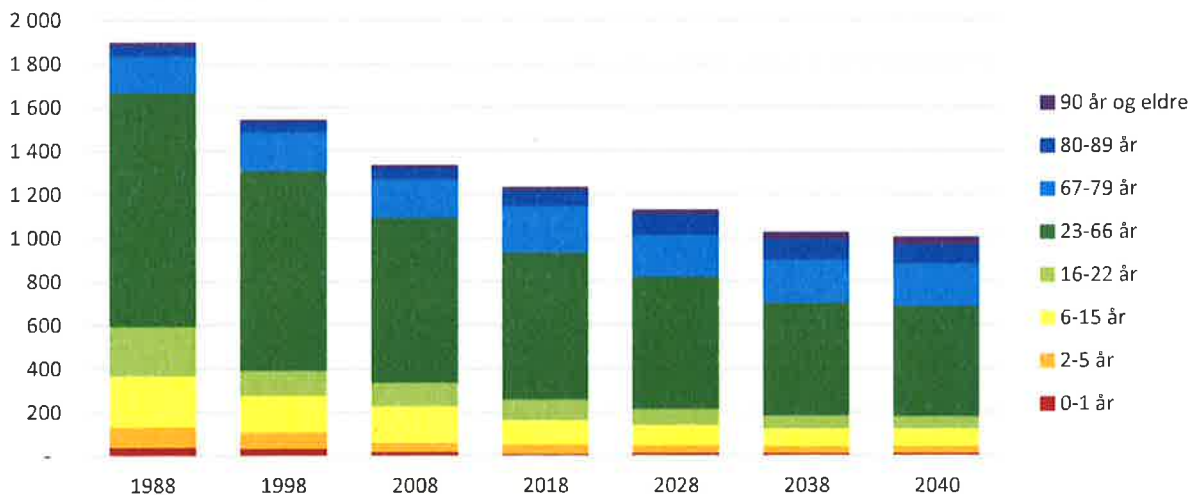
Figur 5: Befolkningsutviklingen Måsøy kommune 2012-2018, kilde SSB



Figur 6: Fødselsstatistikk Måsøy kommune 2012-2017, kilde SSB

**BEFOLKNINGSSAMMENSETNING/  
DEMOGRAFISK UTVIKLING 1986-2040**

Figuren under viser alderssammensetningen i Måsøy kommune i 1988, 1998, 2008 og 2018, og prognosene i 2028, 2038 og 2040, basert på SSBs framskrivninger.



Figur 7: Befolknings sammensetning 1988-2018 og SSB-prognose for 2019-2040



	1988	1998	2008	2018	2028	2038	2040
0-1 år	45	39	23	13	17	16	16
2-5 år	93	76	44	44	36	32	32
6-15 år	235	167	165	111	92	80	80
16-22 år	226	114	108	94	74	60	57
23-66 år	1 073	920	759	678	610	520	506
67-79 år	167	175	174	211	188	195	195
80-89 år	51	47	55	71	96	95	87
90 år og eldre	7	3	5	9	13	26	28

Tabell 14: Befolknings sammensetning 1988-2018 og SSB-prognose for 2019-2040

Befolknings sammensetningen i kommunen har betydning både for inntektene til kommunen og for etterspørselen av kommunale tjenester<sup>1</sup>. Prognosene framover gir oss et bilde av hvordan behovet for forskjellige tjenester kan endres over tid. Prognosen viser hvordan befolknings-utviklingen forventes å bli fram mot 2040, og søylene er inndelt i forskjellige aldersgrupper.

Gitt at befolkningen vil utvikle seg slik i henhold til prognosen, forventes det en reduksjon i folketallet totalt på 230 fra 2018 til 2040. Av dette vil barn i barnehagealder reduseres med 9, og barn i grunnskolealder reduseres med 31. Samlet sett for barn og unge under 22 år vil reduksjonen være på 77. For mennesker i yrkesaktiv alder, mellom 23 og 67 vil reduksjonen være på 172. Aldersgruppa over 67 år vil derimot øke med 19, og utviklingstrenden i denne aldersgruppen må vel påregnes uavhengig av hvilke prognose en tar utgangspunkt i.

Den demografiske utviklingen får betydning for tjenesteproduksjonen i Måsøy kommune. I henhold til prognosen kan barnehage-tjenesten oppleve en svak reduksjon i etterspørsel etter barnehageplasser, og skolene vil også oppleve at elevtallet reduseres i perioden. Samtidig forventes det en markant økning i

aldersgruppa over 67 år. Dette vil stille økte krav til omsorgstjenesten, og det forventes ikke at Måsøy kommune vil kunne løse disse utfordringene innenfor dagens kapasitet. I prognosen forventes befolkningen i yrkesaktiv alder for å reduseres kraftig, og med økningen i eldre over 67 år vil det gi ekstra utfordringer i forhold til menneskelige ressurser som skal fylle arbeidslivet til sektoren i fremtiden.

Folketallsutviklingen i Norge har en effekt på kommunenes inntekter. SSB-prognosen for landets befolkningsutvikling viser økning i nesten alle aldersgruppene av befolkningen. Dersom Måsøy kommune hadde hatt samme folketall med samme befolknings sammensetning frem til 2040, vil kommunen miste inntekter på grunn av at kostnadsnøkklene i utgifts-utjevningen baserer seg på landsgjennomsnitt.

Det kan bli behov for å nedjustere tjenestetilbudet til skole og barnehage i takt med den prosentvise andelsreduksjonen i disse aldersgruppene fra 2019 til 2040 for slik å «rydde rom» for en økning i andre tjenestekområder. For vi ser at veksten i aldersgruppene over 67 år er sterkere enn alle andre aldersgrupper. En utvikling som vil kreve kapasitetsøkning i tjenestetilbudet til denne aldersgruppen.

## 3.2 NÆRINGSARBEID

Det formelle ansvaret for næringspolitikken er fordelt mellom staten, fylkeskommunene og kommunene, der sentrale myndigheter har hovedansvaret. Kommunene som institusjoner har liten innflytelse på viktige rammebetingelser og drivkrefter som påvirker nærings- og samfunns-utviklingen lokalt. Men kommunene har i prinsippet viktige roller og muligheter for å påvirke noe

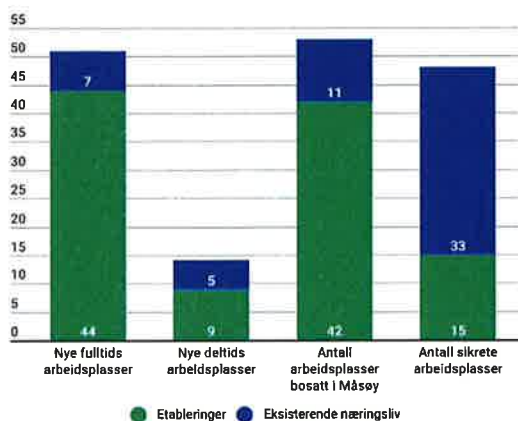
av næringsutviklingen gjennom planlegging, tilrettelegging, rådgiving og stimulering.

Måsøy kommune har i perioden 2013-2018 omstillingsstatus. En av grunnene til det er tapt arbeidsplasser i privatsektor. Omstillingsarbeidet har arbeidet i perioden med å skape 60 nye lønnsomme arbeidsplasser. Så langt kan omstillingsorganisasjonene vise til at det har blitt skapt 51 nye fulltids-

<sup>1</sup> De ulike aldersgruppene har behov for ulike kommunale tjenester (barnehage, skole, eldreomsorg, osv.), og dette avspeiles i den statlige inntektsoverføringen til kommunene.

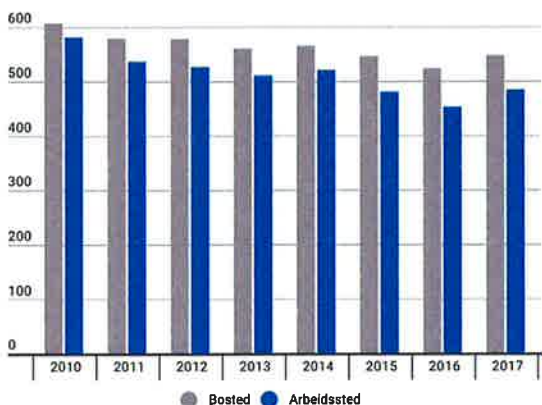


arbeidsplasser, 14 nye deltidsarbeidsplasser og sikret 48 arbeidsplasser.



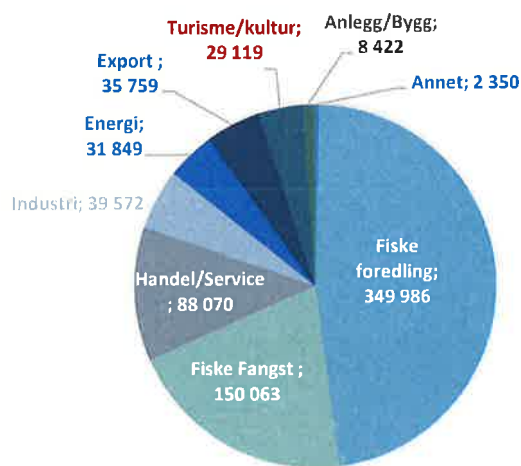
Omstillingsorganisasjonen teller brutto arbeidsplasser, det vil si at man tar ikke stilling til arbeidsplasser som forsvinner fra kommunen.

Syssetningen i privatsektor har i lengere periode hatt en negativ utvikling. I perioden 2010 – 2017 har sysselsetningen hatt en nedgang på -16,7% (Måsøy som arbeidssted) og -9,9% (Måsøy som bosted). I omstillingsperioden (2013-2018) har utviklingen vært -2,3% (Måsøy som bosted), -5,1% (Måsøy som arbeidssted).



Næringsstruktur og eierskap er under forandring i Måsøy kommune, der lokal eide selskaper blir kjøpt opp av større eksterne konsern/selskap. Mange av de nye næringsaktivitetene er eksterne selskaper som etablere aktiviteter i kommune, som for eksempel oppdrett, industri, fiskeforedling, energi. Mange av disse aktivitetene blir ikke verdiskapingen registrert i Måsøy kommune, der selskapene har forretningsadresse i andre kommuner i Norge. Som figuren til høyre viser er fiskeri den største næringen i Måsøy kommune.

**OMSETNING 2016, AKSJESELSKAPER, SEGMENTERT**



Figur 8: Omsetning 2016, aksjeselskaper, segmentert, kilde: Purehelp, beløp i hele tusen





## 4 UTFORDRINGER I PLANPERIODEN

En kommune kan defineres som en relativt stor organisasjon, og uavhengig av privat eller kommunal virksomhet er det alltid utfordringer til driften. Måsøy kommune har valgt å utdype hovedutfordringene i økonomiplanperioden.

Det vedtatte årsbudsjettet for 2018 og økonomiplan 2018-2021 la en langsiktig strategi for å skape et økonomisk handlerom, og dermed kunne drifte kommunen med en sunn økonomi. Denne strategien fortsetter i 2019.

Et av tiltakene er et konkret mål knyttet til å nedstyre driften i kommunen med totalt kr 6,1 mill. over fire år tilsvarende ca. 11,5 årsverk. Dette er en prosess som må inkludere alle ansatte i form av kompetansekartlegging. Resultatet av kompetansekartleggingen, drøftinger med tillitsvalgte og vil være retningsgivende for hvordan prosessen og resultatet blir. Det bør i tillegg utføres GAP-analyser knyttet til kompetansebasen til kommunen. Dette vil synliggjøre eksisterende kompetansebase og fremtidig kompetansebehov.

Rekrutteringsstrategi må sees i sammenheng med kompetanseanalysen. Kompetanseanalysen vil fortelle noe om dagens kompetansebeholdning, anvendt kompetanse, dagens kompetansekrav og fremtidens kompetansekrav. For å muliggjøre dette er det nødvendig å styrke HR og øvrige sektorer i organisasjonen med riktig verktøykasse for kunne best mulig rekruttere eller utvikle riktig fagpersonell.

Måsøy kommune har høyt sykefravær som medfører høye kostnader. Derfor er det viktig at ledere og medarbeidere jobber målrettet for å redusere sykefraværet. For å muliggjøre dette er det nødvendig å styrke HR og ledere i organisasjonen med riktig verktøykasse for kunne best mulig håndtere, fastsette og sette fokus på å få ned sykefraværet.

Stortinget har vedtatt ny kommunelov som styrker det kommunale selvstyret og den folkevalgte styringen av kommunen, og gjøres gjeldende fra 1. juli 2019. Det er 26 år siden forrige gang det ble lagt frem forslag til en ny kommunelov. Samfunnet, kommunene og teknologien har endret seg mye på disse årene.

Dette er vurdert som sentrale prosjekter i planperioden, og er utdypet ytterligere i kapittel 5.

## 5 SENTRALE PROSJEKTER I PLANPERIODEN

### 5.1 ORGANISASJONSUTVIKLING

Kommunestyret vedtok i desember 2016 at man måtte se på organiseringen innen helse og omsorg, og muligheten med å ha samlet ledelse for de to store enhetene. Dette arbeidet startet første halvår av 2017, og det er lagt mye arbeid i prosessen. Mye fokus er lagt på et godt nok tjenestenivå, og tjenesteområdene vurderer alle tjenestene som ytes til brukerne. Omorganiseringen ble iverksatt i 2018.

Gjennom dette prosjektet har rådmannen sett utfordringene med organisasjonsstrukturen i resten av

kommunen, og hva som defineres som et godt nok tjenestenivå. Derfor starter man en organisasjonsutvikling i hele kommunen. Med utgangspunkt i oppgavene vil det være behov for å organisere ansatte på en annen måte.

Det som må tas med i vurderingen er:

- Godt nok tjenestenivå
- Fortsette nedstyringsprosessen som var påbegynt i 2018 med kr 6,1 mill. tilsvarende 11,5 årsverk
- Effektiv drift

### 5.2 NEDSTYRINGSPLAN

Måsøy kommune driftes av rammeoverføringer fra staten. For hvert år vurderes lønns og prisvekst innen kommunal sektor, også kalt deflator. Ved å ta utgangspunkt i rammeoverføringene i år 1 vil en reell vekst i rammeoverføringene tilsvare mer enn en økning på deflator. Måsøy kommune har over mange år, sett bort fra 2015, hatt reell nedgang i rammeoverføringene fra staten. I etterkant av kommunereformen ser vi at rammeoverføringene i Finnmark, unntatt Hammerfest kommune, har reell nedgang.

I budsjettarbeidet har kommunen lagt seg på en videreføring av 2018 driften, med vedtatt innsparing for 2018. Videreføringen tilsvarer et overskudd på kr

0,1 mill. i overskudd. For å få et økonomisk handlerom i kommunen er det nødvendig å få driften ned.

Rådmannen har lagt en nedstyringsplan i økonomiplanperioden 2018-2021 for å redusere med driften med kr 6,1 mill. tilsvarende ca. 11,5 årsverk. Det poengteres at prosessen rundt denne nedstyringen er svært viktig.

2018	2019	2020	2021
1 871 284	4 446 704	5 122 984	6 145 034

Ved å følge nedstyringsplanen forventes det er positivt netto driftsresultat hvert år i økonomiplanperioden, og innenfor det finansielle måltallet på 1,75 % i 2022.

### 5.3 REKRUTTERING AV FAGPERSONELL

Menneskelige ressurser står for om lag tre fjerdedeler av verdiskapningen i Norge, ifølge Statistisk sentralbyrå, 2015. I kommuner og fylkeskommuner utgjør lønns- og pensjonskostnader om lag 70 prosent av kommunens budsjetter. Å rekruttere og beholde kvalifisert og relevant kompetanse er en viktig oppgave som krever tid og ressurser.

Hvorvidt rekrutteringsarbeidet skjer planmessig og strukturert, varierer mellom ulike virksomheter, men avhenger også av tilgang og etterspørsel i arbeidsmarkedet. Når tilgangen på søkere er liten, kan det gi lavere nivå på kompetansen man får inn enn ved bedre tilgang, og det stiller i sin tur større krav til arbeidsgiver i arbeidet med å identifisere og tiltrekke gode kandidater.

I enkelte tilfeller er rekrutteringsbehovet så stort at det representerer en utfordring for kommunene. Denne utfordringen står sentralt i KS' og mange kommuners arbeidsgiverpolitikk. Utfordringen er todelt. For det første må kommunen fremstå som en attraktiv arbeidsgiver for å tiltrekke seg søkere. For det andre må kommunen være en attraktiv arbeidsgiver for å beholde den eksisterende arbeidskraften.

Strategisk arbeid er avgjørende for å lykkes med rekruttering og mobilisering av kompetanse. For å fremstå som attraktive arbeidsgivere bør ledere kjenne til jobbsøkeres preferanser og forventninger til arbeidslivet.

Rekruttering og utvelgelse er den første (og kanskje viktigste) HR-aktiviteten. Det legger fundamentet for



effekten av fremtidige HR-aktiviteter basert på de ansattes kompetanse.

## 5.4 SYKEFRAVÆR

Det er store kostnader knyttet til fravær i en bedrift. I følge KS og deres beregninger er arbeidsgivers akkumulerte kostnad, per arbeidstaker, i løpet av 12 måneder 25,4 % prosent av årslønn. Den første perioden (tre måneder inkl. arbeidsgiverperioden) bærer de høyeste akkumulerte kostnadene med hhv. 59 %, 37 % og 33 %.

En forutsetning for at ledere skal kunne jobbe mer målrettet med å få redusert sykefravær avhenger av flere årsaker. Det må være enkelt å registrere fravær både for medarbeidere og ledere, manuelle rutiner og spørsmål rundt sykefravær tar mye tid for både ledere og ansatte og lederen mister oversikt og nyttig statistikk over fraværet. Lederen er helt nødt for å få overblikk og forsøke å forstå de bakenforliggende årsakene til sykefraværet. Manglende trivsel, mobbing på arbeidsplassen, konflikter med kollegaer og dårlig ledelse er noen eksempler på bakenforliggende årsaker.

Ledere i Måsøy kommune må ta ansvaret med å sette fokus på høyt sykefravær og egen lederstil. Økt sykefravær eller høyt sykefravær er en god grunn for selvransakelse, både i forhold til lederstil og kulturen i organisasjonene. Ledere må i perioden fremover være mer tydeligere og tørre og sette sykefravær på dagsorden.

Å ha nødvendig kompetanse innen ledelse og HR er en viktig faktor sammen med oversikt/statistikk og

forståelse for de bakenforliggende årsakene for å kunne nå målsettinger om redusert sykefravær.

Oppfølging av sykefravær er noe som den administrative ledelsen er opptatt å jobbe mer målrettet og strategisk for å redusert. Måsøy kommune har styrket kompetansen innen området HR/personal i kommunen ved å tilsette personell med kompetanse innen området. I tillegg har Måsøy kommune forsterket lederens verktøykasse med styringsverktøy (HRM-system) for bedre oppfølging innen av medarbeidere. Måsøy kommune har iverksatt lederutdanning for ledere innen helse- og omsorgssektoren. Dette vil styrke leder-kompetansen i Måsøy kommune.

Konkrete planer for å redusere sykefravær vil være kunnskapsdeling på alle ledernivåer, sette sykefravær på dagsorden, både individuelt og kollektivt på personalmøter og tydeligere ledere gjennom kommunikasjon og oppfølging.

Delmålet om å redusere sykefraværet skal fastsettes med utgangspunkt i virksomhetens forutsetninger, fraværnivå og hva som er realistisk (uavhengig av det nasjonale målet).

Resultatmålet for sykefraværet skal suppleres med etterprøvbare aktivitetsmål. Ledere, tillitsvalgte, verneombud og øvrige ansatte har i fellesskap ansvar for at sykefravær rutiner inngår i det systematiske forebyggende HMS-arbeidet og at individuelle oppfølgingsplaner blir utarbeidet og fulgt opp.

## 5.5 KOMMUNAL PLANSTRATEGI

Rådmannen vurderer det som viktig å opprette en prosjektstilling som skal jobbe med kommunal planstrategi og arealplanen til Måsøy kommune. Det ble lagt inn som driftstiltak i det vedtatte budsjettet for 2018 med oppstart juni 2018 og varighet på ett år. På grunn av at dette engasjementet ikke ble startet i 2018 foreslår administrasjonen å legge det inn som driftstiltak i budsjettet for 2019 med oppstart juni 2019 og varighet på to år. Administrasjonen ser det nødvendig å se på den kommunale planstrategien da alle har en tilknytning, og ikke kun arealplanen.

### LANGSIKTIG ØKONOMIPLANLEGGING

Stortinget har vedtatt ny kommunelov som tydeliggjør kommunens ansvar for å ivareta egen økonomi og handlingsrom, blant annet ved at det innføres overordnede bestemmelser om økonomiforvaltningen som skal sikre:

- At det er kommunens eget ansvar å ha en langsiktig økonomiforvaltning;
- Samordnede og realistiske planer for egen økonomi og for lokalsamfunnets utvikling; og
- Forsvarlig finans- og gjeldsforvaltning



Kommuneplanen er det overordnede styringsdokumentet i kommunen der alle viktige mål og oppgaver i kommunen er beskrevet.

Kommuneplanen er delt i to deler:

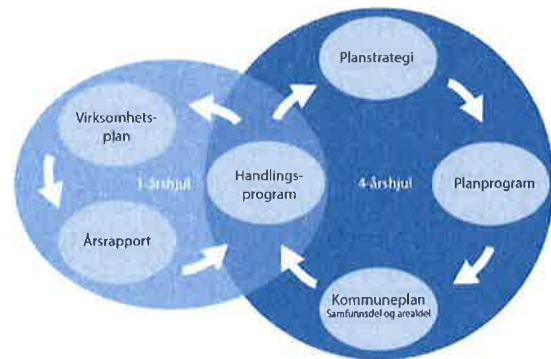
1. Samfunnsdel med handlingsdel
2. Arealdel

Kommuneplanens samfunnsdel skal ta stilling til langsiktige utfordringer, mål og strategier for kommunesamfunnet som helhet og kommunen som organisasjon. Kommuneplanens samfunnsdel skal være grunnlag for sektorenes planer og virksomhet i kommunen. Handlingsdelen skal angi hvordan kommuneplanen skal følges opp de fire påfølgende år eller mer, og revideres årlig. Økonomiplanen kan inngå i handlingsdelen i kommuneplanen.

Økonomiplanen tar utgangspunkt i kommuneplanens langsiktige mål, strategier og utfordringer og angir hvordan kommunen skal anvende sine ressurser for å nå vedtatte politiske mål. Årsbudsjettet er som regel første året i økonomiplanen, og beskriver ressursfordelingen i detalj for det gjeldende året, mens årsregnskapet oppsummerer hvordan ressursbruken faktisk ble.

Hver kommune må selv konkretisere hvordan styringsdokumentene skal henge sammen og hvilke rutiner de har for utarbeidelse av de ulike plandokumentene. Figuren under viser hvordan en kan tenke seg sammenhengen mellom styringsdokumentene. Økonomiplanen inngår både i et ettårsperspektiv

sammen med årsbudsjettet og årsregnskapet og et fireårsperspektiv i kommuneplansystemet med planer på mellomlang og lang sikt.



Figur 9: Handlingsprogram

Risikoen ved manglende langsiktig planlegging er at kommunen mister kontrollen over økonomien og havner i ubalanse. Da er veien til upopulære kutt i tjenestetilbudet kort. Kommunen er avhengig av å være i forkant av utfordringer og endringer i behov for å beholde handlingsrommet.

Økonomiplanen skal angi retningen for utviklingen av kommunens tjenestetilbud og kommunens ressursbruk i den kommende fireårsperioden. Ressursbruken må være innenfor de økonomiske rammene kommunen står ovenfor. God økonomiplanlegging innebærer derfor god oversikt over økonomiske og demografiske forhold mv. som påvirker kommunen, og at økonomiplanen baseres på reelle politiske prioriteringer i kommunestyret.

## 5.6 BRANNVERN SAMARBEID

Kommunestyret behandlet sak 55/77 interkommunal brann og redningsvesen 26.10.2017, der kommunestyret ba teknisk komité om å danne en arbeidsgruppe som skulle se på framtidig organiseringsform for Måsøy brann- og redningstjeneste. Arbeidsgruppa vedtok å konstituerte brannsjef for et års engasjement til 01.01.19, i avvente av ny dimensjoneringsforskrift. Det er ennå ikke fattet noen avgjørelse fra departementet i forbindelse med ny dimensjoneringsforskrift, og engasjementet til konstituert brannsjef går ut ved årsskiftet.

Nåværende brannsjef ønsker ikke å forlenge sitt engasjement som brannsjef. Det ble i den forbindelse innkalt til møte i arbeidsgruppa, med agenda «Brannsjefsordning i fra 01.01.19».

Arbeidsgruppa fattet følgende vedtak 23.10.18: *Administrasjonen bes om å utrede muligheten for å konstituere en brannsjef innen egne rekker, samt utrede muligheten til å utdanne en brannsjef innen egne rekker.* Administrasjonen vil jobbe videre i henhold til vedtak fattet 23.10.18.



## 6 INVESTERINGER

### 6.1 PRIORITERTE PROSJEKTER I 2018

#### GJENNOMFØRTE PROSJEKTER

- IKT-plan 2018-2021
- Havøysund vannverk
- Bil med kran
- Renovering boliger
- Salg av skolen på Måsøy
- Ventilasjon på bassenget
- Polarhallen
- Lomvannsveien 55-61 – fukt i gulv

#### PÅBEGYNT IKKE FULLFØRTE PROSJEKTER

- Uteområde barnehagen
- Forprosjekt Omsorgsboliger: 6 nye boenheter
- Total renovering legekantoret
- Ventilasjon Havøysund skole
- Rent vann i Tufjord

#### AVVENTENDE

- Vi vil kino

### 6.2 INVESTERINGSPROGRAM

Prosjektnavn/tiltak i hele tusen	2019	2020	2021	2022	Sum
Nytt startlån	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
Avdrag startlån	715	805	916	1 027	3 463
Egenkapitalinnskudd KLP	576	576	576	576	2 304
Havøysund skole: Ventilasjon	6 250	-	-	-	6 250
IT-plan 2019-2022	1 538	259	43	21	1 860
Kom. boliger: Boligprosjekt tjenesteboliger	1 500	1 000	-	-	2 500
Kom. boliger: Renovering av boliger	1 250	-	1 250	-	2 500
Kom. veier: Fjellveien (full renovering)	8 600	-	-	-	8 600
Legekantoret: Anslag alt. 1	38 125	-	-	-	38 125
Omsorgsboliger: 6 nye boenheter	-	18 500	-	-	18 500
Tjenestebygg: Bassenget	625	-	-	-	625
Tjenestebygg: Polarhallen kledning	113	-	-	-	113
Vannverk: Tufjord vannverk	200	3 000	-	-	3 200
<b>Sum nye brutto investeringer</b>	<b>61 491</b>	<b>26 140</b>	<b>4 785</b>	<b>3 624</b>	<b>96 040</b>

Finansiering i hele tusen	2019	2020	2021	2022	Sum
Sum bruk av lån	46 930	14 307	1 034	17	62 288
Sum bruk av ubundne investeringsfond	200	1 000	-	-	1 200
Sum eksterne tilskudd	-	7 400	-	-	7 400
Sum annet	14 361	3 433	3 751	3 607	25 152
<b>Sum finansiering</b>	<b>61 491</b>	<b>26 140</b>	<b>4 785</b>	<b>3 624</b>	<b>96 040</b>

Driftskonsekvenser i hele tusen	2019	2020	2021	2022	Sum
Sum renter	610	1 480	1 590	1 558	5 238
Sum avdrag	-	1 769	2 281	2 321	6 371
Sum andre driftskonsekvenser	392	210	-313	-280	8
<b>Netto driftskonsekvenser</b>	<b>1 002</b>	<b>3 460</b>	<b>3 558</b>	<b>3 598</b>	<b>11 617</b>

#### NYTT STARTLÅN

Husbanken gir lån til kommuner for videre utlån til enkeltpersoner. Startlån skal bidra til at husstander

med langvarige boligfinansieringsproblemer kan skaffe seg en egnet bolig og beholde den.



- Lånet skal være et finansieringstilbud for boligtiltak som det vanligvis ikke gis lån til i ordinære kredittinstitusjoner.
- Formålet med startlånet er at det skal bidra til gode løsninger for vanskeligstilte på boligmarkedet slik at disse kan få et trygt og godt boforhold.
- Kommunen kan gi startlån til kjøp, utbedring og tilpasning av bolig, og refinansiering av dyre lån dersom det bidrar til at husstanden kan bli boende i boligen. Boligen skal være egnet for husstanden, nøktern og rimelig sammenliknet med prisnivået på stedet.
- Startlånet kan brukes til å fullfinansiere boligen eller som topplån der private eller Husbanken gir grunnfinansiering. Kommunen skal vurdere om samfinansiering kan oppnås.

Måsøy kommune har de siste årene tatt opp kr 2,0 mill. til dette formål, og forventer å fortsette med det hvert år i økonomiplanperioden.

---

## AVDRAG STARTLÅN

Avdragene tilhørende startlån går over investeringsregnskapet og derfor legges det inn hvert år. Det forventes at vi får likelydende beløp fra startlånmottakerne. Dette ligger inne i økonomiplanperioden.

---

## EGENKAPITALINNSKUDD KLP

Kommunal Landspensjonskasse er et gjensidig eid selskap. Alle som etablerer avtale om offentlig tjenstepensjon i KLP skyter inn et egenkapitalinnskudd. Dette innebærer at kommuner, fylkeskommuner, helseforetak og bedrifter med offentlig tjenstepensjon i KLP også er eiere av selskapet. All verdiskaping som skjer i selskapet skal komme eierne til gode.

Måsøy kommune betaler årlig inn egenkapital i KLP ut fra et gitt forhold til fremtidige forpliktelser. For 2019 er dette beregnet til kr 576 000,-. Utgiften skal i henhold til regnskapsreglene føres over investeringsregnskapet, men kan ikke finansieres med lånemidler. I 2019 legges det opp til at dette finansieres med driftsmidler.

---

## HAVØYSUND SKOLE: VENTILASJON

Kommunestyret vedtok den 07.12.17, sak 81/17:  
*Havøysund skole: kr 600 000,- til prosjektering i 2018, og kr 5 000 000,- i 2019 til utbedring. Finansieres med lånemidler.*

## RÅDMANNENS FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN 2018–2021

I planen er det lagt inn kr 5 000 000,- ekskl. mva. til utbedring av ventilasjon på ungdomsskolen, administrasjonskontorene og SFO lokalene.

---

## IT-PLAN 2019-2022

Iht handlingsplan i IKT-Strategiplan 2019-2022.

---

## KOMMUNALE BOLIGER: BOLIGPROSJEKT TJENESTEBOLIGER

Måsøy kommune ønsker å øke kapasiteten på tjenesteboligene i kommunen med 2 boenheter.

Videre ønsker vi å avhende boliger som ikke er hensiktsmessig til kommunalt bruk.

Eksempelvis:

- Kårdalbygget (2 boenheter)
- Vannkumdalen (3 boenheter)
- Enebolig Storvannsveien (1 boenhet)
- Enebolig Nordregate (1 boenhet)
- Nærradiobygget Fjellveien (0 boenhet)

Inntektene ved salg av disse boenhetene er med på å finansiere prosjektet. Det er viktig at kommunen tar stilling til hvilken eierprofil man ønsker: Eie eller leie?

---

## KOMMUNALE BOLIGER: RENOVERING AV BOLIGER

På grunn av stort etterslep på vedlikehold av boligmassen i Måsøy kommune, ser man det nødvendig å renovere boligmassen. På grunn av omfanget på renoveringsbehovet er dette ikke noe som kan utbedres på ett år. Det er satt av en ramme på kr 1 mill. annethvert år til renovering, rådmann iverksetter tiltak etter behov.

---

## KOMMUNALE VEIER: FJELLVEIEN

Fjellveien har et behov for full utbedring av vei, og vann- og avløpsnett. Prosjektet forventes gjennomført i 2019.

---

## LEGEKONTORET: ANSLAG ALT. 1

Nybygg av fløyen til legekantoret. I praksis vil fløyen som står i dag bli revet bort, og bygd nytt.

---

## OMSORGSBOLIGER: 6 NYE BOENHETER

Måsøy kommune har iht. Kommunestyrevedtak og delegasjonsreglementet satt ned en byggekomite,



komiteen har i samarbeid med arkitekt utarbeidet en skisse iht. Husbankens retningslinjer. Når arbeidsgruppa er ferdig med skisse, vil neste steg være å søke Husbanken om midler.

Søknad vil bli utarbeidet i løpet av desember 2018. I forkant av dette prosjektet må kommunen utarbeide tilstandsrapport av eldreboliger Søndregate. Prosjektet starter i 2018 med å utarbeide en grundig tilstandsrapport, som skal ta høyde for vurdering om det er lønnsomt å renovere eller rive bygget. Tilstandsrapporten utarbeides av kommunens egne ressurser.

Med bakgrunn av tilstand på 6 omsorgsboliger i Søndregate 10 ønsker rådmann å iverksette tiltak, det er i investeringsbudsjett for 2018 avsatt midler til et forprosjekt.

Rådmann ønsker å utarbeide en tilstandsrapport som beskriver byggets tilstand, rapporten skal ende opp med en kostnadsberegninger for bygget. Rapporten skal også vurdere om det er lønnsomt å renovere eller rive bygget.

Rapporten legger grunnlaget for videre behandling av saken.

---

### TJENESTEBYGG: BASSENGET

Det er vurdert som nødvendig å ha en duk over bassenget når det ikke er i bruk. På sikt kan man forvente besparelser i form av reduserte strømutfgifter, da det ikke vil være nødvendig med like stor grad av oppvarming som i dag.

---

### TJENESTEBYGG: POLARHALLEN KLEDNING

Det er behov for renovering av tilleggs bygget på polarhallen. Dette forslaget er kun kledningen på de to verste veggene hensyntatt.

---

### VANNVERK: TUFJORD VANNVERK

Forprosjekt av Tufjord vannverk. Hensikten med et forprosjektet er å utrede beste alternativ og kostnader for at Tufjord vannverk kan levere vann.

Byggingen av Tufjord vannverk startet i xxxx. Vannverket er ferdig bygd men ikke i bruk. Bakgrunnen

## RÅDMANNENS FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN 2018–2021

for dette er at vannverket ikke klarer å levere nok vann til innbyggerne og tufjordbruket.

30.05.2017 foretok Mattilsynet inspeksjon hos vann og kloakkvesenet i Måsøy kommune. Mattilsynet fattet følgende vedtak etter inspeksjonen:

Vannverkseier ved Måsøy kommune må legge fram en plan for hvordan dere skal sikre hygienisk trygt drikkevann for befolkningen i Tufjord. Planen skal inneholde tidsangivelser for når tiltak kan gjennomføres.

---

#### *Status prosjekt Tufjord skisseprosjekt:*

Måsøy kommune jobber med prosjektet, og har beregnet vannforbruket for vannverket basert på tilbakemeldinger fra Fjordlaks og de som driver med fisketurisme. Måsøy kommune vil nå gå i gang med vurdering av kildealternativer basert på vannforbruk, kapasitet på kilder og råvannskvalitet. Måsøy kommune søkt og fått innvilget kr 40 000,- til vannprøveanalyser på tiltenkte overflatekilder som blir vurdert. Prosjektet er avhengig av representative råvannsanalyser som dekker sesongvariasjonen for de kildene som tidligere ikke er vurdert. Måsøy kommune jobber mot å ha utkast til skisseprosjektet ferdig i løpet av november.

Med tanke på at prosjektet er avhengige av sesongvariasjonene under prøvetakning, er prosjektet noe forsinket, og det må forventes at saken kommer opp til førstkommande teknisk komitemøte i 2019.

---

#### *Ny framdriftsplan*

Administrasjonen legger mulighetsstudiet (løsninger og kostnader) fram for Teknisk komité, Formannskapet og Kommunestyret i 2019. Måsøy kommunestyre fatter vedtak for prosessen videre.

- Prosjektering vinter 2019
- Innhente tilbud på arbeid vår 2019..
- Politisk realitets behandling, og økonomiske bevilgninger vår 2019.
- Kontraktingåelse vår 2019.
- Oppstart arbeid vår 2019.
- Ferdigstillelse av arbeid høst/vinter 2019.

## 6.3 IKKE INNARBEIDDEDE INVESTERINGSTILTAK

Prosjektnavn/tiltak i hele tusen	2019	2020	2021	2022	Sum
Gunnarnes skole: Anslag totalrenovering	18 750	-	-	-	18 750
Gunnarnes skole: Alternativ skolebygg (2019)	8 750	-	-	-	8 750
<b>FSK</b> – Gunnarnes skole: Alternativ skolebygg (2021)	-	-	8 750	-	8 750
Gunnarnes skole: Alternativ skolebygg (2022)	-	-	-	8 750	8 750
Høtten barnehage: Renovering tak	625	-	-	-	625
Industriområde Hallvika	149 026	-	-	-	149 026
IT-plan 2019-2022: Nettverk Gunnarnes skole	625	-	-	-	625
Kommunale bygg: Rådhuset	4 125	-	-	-	4 125
Legekantoret: Anslag alt. 2	20 250	-	-	-	20 250
Legekantoret: Anslag alt. 3	1 250	-	-	-	1 250
<b>TEK</b> – Legekantoret	625	12 500	-	-	13 125
Nasjonal turistvei - kunstprosjekt	4 375	-	-	-	4 375
Tjenestebygg: Havøysund skole (2019)	1 125	625	-	-	1 750
<b>FSK</b> – Tjenestebygg: Havøysund skole (2020)	-	1 125	625	-	1 750
<b>TEK</b> – Ungdomsskolen	625	37 500	-	-	38 125
Tjenestebygg: Måsøy museum	-	-	-	-	-
Tjenestebygg: Polarhallen	1 250	-	-	-	1 250
<b>Sum nye brutto investeringer</b>	<b>211 401</b>	<b>51 750</b>	<b>9 375</b>	<b>8 750</b>	<b>281 276</b>

### GUNNARNES SKOLE

Basert på tilstandsrapporten for Gunnarnes skole er det nødvendig med en renovering av bygget. Dette alternativet tar for seg kostnadsestimatet fra tilstandsrapporten inkl. mva.

### GUNNARNES SKOLE: ALTERNATIV SKOLEBYGG

Tiltaket baserer seg på en alternativ løsning i form av modulbygg. Kostnadsestimatet er kun et estimat, og denne løsningen krever ytterligere utredning.

### HØTTEN BARNEHAGE: RENOVERING TAK

Taket er fra når bygget er satt opp, det vil si at taket er på overtid i henhold til forventet levetid. Det har vært flere lekkasjer, som er utbedret. For at bygget ikke skal få ytterligere skader må taket skiftes innen relativt kort tid.

### INDUSTRIOMRÅDE HALLVIKA

Prosjektet i Hallvika er underlagt Havøysund Havnevesen Måsøy KF, og er tatt med her kun for å synliggjøre risikoen som kommunen påtar seg ved dette prosjektet. Det er ikke vanlig at kommunen synliggjør prosjekt underlagt de kommunale

foretakene, men dette er synliggjort på grunn av omfanget av prosjektet.

### IT-PLAN 2019-2022: NETTVERK GUNNARNES SKOLE

Det er ikke tilstrekkelig internett kapasitet på Gunnarnes skole for å kunne drifte normalt. Det er behov for en forbedring av nettverket. Dette alternativet tar kun for seg et forsøk for å bedre nettilgangen på skolen, og har ingen garanti for at det vil gi en varig løsning. Prosjektet ser for seg en mast på Rolvsøy for å kunne videresende nettverket til skolen.

### KOMMUNALE BYGG: RÅDHUSET

Prosjektet omhandlet hensiktsmessig utnyttelse av rådhuset. Prosjektet er fortsatt i prosess.

### LEGEKANTORET: ANSLAG ALT. 2

Iht. Kommunestyrets vedtak om total renovering av legekantoret, er det iht. delegasjonsreglementet satt ned en arbeidsgruppe som har utarbeidet skisser. Ut i fra utarbeidede skisser er det foretatt et kostnadsoverslag. Investeringstiltaket tar for seg forprosjektets kostnadsestimat på en total renovering av legekantoret.





---

### LEGEKONTORET: ANSLAG ALT. 3

Alternativ for kun å lukke pålegg fra arbeidstilsynet. På legekantoret er det per dags dato kun pålegg om ventilasjon, og dette alternativet tar kun for seg utskifting av ventilasjonsanlegg på legekantoret.

---

### NASJONAL TURISTVEI – KUNSTPROSJEKT

Det er et krav fra Nasjonal turistvei at Måsøy kommune går inn med en egenandel på kunstprosjektet som er planlagt i Havøysund.

---

### TJENESTEBYGG: HAVØYSUND SKOLE

Det er vurdert som nødvendig å renovere vindu, dører og takrenner rundt skolen.

---

### TJENESTEBYGG: MÅSØY MUSEUM

Signalene fra Kystmuseene er at bygget som Måsøy museum bruker ikke er egnet til formålet. Det er derfor nødvendig å vurdere en alternativ løsning for å få et godt nok tilbud for Måsøy museum.

---

### TJENESTEBYGG: POLARHALLEN

Det er behov for renovering av tilleggs bygget på polarhallen. I kostnadsestimatet er det kun hensyntatt vegger, tak og inngangsparti.

## 7 DRIFTSTILTAK

### 7.1 INNARBEIDEDE DRIFTSTILTAK

Oversikten nedenfor viser samtlige tiltak som er prioritert i økonomiplanperioden. Arbeidet som er lagt inn i utarbeidelsen av disse driftstiltakene har alle sektorlederne vært med på å utarbeide i samarbeid med innspill fra sine mellomledere.

De fleste av disse driftstiltakene må gjennomføres, og det er derfor ikke mulighet til å endre/fjerne tiltakene.

Driftstiltak i hele tusen	2019	2020	2021	2022	Sum
Nedstyring: Rådmannens stab	-262	-262	-806	-806	-2 137
Nedstyring: Oppvekst	-1 082	-1 759	-2 049	-2 049	-6 938
Nedstyring: Helse og omsorg	-762	-762	-762	-762	-3 049
Nedstyring: Teknisk	-469	-469	-656	-656	-2 251
Politisk: Valg i 2019 og 2021	162	-	162	-	323
Politisk: Flytte kommunestyremøtene	-15	-30	-30	-30	-105
Politisk: Redusere politisk organisering til min. etter lov	-66	-139	-146	-146	-497
Politisk: Red. i årsverk ved fjerning av komiteer	-145	-290	-290	-290	-1 016
Politisk: Red. sektorleder ved fjerning av komiteer	-	-	-	-545	-545
Forprosjekt for Måsøy museum	100	-	-	-	100
Flytte NAV kontoret i kommunalt bygg	-400	-400	-400	-400	-1 600
Leasing videokonferanseutstyr LOSA	60	60	60	60	240
Tilskudd til menighetsrådet	8	8	8	8	32
Tilskudd til VTA plasser	40	40	40	40	160
Lovpålagt vakttelefon på barnevern	300	300	300	300	1 200
Lunsjtilbud Gunnarnes skole, kr 10,-	85	85	85	85	341
Lunsjtilbud Havøysund skole, kr 10,-	115	115	115	115	460
50 % assistent i Høtten barnehage	185	185	185	185	738
Arealplan: Prosjektstilling	-	-	-	-	-
<i>Bruk av disposisjonsfond</i>	-593	-1 187	-593	-	-2 373
Scooterløyper: Revisjons iht. nytt regelverk	-	-	-	-	-
<i>Bruk av disposisjonsfond</i>	-1 000	-	-	-	-1 000
Eiendomsskatt: 4 promille	34	98	162	226	520
Eiendomsskatt: 5 promille	-687	-671	-655	-639	-2 652
Eiendomsskatt: 6 promille næring	-	-348	-332	-316	-996
Eiendomsskatt: 7 promille næring	-	-	-332	-316	-648
Avsetning til disposisjonsfond	1 924	906	1 911	2 465	7 206
<b>Nettosum av innarbeidede driftstiltak</b>					

#### NEDSTYRING

Ved avleggelse av budsjettet for 2018 og økonomiplan 2018-2021 ble det lagt en fire årlig nedstyringsplan i driften til kommunen. Denne planen er videreført i budsjettet for 2019 og økonomiplan 2019-2022.

2018	2019	2020	2021
1 871 284	4 446 704	5 122 984	6 145 034

#### POLITISK: VALG I 2019 OG 2021

I 2019 er det kommunevalg og i 2021 stortingsvalg. Det er kostnader knyttet til valgene, og de synliggjøres i dette tiltaket

#### POLITISK: FLYTTE KOMMUNESTYREMØTENE

Ved å flytte plasseringen og tidsrommet for kommunestyremøtene ligger det besparelser i form av tapt arbeidsfortjeneste og leie av lokaler.



---

### **POLITISK: REDUSERE POLITISK ORGANISERING TIL MIN. ETTER LOV**

Måsøy kommunes administrasjon jobber hardt for å få til bedre samhandling på tvers av sektorene og fagfelt. Dette er svært viktig særlig grunnet kommunens størrelse og smale fagfelt. En politisk organisering med sterke skiller mellom sektorene (og fagene) virker hemmende på dette arbeidet i tillegg til at det er kostnadskreven. Dersom man reduserer komiteene til minimumskravet i loven, vil det være besparelser knyttet til dette. Det vil også frigjøre tid for sekretærer til andre oppgaver, og det kan påregnes flere effektiviseringseffekter. Det vil kreve tilpasninger i deler av delegasjonsreglementet, og det legges også opp til halvårseffekt av tiltaket for å ivareta en god endringsprosess.

Redusere antall kommunestyrerepresentanter til minimumskravet som er 11 rep.

---

### **POLITISK: RED. I ÅRSVERK VED FJERNING AV KOMITEER**

Det er mulighet til redusere 0,5 årsverk ved fjerning av komiteene. Sekretærfunksjonen vil få reduserte arbeidsoppgaver og bruker mindre tid på før og etterarbeidet til komiteene.

---

### **POLITISK: RED. SEKTORLEDER VED FJERNING AV KOMITEER**

På sikt vil det være mulig å omgjøre sektorleder stilling til faglige rådgivere på sektorene.

---

### **FORPROSJEKT FOR MÅSØY MUSEUM**

Tilstanden på bygget er i så dårlig forfatning, og at det vil påløpe store kostnader knyttet til universell utforming og brannsikkert magasin. Bygget må derfor vurderes som det er egnet til formålet.

---

### **FLYTTE NAV KONTORET I KOMMUNALT BYGG**

Kommunen og staten deler kostnadene ved å ha kommunalt NAV kontor ca. 50/50. Ved å flytte NAV kontoret i et kommunalt bygg vil kommunen kunne spare på sin leieandel og det er mulig å få leie på de kommunale kontorene av den statlige andelen.

---

### **RÅDMANNENS STAB: LEASING VIDEOKONFERANSEUTSTYR LOSA**

Måsøy kommune har per dags dato en LOSA avtale med Nordkapp videregående skole, og elevene får muligheten til å bo hjemme ett år ekstra. Kommunens andel av denne avtalen er å påse at utstyret som brukes til undervisningen er brukende til fjernundervisning. Det er behov for å bytte ut videokonferanseutstyret på LOSA, og dette tiltaket synliggjør det.

---

### **TILSKUDD TIL MENIGHETSRÅDET**

Det er vedtatt av kommunestyret at tilskuddet til menighetsrådet skal beregnes etter en objektiv beregningsmetode. Ved å beregne tilskuddet etter Måsøy kommunes rammetilskudd og skatt. Dermed vil menighetsrådet naturlig få svingninger i overføringene på lik linje som kommunen.

---

### **TILSKUDD TIL VTA PLASSER**

Måsøy kommune gir tilskudd til varig tilrettelagte arbeidsplasser, og fra 2019 forventes det at denne kostnaden blir å øke.

---

### **LOVPÅLAGT VAKTTELEFON PÅ BARNEVERN**

Fra 01.01.19 er det lovpålagt å ha en døgnbemannet vakttelefon innen barnevern. En slik ordning vil føre til merkostnader for kommunen, men det er fortsatt usikkert på beløpsstørrelsen. Det er derfor viktig at kommunen tar høyde for at dette blir en kostbar ordning.

---

### **LUNSJTILBUD GUNNARNES SKOLE, KR 10,-**

I kommunestyret den 14.06.18, sak 24/18 ble det vedtatt at kommunen skulle bestrebe seg på å holde foreldrebetalingen så lav som mulig, tilnærmet null, og at det skulle jobbes for å utvide tilbudet til å gjelde Måsøy skolen (Havøysund og Gunnarnes).

Dette tiltaket synliggjør innføring av lunsjtilbud på Gunnarnes skole med foreldrebetaling på kr 10,- per måltid.

---

### **LUNSJTILBUD HAVØYSUND SKOLE, KR 10,-**

I kommunestyret den 14.06.18, sak 24/18 ble det vedtatt at kommunen skulle bestrebe seg på å holde foreldrebetalingen så lav som mulig, tilnærmet null, og

at det skulle jobbes for å utvide tilbudet til å gjelde Måsøy skolen (Havøysund og Gunnarnes).

Dette tiltaket synliggjør reduksjonen av foreldrebetalingen til kr 10,- per måltid for mellomtrinnet og ungdomsskolen.

### 50 % ASSISTENT I HØTTEN BARNEHAGE

Med bakgrunn i bemanningsnormen innenfor barnehage er det lagt til en 50 % assistent stilling.

### AREALPLAN: PROSJEKSTILLING

I budsjettet for 2018 og økonomiplan 2018-2021 ble det lagt inn ett årlig engasjement for å fornye arealplanen til kommunen. Dette arbeidet ble ikke startet i 2018, og forventes påbegynt i medio 2019.

Samtlige planer i kommunen henger sammen, og har behov for en oppdatering. Derfor er det planlagt å endre dette engasjementet til to årlig. Dermed ser man for seg muligheten med å oppdatere kommunens planstrategi og arealplanen blir dermed ytterligere forankret.

### SCOOTERLØYPER: REVISJONS IHT. NYTT REGELVERK

Det må igangsettes en prosess for å revidere scooterløypene i kommunen. Dette er en langvarig prosess, og må være klar til 2021. Konsekvensen av å ikke gjennomføre tiltaket blir at samtlige scooterløyper stenges. Derfor er det viktig å starte prosessen snarest mulig.

## RÅDMANNENS FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN 2018–2021

### EIENDOMSSKATT: 4 PROMILLE

Ved å beholde eiendomsskatten på 4 promille for boliger og fritidsboliger, samt næring vil kommunen forvente en reduksjon i inntektene på bakgrunn av lovendringen som trer i kraft fra 2019.

### EIENDOMSSKATT: 5 PROMILLE

Ved å øke eiendomsskatten til 5 promille for boliger og fritidsboliger, samt næring vil kommunen forvente en økning i inntektene fra 2019.

### EIENDOMSSKATT: 6 PROMILLE NÆRING

Etter nytt lovforslag fra regjeringen vil det ikke være mulig å øke eiendomsskatten på boliger og fritidsboliger høyere enn 5 promille. Dette tiltaket synliggjør dermed kun økningen i inntekter på bakgrunn av 6 promille i eiendomsskatt. I 2020

### EIENDOMSSKATT: 7 PROMILLE NÆRING

Etter nytt lovforslag fra regjeringen vil det ikke være mulig å øke eiendomsskatten på boliger og fritidsboliger høyere enn 5 promille. Dette tiltaket synliggjør dermed kun økningen i inntekter på bakgrunn av 7 promille i eiendomsskatt i 2021.

### AVSETNING TIL DISPOSISJONSFOND

Det budsjetteres avsetning til disposisjonsfond. Dette er forventet overskudd i økonomiplanperioden.

## 7.2 IKKE INNARBEIDETE DRIFTSTILTAK

I budsjettarbeidet er det kommet en god del innspill til driftstiltak. Disse ble ikke prioritert i budsjettforslaget

da det ikke ble funnet rom for dem. Tiltakene synliggjøres nedenfor.

Ikke innarbeidede driftstiltak i hele tusen	2019	2020	2021	2022
Måsøy kommune: Kompetanseutvikling	420	420	420	420
Politisk: Red. ordfører til 50 %	-235	-470	-470	-470
Politisk: Red. ordfører til 70 %	-141	-282	-282	-282
Rådmannens stab: GDPR	65	65	65	65
Biblioteket: Bøker	20	20	20	20
Biblioteket: 50 % stilling	278	278	278	278
Generell prisstigning i kommunen	52	52	52	52
Gunnarnes skole: Bord og stoler til spisesal	50	-	-	-
Gunnarnes skole: Gymsal	6	-	-	-
Gunnarnes skole: Undervisningsmateriell	15	-	-	-
Havøysund skole: Inntekter på all utleie	-110	-110	-110	-110



Havøysund skole: Polarhallen	120	-	-	-
Havøysund skole: Samfunnshuset	50	-	-	-
Havøysund skole: SFO	5	-	-	-
Havøysund skole: Vedlikehold uteareal	7	7	7	7
Høtten barnehage: Nye møbler	30	-	-	-
Høtten barnehage: Rundvask	40	-	-	-
Høtten barnehage: Støydempende plater	20	-	-	-
Kulturskolen: Lærertimer i skolekorpset	184	184	184	184
Kulturskolen: Lærertimer på piano	70	70	70	70
Kulturskolen: Materiell og utstyr	25	-	-	-
Helsesenteret: Hjelpemidler	25	-	25	-
Helsesenteret: Medisinsk utstyr	5	-	-	-
Helsesenteret: Utstyr fellesareal	13	-	-	-
Omsorgsboliger: Lagringsplass/utebod	75	-	-	-
Psykisk helse: Tjeneste- og terapeutisk bil	64	64	64	64
Boliger: Omsorgsboliger boenheter	25	-	-	-
Boliger: Omsorgsboliger fellesareal	48	-	-	-
Brann: Brannsjef 30 %	159	159	159	159
Brann: Driftsavtaler	17	17	17	17
Brann: Innkjøp personlig lysutrustning og arbeidslys	10	32	-	-
Brann: Innkjøp reserve uniformsbekledning	50	-	-	-
Brann: Innkjøp termokamera for røykdykkerbruk	10	50	-	-
Brann: Nye sommerdekk til brannbil	30	-	-	-
Brann: Skogbrannbekledning	28	28	-	-
Brann: Større ressurskrevende hendelser	111	111	111	111
Kart og oppmåling: Prisjustering GEOVEKST prosjekt	35	-	-	-
Tjenestebygg: Belegg barnehagen	100	-	-	-
Tjenestebygg: Helsesenteret overbygg	50	-	-	-
Tjenestebygg: Helsesenteret (skadedyr)	10	-	-	-
Eiendomsskatt: 5 promille bolig	-323	-323	-323	-323
Eiendomsskatt: 5 promille næring	-364	-348	-332	-316
Avdrag: Minsteavdrag	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
Renter: Fjerne rentebuffer	-900	-875	-850	-825
<b>Nettosum av innarbeidede driftstiltak</b>	<b>-4 252</b>	<b>-5 351</b>	<b>-5 395</b>	<b>-5 379</b>

## MÅSØY KOMMUNE: KOMPETANSEUTVIKLING

Kompetanse har begrenset og betinget verdi. Man kan si at kompetanse er ferskvare med begrenset holdbarhet. Omgivelsene er i stadig endring, og kompetansen må fornyes og tilpasses disse. I følge arbeidsmiljøloven stilles det krav til arbeidsgiver skal sikre nødvendig kompetanseutvikling for å ivareta lovens krav til et fullt forsvarlig arbeidsmiljø. Behovet for økt kompetanse kan oppstå ved omorganisering i virksomheten, ved bytte av jobb, og generelt når nye og ukjente oppgaver skal løses. Behov for økt kompetanse kan også komme innenfra, ved at man føler et behov for utvikling for å oppnå selvtilfredsstillende og motivasjon i hverdagen.

Etter- og videreutdanning er ett tiltak for å øke den formelle kompetansen, både individuelt men også for

virksomheter. All ny læring en ansatt tar til seg på skolebenken vil kunne omsettes i ny kompetanse som bidrar til å øke virksomhetens totalkompetanse. Eksempler på studier for å øke virksomhetens totalkompetanse kan være prosjektledelse, Coaching, HRM, Arbeidsrett, Logistikk og innkjøp, Kommunikasjon og samspill, Økonomistyring, Innovasjon, med mer.

### POLITISK: RED. ORDFØRER TIL 50 %

Tiltaket viser besparelsen med å redusere ordførerengasjementet til 50 %.

### POLITISK: RED. ORDFØRER TIL 70 %

Tiltaket viser besparelsen med å redusere ordførerengasjementet til 70 %.

---

## RÅDMANNENS STAB: GDPR

Lovpålagt krav om personvern.

---

## BIBLIOTEKET: BØKER

Grunnskolen er stor forbrukere av litteratur: Det trengs midler til innkjøp av flere klassesett, engelsk litteratur og litteratur generelt til bruk for barn og unge.

---

## BIBLIOTEKET: 50 % STILLING

Det er lite eller ingen tid til bibliotekutvikling/ utadrettet virksomhet pr nå. Det å drifte et bibliotek som skal dekke både grunnskolen og befolkningen generelt, og på samme tid være en kulturarena kan ikke funke med bare en ansatt. Bare det å organisere boksamlingen til bruk for barn og ungdom er tidkrevende. Det skal følges opp på flere områder: Kassering, innkjøp, katalogisering, utlån, innlevering, hylleplassering. I tillegg skal det arrangeres, informeres, spesielt formidling til grunnskolen, inspirere, veilede med mer. I tillegg skal biblioteket være tilgjengelig med mer åpningstid enn pr i dag.

---

## GENERELL PRISSTIGNING I KOMMUNEN

Det er signalisert behov for prisjustering på enkeltposter i budsjettet. Dette tiltaket viser samlet sum av justeringer i kommunen.

---

## GUNNARNES SKOLE: BORD OG STOLER TIL SPISESAL

Det er behov for nye bord og stoler til spisesalen på Gunnarnes skole.

---

## GUNNARNES SKOLE: GYMSAL

Det er behov for diverse utstyr til gymsalen på Gunnarnes skole.

---

## GUNNARNES SKOLE: UNDERVISNINGSMATERIELL

Det er behov for ytterligere undervisningsmaterieell på Gunnarnes skole.

---

## HAVØYSUND SKOLE: INNTEKTER PÅ ALL UMLEIE

Per dags dato har aktiviteter direkte tilknyttet barn og unge mulighet til å leie polarhallen, svømmehallen og

## RÅDMANNENS FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN 2018–2021

ande. Tiltaket synliggjør mulige inntekter på utleie av disse kommunale byggene.

---

## HAVØYSUND SKOLE: POLARHALLEN

Skilleveggene i polarhallen må repareres/skiftes, og utstyr må sertifiseres.

---

## HAVØYSUND SKOLE: SAMFUNNSHUSET

Det er behov for ny oppvaskmaskin og komfyr.

---

## HAVØYSUND SKOLE: SFO

Det er behov for å skifte ut leker på SFO.

---

## HAVØYSUND SKOLE: VEDLIKEHOLD UTEAREAL

Det er behov for ytterligere midler til vedlikehold av lekeplassen og ballbingen.

---

## HØTTEN BARNEHAGE: NYE MØBLER

Det er behov for nye møbler i barnehagen. Flere av møblene er fra barnehagens oppstart, 40 år. De er nedslitte og vi har vært nødt til å kaste barnestoler som er gått sund.

---

## HØTTEN BARNEHAGE: RUNDVASK

Det er behov for rundvask i barnehagen. Rundvasken er kun lagt inn i 2019, men det er ønske om å ha en bedre plan når det kommer til rundvask.

---

## HØTTEN BARNEHAGE: STØYDEMPENDE PLATER

Støynivået er høyt i barnehagen. Sykefraværet er også høyt. Undersøkelser viser at dette har en sammenheng. Støydempende plater ble montert i fellesrom (2013) og har god effekt. Dette er et tiltak for å redusere stress og sykefravær hos ansatte.

---

## KULTURSKOLEN: LÆRERTIMER I SKOLEKORPSET

Beløpet som trengs svarer til om lag 30 – 35 % stilling. Vi har i år fått 32 medlemmer i skolekorpset og trenger til at dele dem opp i grupper. Det er stor aldersforskjell og ganske mange er helt nybegynnere som behøver annerledes undervisning. Vi trenger også å få inn trommelærer og lærer på klarinett. Des utom ville det



være bra om vi kunne få litt støtte til innkjøp og reparasjon av instrumenter.

---

### KULTURSKOLEN: LÆRERTIMER PÅ PIANO

Svarer til ca. 15% stilling. Vi har venteliste på piano som i alle år. Victoria har sagt seg villig til å ta inn flere elever.

---

### KULTURSKOLEN: MATERIELL OG UTSTYR

Vi trenger økt budsjett for Kulturskolen når det gjelder innkjøp av materiell. Vi har lenge slitt med lite materiell; papir, lerret, farger, leire m.m. Vi har vært veldig sparsomme de siste årene og skrapet nå bunn for det meste.

---

### HELSESENTERET: HJELPEMIDLER

På grunn av at det er en institusjon får man ikke midler gjennom hjelpemiddelsentralen. Etter gjennomgang av behovet for innkjøp med personalet har det vist seg at det er behov for en rekke hjelpemidler og utstyr. Ønsker å gjøre oppmerksom på at innkjøp av hjelpemidler og utstyr som letter hverdagen til de ansatte er en investering i godt arbeidsmiljø og kan være med på å redusere sykefravær.

#### **Behovet:**

- Toalett og dusjstoler
- Stol/krakker til assistering under måltid
- Justerbare spisebord
- Toalettforhøyere

---

### HELSESENTERET: MEDISINSK UTSTYR

Etter gjennomgang av behovet for innkjøp med personalet har det vist seg at det er behov for en medisintralle.

---

### HELSESENTERET: UTSTYR FELLESAREAL

Etter gjennomgang av behovet for innkjøp med personalet har det vist seg at det er behov for en rekke hjelpemidler og utstyr.

#### **Behov:**

- Bytte ut 2 kommoder
- Bytte ut gardiner og duker

---

### OMSORGSBOLIGER:

#### LAGRINGSPLASS/UTEBOD

Det er behov for en bod/lager til utemøbler og annet utstyr som må lagres.

---

### PSYKISK HELSE: TJENESTE- OG TERAPAUTISK BIL

Per dags dato bruker rustjenesten hjemmetjenestens biler, men de er sjelden tilgjengelig på dagtid. Rustjenesten bruker lengre tid på oppdrag, og bilen er da lenge borte. Noen ganger trengs bil i miljørettede tiltak for å få brukere ut av eget hjem, som angsttrening/eksponering, mulighet for å komme ut av bygda, på tur og annet.

---

### BOLIGER: OMSORGSBOLIGER BOENHETER

Det er 10 bad på Daltun og samtlige må få installert nytt lys i tak. Det er ingen vindu på bad, og eneste lyskilde er taklys. Ansatte har kommentert at det er problematisk å hjelpe brukerne. Det er prøvd ut med LED lys på ett bad, og det har svært god effekt.

---

### BOLIGER: OMSORGSBOLIGER FELLESAREAL

Skifte av 12 tak lys og 5 panelovner på fellesareal Daltun. Lysene er opp-morknet og pærer produseres ikke lengere. Og ovnen gir ikke varme.

---

### BRANN: BRANNSJEF 30 %

Fra 01.01.19 har ikke Måsøy kommune brannsjef lengre. Fram til da er det en kommunalt ansatt som har 30 % stilling som brannsjef. Fra januar er det derfor behov for å øke årsverkene på brann med 0,3 da vi må finne en ny løsning til ordningen.

---

### BRANN: DRIFTSAVTALER

Basert på erfaringstall av alle faste avtaler; Powel, Tromsø servicesenter, Arctic Service og Egenes brannteknikk er det nødvendig å budsjettere med de forventede kostnadene.

---

### BRANN: INNKJØP PERSONLIG LYSUTRUSTNING OG ARBEIDSLYS

Innkjøp av nye LED EX lykter vil gjøre arbeidet sikrere ved innsatser. I tillegg ønskes innkjøpt større arbeidslyskaster som benyttes direkte ved



røykdykkerinnsats og som rømningslys ved behov. Pr. i dag opplever vi at de eldre lommelykter som benyttes stadig får feil og brekkasjer og har svært dårlig effekt mot dagens lysteknologi. Enhetslykter vil koste ca. kr. 2 000,- pr stk., mens arbeidslyskaster ligger i et prisleie på ca. kr 10 000,-.

---

### **BRANN: INNKJØP RESERVE UNIFORMSBEKLEDNING**

Det bør anskaffes mere reserve utrykningstøy til halve brannstyrken. Årsak etter innsats skal uniformer vaskes og renses. For at styrken skal være klar til innsats må en ha en viss mengde reserve bekledning tilgjengelig. Ved svært lange innsatser som sist ved båtbrann v/Slippen var tørt tøy mangelvare.

Pr. i dag har vi 3 stykk reservebekledning, Dvs. at vi mangler 5 sett for å ha reservebekledning til halve innsatsstyrken á kr 10 000,-.

---

### **BRANN: INNKJØP TERMOKAMERA FOR RØYKDYKKERBRUK**

Termokamera som hjelpemiddel ved røykdykkerinnsats har vært etterspurt flere ganger. Erfaringene fra siste store båtbrann ved Slippen gjør at vi bør prioritere å innkjøpe dette til brannvesenet. Det gjør sikkerheten til røykdykkere mye bedre og gir en mye bedre forutsetning til å sette inn slokkinnsats på riktig sted til riktig tid og dermed forbedre mulighetene til å slokke en brann så tidlig som mulig. Vil også være svært nyttig ved etterslukking av branner. 1 lite alroundkamera i 2019 og muligens et større spesialisert kamera i 2020.

---

### **BRANN: NYE SOMMERDEKK TIL BRANNBIL**

Eksisterende sommerdekk er utslitte og må skiftes.

---

### **BRANN: SKOGBRANNBEKLEDNING**

Ved skogbranninnsats er vanlige brannuniformer uegnet pga. termiske egenskaper og vekt. Det bør derfor anskaffes lettere uniformer og hjelmer til slik innsats. Disse kan med fordel også benyttes ved andre redningsoppdrag. 16 stykk uniformerte skogbrann-dresser á kr 3 500,-.

---

### **BRANN: STØRRE RESSURSKREVENDE HENDELSER**

På bakgrunn av større ressurskrevende hendelser de seneste årene bør man ta høyde for slike hendelser i framtiden.

---

### **KART OG OPPMÅLING: PRISJUSTERING GEOVEKST PROSJEKT**

I budsjett for 2019 må beløp justeres opp til kr 75 000,- tilsvarer en økning på kr 35 000,-, til å betale for aktuelt avtalt GEOVEKST prosjekt. Prosjektet gjelder nykartlegging av større arealer i Måsøy kommune (tilsv. gamle ØK-områder).

---

### **TJENESTEBYGG: BELEGG BARNEHAGEN**

Det er behov for å bytte belegg på en avdeling og i en yttergang.

---

### **TJENESTEBYGG: HELSESENTERET OVERBYGG**

Overbygg til personalinngangen. Nødvendig pga. is på taket om vinteren. Forebygge personskader. Hatt en nesten ulykke med treff av is. Avvik skrevet.

---

### **TJENESTEBYGG: HELSESENTERET (SKADEDYR)**

Bekjempelse av sølvkre (skadedyr). Det er sølvkre i kjelleren og i 1 etg. Bør begrense ytterligere spredning i bygget.

---

### **EIENDOMSSKATT: 5 PROMILLE BOLIG**

Tiltaket viser beløpet som forventes i økte inntekter ved å øke eiendomsskatten til 5 promille kun på bolig fra 2019.

---

### **EIENDOMSSKATT: 5 PROMILLE NÆRING**

Tiltaket viser beløpet som forventes i økte inntekter ved å øke eiendomsskatten til 5 promille kun på næring fra 2019.

---

### **AVDRAG: MINSTEAVDRAG**

Kommuner har mulighet til å kun betalte minsteavdrag på alle lån med flytende rente. I praksis vil det si å be om betalingsutsettelse på nedbetalingsplanen for alle lånene, og kun betale beregnet minsteavdrag på slutten av regnskapsåret.





Dette er ikke et alternativ som anbefales, men det er viktig å synliggjøre alternativet i budsjettarbeidet. Et alternativ til å ligge på minsteavdrag i hele økonomiplanperioden er å øke betalingen av avdrag hvert år. Dermed få et utfasingsalternativ til minsteavdraget.

Tiltaket synliggjør beløpet som forventes i reduserte utgifter til avdrag på lån i økonomiplanperioden.

---

### RENTER: FJERNE RENTEBUFFER 2018

Måsøy kommune har budsjettet med flat rente i økonomiplanperioden. Denne renten ligger høyere enn faktisk rente i rentemarkedet. Dermed har kommunen en rentebuffer ved renteøkning underveis i året.

Tiltaket synliggjør beløpet på denne rentebufferen.

## 8 DE ENKELTE RAMMEOMRÅDENE

### 8.1 ÅRSBUDSJETT 2019

		2019	2020	2021	2022
Folkevalgte organ	Inntekt	-28 750	-9 250	-28 750	-9 250
	Utgift	2 342 415	2 074 295	2 248 415	2 067 295
	<b>Netto</b>	<b>2 313 665</b>	<b>2 065 045</b>	<b>2 219 665</b>	<b>2 058 045</b>
Rådmannen og stab-/støttefunksjoner	Inntekt	-1 431 176	-1 427 961	-1 427 961	-1 427 961
	Utgift	12 622 019	12 460 744	11 916 244	11 371 744
	<b>Netto</b>	<b>11 190 843</b>	<b>11 032 783</b>	<b>10 488 283</b>	<b>9 943 783</b>
Fellesutgifter sentraladministrasjonen	Inntekt	-228 125	-202 875	-202 875	-202 875
	Utgift	6 047 625	5 921 375	5 921 375	5 921 375
	<b>Netto</b>	<b>5 819 500</b>	<b>5 718 500</b>	<b>5 718 500</b>	<b>5 718 500</b>
NAV/Sosiale tjenester	Inntekt	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
	Utgift	2 388 732	2 388 732	2 388 732	2 388 732
	<b>Netto</b>	<b>2 373 732</b>	<b>2 373 732</b>	<b>2 373 732</b>	<b>2 373 732</b>
Kultur og oppvekstadministrasjonen	Inntekt	-7 125	-7 125	-7 125	-7 125
	Utgift	962 919	962 919	962 919	962 919
	<b>Netto</b>	<b>955 794</b>	<b>955 794</b>	<b>955 794</b>	<b>955 794</b>
Enhet for barn og unge	Inntekt	-1 400 866	-1 400 866	-1 400 866	-1 400 866
	Utgift	4 216 203	4 216 203	4 216 203	4 216 203
	<b>Netto</b>	<b>2 815 337</b>	<b>2 815 337</b>	<b>2 815 337</b>	<b>2 815 337</b>
Havøysund skole mv.	Inntekt	-1 961 100	-1 961 100	-1 961 100	-1 961 100
	Utgift	15 714 999	15 328 719	15 328 719	15 328 719
	<b>Netto</b>	<b>13 753 899</b>	<b>13 367 619</b>	<b>13 367 619</b>	<b>13 367 619</b>
Gunnarnes skole	Inntekt	-49 200	-49 200	-49 200	-49 200
	Utgift	2 581 087	2 291 087	2 001 087	2 001 087
	<b>Netto</b>	<b>2 531 887</b>	<b>2 241 887</b>	<b>1 951 887</b>	<b>1 951 887</b>
Voksenopplæring fremmedspråklig	Inntekt	-794 330	-794 330	-794 330	-794 330
	Utgift	794 330	794 330	794 330	794 330
	<b>Netto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Kulturskolen	Inntekt	-184 725	-184 725	-184 725	-184 725
	Utgift	959 372	959 372	959 372	959 372
	<b>Netto</b>	<b>774 647</b>	<b>774 647</b>	<b>774 647</b>	<b>774 647</b>
Kultur/frivilligsentral	Inntekt	-61 600	-61 600	-61 600	-61 600
	Utgift	830 821	830 821	830 821	830 821
	<b>Netto</b>	<b>769 221</b>	<b>769 221</b>	<b>769 221</b>	<b>769 221</b>
Ungdomsrådet	Inntekt	-4 700	-4 700	-4 700	-4 700
	Utgift	34 200	34 200	34 200	34 200
	<b>Netto</b>	<b>29 500</b>	<b>29 500</b>	<b>29 500</b>	<b>29 500</b>
Høtten barnehage	Inntekt	-1 444 100	-1 444 100	-1 444 100	-1 444 100
	Utgift	6 851 162	6 851 162	6 851 162	6 851 162
	<b>Netto</b>	<b>5 407 062</b>	<b>5 407 062</b>	<b>5 407 062</b>	<b>5 407 062</b>
Måsøy folkebibliotek	Inntekt	-57 550	-57 550	-57 550	-57 550
	Utgift	1 368 232	1 368 232	1 368 232	1 368 232
	<b>Netto</b>	<b>1 310 682</b>	<b>1 310 682</b>	<b>1 310 682</b>	<b>1 310 682</b>
Videregående	Inntekt	-1 041 574	-1 041 574	-1 041 574	-1 041 574
	Utgift	1 045 074	1 045 074	1 045 074	1 045 074
	<b>Netto</b>	<b>3 500</b>	<b>3 500</b>	<b>3 500</b>	<b>3 500</b>
Helse og omsorgsadministrasjonen	Inntekt	-54 250	-54 250	-54 250	-54 250
	Utgift	1 148 043	1 148 043	1 148 043	1 148 043
	<b>Netto</b>	<b>1 093 793</b>	<b>1 093 793</b>	<b>1 093 793</b>	<b>1 093 793</b>

Helse og omsorg	Inntekt	-9 639 575	-9 639 575	-9 639 575	-9 639 575
	Utgift	58 107 593	58 107 593	58 107 593	58 107 593
	<b>Netto</b>	<b>48 468 018</b>	<b>48 468 018</b>	<b>48 468 018</b>	<b>48 468 018</b>
Teknisk administrasjon	Inntekt	-16 250	-16 250	-16 250	-16 250
	Utgift	1 579 714	1 579 714	1 579 714	1 579 714
	<b>Netto</b>	<b>1 563 464</b>	<b>1 563 464</b>	<b>1 563 464</b>	<b>1 563 464</b>
Plan og byggesaksavdelingen	Inntekt	-748 725	-1 391 975	-748 725	-105 475
	Utgift	1 372 347	2 015 597	1 372 347	729 097
	<b>Netto</b>	<b>623 622</b>	<b>623 622</b>	<b>623 622</b>	<b>623 622</b>
Næringsbygg/ Eiendom/ NOFO	Inntekt	-2 087 668	-2 087 668	-2 087 668	-2 087 668
	Utgift	2 099 168	2 099 168	2 099 168	2 099 168
	<b>Netto</b>	<b>11 500</b>	<b>11 500</b>	<b>11 500</b>	<b>11 500</b>
Kommunale veier	Inntekt	-2 346 250	-1 096 250	-1 096 250	-1 096 250
	Utgift	6 275 701	5 025 701	5 025 701	5 025 701
	<b>Netto</b>	<b>3 929 451</b>	<b>3 929 451</b>	<b>3 929 451</b>	<b>3 929 451</b>
Selvkost	Inntekt	-10 729 289	-10 729 289	-10 729 289	-10 729 289
	Utgift	6 118 206	6 118 206	6 118 206	6 118 206
	<b>Netto</b>	<b>-4 611 083</b>	<b>-4 611 083</b>	<b>-4 611 083</b>	<b>-4 611 083</b>
Brann og beredskap	Inntekt	-515 182	-515 182	-515 182	-515 182
	Utgift	3 095 824	3 095 824	3 095 824	3 095 824
	<b>Netto</b>	<b>2 580 642</b>	<b>2 580 642</b>	<b>2 580 642</b>	<b>2 580 642</b>
Boliger	Inntekt	-3 522 250	-3 690 896	-4 214 375	-4 181 583
	Utgift	1 510 075	1 510 075	1 322 525	1 322 525
	<b>Netto</b>	<b>-2 012 175</b>	<b>-2 180 821</b>	<b>-2 891 850</b>	<b>-2 859 058</b>
Tjenestebbygg	Inntekt	-433 300	-433 300	-433 300	-433 300
	Utgift	2 636 515	2 636 515	2 636 515	2 636 515
	<b>Netto</b>	<b>2 203 215</b>	<b>2 203 215</b>	<b>2 203 215</b>	<b>2 203 215</b>
Rammetilskudd og skatt	Inntekt	-120 933 000	-121 201 000	-121 437 000	-121 325 000
	Utgift	3 966 000	3 966 000	3 966 000	3 966 000
	<b>Netto</b>	<b>-116 967 000</b>	<b>-117 235 000</b>	<b>-117 471 000</b>	<b>-117 359 000</b>
Renter og avdrag	Inntekt	-550 000	-550 000	-550 000	-550 000
	Utgift	13 966 461	15 587 067	17 213 976	17 775 304
	<b>Netto</b>	<b>13 416 461</b>	<b>15 037 067</b>	<b>16 663 976</b>	<b>17 225 304</b>
<b>TOTAL</b>		-	-	-	-

## 8.2 RAMMEOMRÅDENE

### FOLKEVALGTE ORGAN

For 2019 gir kommunestyret bevilgning som skal gi dekning for politiske styringsorgan og andre folkevalgte organs driftskostnader, jfr. budsjettets talldel.

Rammene skal dekke driften av følgende organ;

- Ordfører, varaordfører
- Kommunestyret
- Formannskapet
- Administrasjonsutvalget
- Forhandlingsutvalget
- Kontrollutvalget, kjøp av sekretariats- og revisjonstjenester fra interkommunale selskaper hvor kommunen er medeier
- Forlikrådet
- Eldrerådet
- Rådet for mennesker med nedsatt funksjonsevne

- Sakkyndig skattemynd
- Sakkyndig ankenemnd
- Vest-Finnmark Regionråd

I budsjettrammen er det forutsatt at driften videreføres på samme nivå som i 2018, med følgende justeringer:

- Fjerning av komitéene og reduksjon av kommunestyre medlemmene iht. kommuneloven
- Innføring av papirløse møter
- Budsjett for valg ligger inne for årene 2019 og 2021

Rammen til kontrollutvalget/revisjonstjenester er økt etter forslaget til budsjett fra kontrollutvalgssekretariatet.

## RÅDMANNEN OG STAB-/STØTTEFUNKS.

Stillinger som innbefatter området er rådmann, økonomisjef, formannskapssekretær, økonomikonsulenter, servicetorg og IT-konsulenter.

Rammen skal dekke rådmannsnivåets virksomhet innen arbeidsområdene;

- Overordnet administrasjon og ledelse.
- Overordnet utrednings og utviklings-arbeid, sentralt ledet prosessarbeid.
- Overordnet økonomistyring og budsjettarbeid
- Helhetlig forvaltning, samordning og koordinering, generell rådgivning.
- Kontakt mot kommunenes sentral-forbund og arbeidstakerorganisasjonene, hovedtillitsvalgtordningen, avtalefestet pensjon, mv.
- Sekretariat for politiske utvalg.
- Opplærings og utviklingstiltak for ansatte i kommunen.
- Sentrale juridiske saker, beredskap – overordnet ansvar i forhold til forebygging og krisetiltak.
- Koordinering og fremføring av kommunens overordnede planarbeid hva gjelder kommunen som helhet eller sektor.
- Overordnet koordinering av kommunens totale tjenesteportefølje.
- Målsettingen for rammeområdet er:
- Helhetlig administrasjon og ledelse inkludert forvaltning, koordinering og samordning av kommunens totale ressurser – personell og materiell.
- Få til en gjennomtenkt og styrt vekst og utvikling av kommunen.
- Helhetlig og rasjonell økonomistyring
- Helhetlig og samordnet personalforvaltning

Rådmannsnivåets største utfordring er å lede forarbeid før, og iverksetting etter politiske vedtak, og samtidig ivareta videreutvikling av kommunen. Dette også sett i forhold til økende behov for tjeneste- og kvalitetsutvikling og behov for økt bemanning på de fleste av kommunens enheter, uten at rammene nødvendigvis økes tilsvarende. En videre utfordring blir å ha kapasitet og rom til ledelse, oppfølging og dialog med enhetsledere og enhetene i kommunen.

Rammen skal også dekke Måsøy kommunes virksomhet innen;

*Post/arkiv, skanning/journalføring, IKT-ansvar, og WEB ansvar for kommunens hjemmeside, møtesekretær, valg, innkjøpskoordinering, annonsering, masseutsending, sentralbord-*

*funksjon, skranke/publikums-mottak, kassa-funksjon (inn/utbetalinger), postfordeling, kopieringstjeneste, skatteregnskap, arbeidsgiverkontroll, årsregnskaper, elektronisk faktura behandling, lønn, eiendomsskattesekretær, utgående fakturering, betalingsformidling, intern kontroll, økonomisk bistand til andre enheter, søknad om bostøtte, søknad om startlån, søknader om skjenkebevilling. Samt forefallende kontorarbeid.*

*I tillegg til kommunes regnskap føres det regnskap for Havøysund Havnevesen Måsøy KF, Måsøy Industriendom KF og Måsøy i Vekst KF.*

Den generelle satsningen på digitaliseringen av offentlig sektor er et satsningsområde som er gjengitt i regjeringens digitaliseringsprogram. Med bakgrunn i dette vil det nå jobbes helhetlig med dette gjennom kommunens IKT plan.

Innføring av papirløse møter er ett skritt på veien mot et fullelektronisk arkiv. Det vil fortsatt jobbes målrettet mot dette målet slik av Måsøy kommune ved neste skarpe skille vil være i stand til å avlevere arkivet elektronisk.

Budsjettrammen er justert for:

- En målsetning om å redusere med to årsverk i fire årsperioden.

For øvrig er budsjettrammen for 2018 er den samme som for 2017, korrigert for lønnsvekst.

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	16,58	17,52	15,8	17,57	14,44
<b>KG06</b>	14,08	14,49	13,78	13,02	13,33
<b>Fylket</b>	10,49	10,73	9,81	10,01	9,74
<b>Landet</b>	7,9	8,05	7,93	7,84	7,59

Tabell 15: Andel netto driftsutgift administrasjon, styring og fellesutgift av netto driftsutgift i alt

## NAV/SOSIALE TJENESTER

NAV kontoret i Måsøy har 3 ansatte; 1 kommunal ansatt og 2 statlig ansatte. I følge samarbeidsavtalen deles lønnsutgifter til NAV leder og driftsutgifter av NAV kontoret mellom stat og kommune.

Formålet er å bedre levekårene for vanskeligstilte, bidra til sosial og økonomisk trygghet, fremme overgang til arbeid, sosial inkludering og aktiv deltagelse i samfunnet samt bidra til økt likeverd og forebygge sosiale problemer. NAV kontoret har tverrfaglig samarbeid med andre enheter i Måsøy kommune.





Veiledende satser legges til grunn ved innvilgelse av økonomisk sosialhjelp. Arbeid med kvalifiseringsprogrammet (KVP) videreføres. KVP gir økte muligheter for arbeid og aktivitet i stedet for passivitet hos stønads-mottakerne. Aktivitetsplikt for unge sosialhjelpsmottakere (under 30 år) trådte i kraft 01.01.17.

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	50	56	29	52	71
<b>KG06</b>	45	51	56	69	82
<b>Fylket</b>	56	64	71	70	73
<b>Landet</b>	74	76	78	84	88

Tabell 16: Netto driftsutgift per sosialhjelpsmottaker (1000)

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	2,74	2,66	3,21	3,49	3,17
<b>KG06</b>	2,81	2,91	2,96	2,96	3,16
<b>Fylket</b>	3,72	3,86	3,92	3,76	4,02
<b>Landet</b>	2,45	2,52	2,52	2,55	2,55

Tabell 17: Andel sosialhjelpsmottakere av alle innbyggere i kommunen

## KULTUR OG OPPVEKSTADMIN.

Sektor for oppvekst består av helsestasjon- og skolehelsetjeneste, barnevern, ungdomsklubb, to grunnskoler, voksenopplæring, kultur, kulturskole, ungdomsråd, barnehage, bibliotek og første året på videregående.

PP-tjenesten kjøper vi av PPD Midt-Finnmark IKS. En stilling er lokalisert til Havøysund.

## ENHET FOR BARN OG UNGE

### *Pedagogisk-psykologisk tjeneste (PPT)*

Måsøy kommune inngikk et samarbeid med PPD Midt-Finnmark IKS i januar 2017 og har en 100 % stilling gjennom dem. Dette er en interkommunal tjeneste som omfatter fem kommuner; Porsanger, Lebesby, Gamvik, Berlevåg og Måsøy.

Gjennom dette samarbeidet får vi jevnlig tilgang til god kompetanse og kompetanseheving. Leder og logoped er i tillegg på tjenestereise i kommunen tre dager pr. halvår og bistår med sin ekspertise. Det er en trygghet for små kontor som vårt å tilhøre et større fellesskap med erfarne spesialpedagoger. Samarbeidet bidrar til at vi får tilgang til en bredere ekspertise og kan gi et bedre tilbud enn det vi kan gi med ett menneske alene. PP-tjenesten jobber både på system- og individnivå opp mot barnehagen og skolene i kommunen.

### *Ungdomsklubben*

På ungdomsklubben er det fast aktivitet to ganger i uken med opptil 30 ungdommer fra 5 klasse til 10 klasse. Klubbleder har en stillingsprosent på 40 prosent, som muliggjør et helgearrangement i måneden utover faste åpningstider. Det jobbes med å utvikle mer møteplasser i samarbeid med nærliggende kommuner, samt et «bandtilbud» tilknyttet musikkbingen.

### *Helsestasjon- og skolehelsetjeneste*

Måsøy kommune har en 100 % stilling som helsesøster. Stillingen ble ledig fra 08.08.18 og ny ansatt var på plass fra 01.09.2018. Nytilsatt helsesøster får tilbud om hospitering og veiledning fra helsesøster i en nabokommune og det er planlagt oppstart på videreutdanning så snart det lar seg gjøre.

Helsestasjons- og skolehelsetjenesten skal jobbe i tråd med nasjonale faglige retningslinjer. Retningslinjene ble lansert i 2017 og består av fire deler; fellesdel, helsestasjon, skolehelsetjenesten og helsestasjon for ungdom. Disse retningslinjene skal gjøre myndighetenes krav til innholdet i tjenestene tydelig og skal blant annet bidra til god kvalitet og forsvarlig drift, helhetlige og likeverdige tilbud, riktige prioriteringer og styrket mestring blant foreldre, barn og ungdom.

Helsestasjon 0-5 år er en programfestet oppfølging av barn og foreldre fra fødsel og frem til skolepliktig alder. Det innebærer et lavterskeltilbud som skal være tilpasset hver enkelt familie med sine behov. Helsestasjonen jobber også med å bygge opp skolehelsetjenesten. Helsesøster har et eget kontor på skolen og målet er å være lett tilgjengelig for elevene ved skolen to dager i uken. I tillegg planlegges det ytterligere et rom som helsesøster kan disponere til elevgrupper.

Helsestasjonen vil også følge opp tidligere påbegynt samarbeid med kommunelegen for å få på plass helsestasjon for ungdom. Helsestasjon for ungdom innebærer et forebyggende tilbud til ungdom som ønsker veiledning på prevensjon og kjønnssykdommer, eventuelt andre ting de ønsker å snakke med lege/helsesøster om. Tilbud om helsestasjon for ungdom skal lokaliseres på legekantoret.

	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Måsøy</b>	445	656	500	435	473
<b>KG06</b>	588	648	667	643	706
<b>Fylket</b>	440	411	433	464	471
<b>Landet</b>	485	496	535	551	593

Tabell 18: Netto driftsutgift skolehelse og helsestasjonen per innbygger

## Barnevern

Barnevernstjenesten i Måsøy er plassert under «Enhet for barn og unge», og har som mål å arbeide forebyggende, bidra til tidlig innsats og tilstrebe minst mulig inngripen der det er mulig.

Vi skal være et lavterskeltilbud og en instans hvor klienter skal kunne henvende seg uten at det må foreligge eller åpnes en klient sak. Vi gir råd, veiledning og videreformidler kontakt til andre aktuelle instanser og samarbeidspartnere ved behov. Eks helsesøster, BUP, ol.

Vårt arbeid er således en blanding av støtte og kontroll, hvor det foreligger en plikt til inngripen der det foreligger omsorgssvikt. Vår hoved-oppgave er imidlertid å hjelpe familier som har behov for hjelp til å fungere tilfredsstillende. Vi arbeider etter blant annet barnevernloven, forvaltningsloven og adopsjonsloven.

Barnevernstjenesten har vært gjennom en periode med flere og omfattende saker, og derfor har det vært behov for å styrke tjenesten med ett nytt årsverk. Før styrkingen var det behov for innleie av ressurser for å ivareta tjenesten innenfor lovens rammer. Dette behovet opphørte når ny ansatt startet i våren 17.

I fortsettelsen vil det være nødvendig med kompetanseheving innenfor tjenesteområdet for å yte en forsvarlig tjeneste til klientene. Det er etablert et faglig samarbeid med andre kommuner.

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	0,48	0,7	1,12	2,56	1,53
<b>KG06</b>	2,76	3,22	3,17	3,41	3,06
<b>Fylket</b>	3,3	3,31	3,77	3,71	3,59
<b>Landet</b>	3,17	3,38	3,48	3,55	3,88

Tabell 19: Netto driftsutgift barnevern i % av netto driftsutgift

## MÅSØY SKOLEN

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	120	123	140	128	124
<b>KG06</b>	113	119	122	126	129
<b>Fylket</b>	95	98	102	105	109
<b>Landet</b>	76	79	81	84	86

Tabell 20: Lønnsutgift grunnskoleundervisning per elev (1000)

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	17	17	20	18	17
<b>KG06</b>	16	17	17	17	18
<b>Fylket</b>	13	13	14	14	15
<b>Landet</b>	10	11	11	11	11

Tabell 21: Netto driftsutgift grunnskoleopplæring per elev (1000)

## RÅDMANNENS FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN 2018–2021

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	120	119	105	107	110
<b>KG06</b>	138	132	130	128	166
<b>Fylket</b>	473	470	461	455	451
<b>Landet</b>	1 282	1 284	1 288	1 295	1 291

Tabell 22: Antall elever totale tall

### Havøysund skole mv.

Havøysund skole har 99 elever i skoleåret 2018/2019.

Vi har en egen plan for skolebasert kompetanseutvikling, og der har vi formulert konkrete målsetninger som handler om:

- Å forbedre resultatene på nasjonale prøver på alle trinn
- Å ha høye grunnskolepoeng
- At vi skal kunne se resultater av satsingene våre i bruker- /elev- og foreldreundersøkelsen)
- At alle avgangselever ved skolen skal fullføre det 13-årige skoleløpet.

For å kunne nå de målsetningene så har vi fokus på å bli gode på:

- Å utvikle et godt læringsmiljø med gode relasjoner mellom elev – elev, og mellom lærer – elev.
- Å drive undervisning som er praktisk, relevant, utfordrende og variert.
- Å gi elevene god undervisningsvurdering og bevissthet rundt egen læring ved å bruke prinsippene for vurdering for læring i all undervisning.

Det er en del utfordringer i planperioden når det kommer til driften av grunnskolen og bygget:

1. Inneklimaet i ungdomsskolen er dårlig. Det er behov for nytt ventilasjonsanlegg i denne avdelingen.
2. SFO-avdelingen og kontorfløyen har samme utfordringer som ungdomsskolen, og har behov for oppussing og ventilasjon.
3. Det er behov for nye dører og trapper til hovedinngang ved skolen, og over halvparten av vinduene lekker eller er punktert.

### SKOLEFRITIDSORDNINGEN (SFO)

Måsøy kommune har tilbud om skolefritidsordning ved Havøysund skole. Tilbudet er til de minste aldersgruppene på skolen, og går ut på at elevene har noen å passe på dem i tiden før skolen starter og etter endt skoledag.

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	498,8	510,9	468,3	384,6	276,2
<b>KG06</b>	344,8	352,4	337	351,2	341,3
<b>Fylket</b>	340,4	368,7	375,7	386,6	357,2



<b>Landet</b>	174,1	198	160,6	179,9	193,4
---------------	-------	-----	-------	-------	-------

Tabell 23: Netto driftsutgift SFO per innbygger (1000)

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	63,04	60,42	53,49	38,30	41,30
<b>KG06</b>	46,89	46,27	45,51	46,32	47,41
<b>Fylket</b>	54,61	51,54	50,66	49,94	48,91
<b>Landet</b>	60,31	59,34	58,49	57,82	57,08

Tabell 24: Andel 6 til 9 år med plass i SFO

### Gunnarnes skole

Det vil være krevende å rekruttere kvalifisert personell til skolen og dermed forsvarlig undervisningstilbud uten støtte fra Havøysund skole. Elevgrunnet ser ut til å holde seg på 8 – 10 elever. Stort behov for fokus på norsk språk, da det er en stor andel fremmedspråklige elever.

På Gunnarnes skole er ute- og innemiljøet prekärt. Det er behov for noen raske investeringer slik at de ansatte og elevene kan ha en tilfredsstillende hverdag med et godt innelima, samt et utemiljø som inviterer til utfordringer og aktivitet. Et godt læringsmiljø er en forutsetning for at elevene skal kunne ha størst utbytte av skolehverdagen.

Elevene har ingenting å leke med annet enn hoppetau og en fotball. Dette er langt ifra opplæringslovens krav til et godt læringsmiljø på alle skoler.

Gunnarnes skole trenger bord og stoler til spisesal som er egnet til store og små. Et tidligere overslag er beregnet til kr 60 000,- for å dekke behovet på skolen.

### VOKSENOPPLÆRING FREMMEDSPRÅKLIG

Opplæring bør følge skolerute og det digitale tilbudet utvikles. Har et utviklingspotensial til å inkludere flere enn de kommunen har plikt å tilby undervisning.

### KULTUR

I flere år har Måsøy kommune operert med en 50 % stilling kulturkonsulent, denne stillingen inngår fra 2019 i en 100 % stilling som kultur koordinator der den andre 50 % av stillingen dekkes gjennom rammeoverføringer fra kulturdepartementet til drift av Måsøy frivillighetssentral.

En arbeidsgruppe bestående av de store org. i kommunen ønsker at frivillighetssentralen skal fokusere på et tilbud som kan erstatte noe av det tilbudet LHL gav i Hjertestua. Det jobbes med å finne eget lokale for dette. Målet er også at utvidelse av kulturstillingen skal bidra til at mer statelige/private

### RÅDMANNENS FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN 2018–2021

midler tilfaller organisasjonene og dermed mer bolyst. En annen satsingsgruppe er ungdom, der spørreundersøkelsen UngData gjennomført ved ungdomsskolene i kommunen vår 2018, bekreftet en kjent oppfatning om at ungdommene opplever at de har få tilbud i kommunen.

Det legges også opp til mer frie kulturmidler, noe som forhåpentligvis fører til et rikere kulturtilbud for hele befolkningen.

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	2 461	2 829	3 045	2 703	2 492
<b>KG06</b>	2 786	2 927	2 929	2 965	3 313
<b>Fylket</b>	2 921	3 070	3 085	3 108	3 397
<b>Landet</b>	1 891	1 979	1 989	2 107	2 230

Tabell 25: Netto driftsutgift til kultur per innbygger

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	249	247	210	202	196
<b>KG06</b>	222	222	218	202	256
<b>Fylket</b>	227	213	190	202	186
<b>Landet</b>	164	166	155	160	162

Tabell 26: Netto driftsutgift aktivitetstilbud unge per innb.

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	361	272	289	189	171
<b>KG06</b>	481	518	497	478	501
<b>Fylket</b>	243	194	277	236	308
<b>Landet</b>	225	248	247	257	289

Tabell 27: Netto driftsutgift andre kulturaktiviteter per innb.

### KULTURSKOLEN

Kulturskoleåret 2018-19 er nå i full sving. Skolen har lagt ut med flere tilbud enn i fjor. Dans er nå blitt tatt inn i Kulturskolens tilbudsflora og sjakk er igjen et tilbud. De fleste tilbudene er fullbookede. Vi har venteliste på piano men kan ta imot flere elever i dans og sjakk, og det er et fåtall ledige plasser på teater og tegning og maling. Det er i tillegg et ønske å kunne bruke noe mer ressurser på elever som «viser talent».

Kulturskolen har måtte tåle nedskjæringer i økonomien i flere år nå og skolen trenger veldig økte ressurser for å kunne holde samme eller forbedret standard. Spesielt trenger økte midler til forbruksmateriell (farger, papir, lerret, pensler, leire m.m.) Det er også nødvendig med midler til reparasjon og nyinnkjøp av instrumenter.

Det ble i fjor lagt et forslag om tiltak; 30 % stilling til leder og lærer av et gjenreist skolekorps som allerede er godt i gang. Da skolekorpset avsluttet i vår var det 28 medlemmer og i år startet 31 medlemmer øving og notelære. Korpset er en egen forening som kjøper tjenester fra Kulturskolen (lærere) men man regner



allikevel med noen subsidier fra kommunen. Korpssstyret vill i tillegg søke midler fra stiftelser og fonder og på den måte arbeide for Korpsets økonomiske selvstendighet.

## UNGDOMSRÅDET

Ungdomsrådet har valgt ny leder og nestleder for skoleåret 2018/2019. Utover det samles de til styremøter jevnlig med 10 faste styremedlemmer. Representanter fra Gunnarnes kan delta på Skype. Politisk ønsker en i år og følge opp fjorårets vedtak om å gjøre noe med innklimaet på ungdomsskolen, samt endre dusjlokalene. Sosialt legges det opp til flere fredagskvelder på klubben i samarbeid med klubbleder, samt flere rusfrie temafester. Nytt av året er at de jobber med et samarbeid med nærliggende ungdomsråd, for å skape et større kulturelt arrangement for ungdom i regionen.

## HØTTEN BARNEHAGE

I Høtten barnehage har vi 40 barnehageplasser pr. september 2018. I november øker antallet til 44 og fra februar 2019 til 46. Antall årsverk er 9 (inkl. styrer) alle er fast ansatte. De aller fleste har utdanning - som barnehagelærere, barnevernspedagog eller fagarbeider. De fleste ansatte har lang erfaring fra barnehagen, noe som er med på å heve kvaliteten.

I august 2018 kom det ny bemanningsnorm for barnehagelærere – det betyr økning av antall pedagoger. Det har vært og er utfordrende å rekruttere barnehagelærere, noe som fører til dispensasjoner fra utdanningskravet. Barnehageåret 18/19 har vi 3 ansatte (1 barnevernspedagog og 2 fagarbeidere) på dispensasjon fra utdanningskravet. Antall årsverk er tatt ned med 1.65 fra året før. Dette utfra antall søkere til barnehageplasser, og bemanningsnormen. I og med at vi ikke fikk kvalifiserte søkere til barnehagelærerstillingene – gikk det over 2 fagarbeidere til de stillingene. Derfor fikk ikke nedbemanningen konsekvenser for noen av de faste ansatte i barnehagen. Vi oppfyller bemannings- og pedagogkravet. I tillegg til de faste ansatte, har vi 2 lærlinger, en som startet i august 2017, og en som startet på vekslingsmodellen i august 2018. Barnehagen har et godt samarbeid med NAV og har en VTA plass. Vi har renholder i 80 % stilling.

Arealmessig har vi god plass (mulighet for 72 barnehageplasser), men utfra søkertallet til barnehageplasser har vi over flere år hatt 3 av 4 avdelinger åpne. Vi har mange barn med minoritetsspråklig bakgrunn.

## RÅDMANNENS FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN 2018–2021

Det kan være utfordrende i perioder. Det krever ekstra å følge det opp både barn og foreldre på en god måte.

Det stilles stadig større krav til barnehagen, og vi skal med samme ressurser stadig oppfylle nye oppgaver. Det er krevende. Tjenesten som ytes skal være faglig forsvarlig, barna skal utfra sitt behov få det de trenger for å utvikle seg på best mulig måte. Sikkerhet i barnehagen er noe som skal være «på topp». Foreldre skal være trygg på at barna blir ivaretatt på best mulig måte.

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	122	138	141	125	138
<b>KG06</b>	141	156	150	162	168
<b>Fylket</b>	128	139	143	148	151
<b>Landet</b>	128	138	140	147	153

Tabell 28: Netto driftsutgift bhg. per barn med plass (1000)

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	5,67	5,33	4,73	4,92	5,18
<b>KG06</b>	4,79	4,69	4,81	4,7	4,56
<b>Fylket</b>	4,88	4,86	4,79	4,8	4,79
<b>Landet</b>	5,46	5,37	5,37	5,34	5,28

Tabell 29: Antall barn korrigert for alder per årsverk

## MÅSØY FOLKEBIBLIOTEK

Folkebiblioteket har hatt en rivende utvikling siden nyåpning januar 2015. Fungerer som skolebibliotek og har samarbeidsavtale med skole og barnehage. Distriktskolen i kommunen benytter også biblioteket ved opplegg på Havøysund skole. Mange unge utlånere, og fungerer som et kulturbygg ofte i samarbeid med kulturkonsulent og museumsbestyrer.

Personalressursen ble redusert fra 1,5 til 1,0 stilling fra 01.01.2016, og det er derfor veldig krevende å opprettholde ønsket åpningstid. Biblioteket skal også i forhold til folkebibliotekloven være en uavhengig møteplass og arena for offentlig samtale og debatt.

Det er spesielt viktig at det satses på formidling fra biblioteket for barn og ungdom, spesielt med tanke på leselyst og lese kvalitet, som gjelder for alle fag i skolen. Behovet for ekstra ressurser er skrikende for barn og unge, men også for generelt drift av institusjonen. Biblioteket overtok skolebibliotekfunksjonen i en tid hvor det var tre ansatte i biblioteket. Etter det har personene gått ut av bibliotekvirksomheten av ulike årsaker, og biblioteksjefen jobber fortsatt alene.

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	600	950	1 130	1 077	986
<b>KG06</b>	500	500	487	528	519





Fylket	431	472	436	440	414
Landet	266	274	267	274	277

Tabell 30: Netto driftsutgift folkebibliotek per innbygger

## VIDEREGÅENDE

Måsøy kommune har et LOSA tilbud som gir elevene anledning til å gjennomføre første år på videregående i Havøysund. Tilbudet gis via Nordkapp videregående skole. Ved valg av yrkesutdanning får elevene mulighet til utplassering hos lokale bedrifter som har tilknytning til utdanningsprogrammet de har valgt.

De elevene som har vg1 helse- og oppvekst kan ta fagbrev lokalt som barne- og ungdomsarbeider eller helsefagarbeider, gjennom vekslingsmodellen. Kommunen står ansvarlig for læreplass og videregående skole er ansvarlig for opplæring i skole.

## HELSE OG OMSORGSADMIN.

Helse og omsorgssektoren består av sykehjem (langtidsopphold, rehabilitering, avlastning og kjøkken), hjemmetjeneste (praktisk bistand, hjemmesykepleie, psykisk helse og rustjeneste), legetjeneste og fysioterapitjeneste.

Sektoren har 67 årsverk og det driftes døgnkontinuerlig på sykehjem, hjemmesykepleien og legetjenesten (legevakt). Sektorleder for helse og omsorg er øverste leder. Etter en vedtatt omorganisering av sektoren ble det i april 2018 opprettet en stilling som virksomhetsleder. Virksomhetsleder har et overordnet ansvar for daglig drift. Det ble også endret på sykepleierstillinger slik at det nå er fagansvarlige sykepleiere på både sykehjem og i hjemmetjenesten. Avdelingslederfunksjonen er fjernet. Det er utarbeidet detaljerte beskrivelser for alle disse stillingene. En målsetting er å effektivisere tjenesteproduksjon på en måte som sikrer flyt i omsorgstrappen og at brukeren til enhver tid er på rett trinn i forhold til sitt hjelpebehov. Sektoren har også styrket merkantil funksjon med 0,5 årsverk, noe som bidrar til å frigjøre enkelte oppgaver fra leder og ikke minst kvalitetssikre inntektsområdet.

	2013	2014	2015	2016	2017
Måsøy	325	333	310	331	333
KG06	377	406	403	419	436
Fylket	364	411	408	414	432
Landet	367	392	389	405	417

Tabell 31: Netto driftsutgifter per mottakere av kommunal pleie- og omsorgstjenester (1000)

## HELSE OG OMORG

	2013	2014	2015	2016	2017
Måsøy	1 683	1 197	900	1 093	1 582
KG06	934	1 019	979	1 066	1 091
Fylket	921	999	969	1 069	1 191
Landet	829	873	871	920	962

Tabell 32: Netto driftsutgift institusjon per beboer i kommunale institusjon (1000)

	2013	2014	2015	2016	2017
Måsøy	10,6	16,4	18,9	16,2	13,53
KG06	21	20,3	20,2	20	18,08
Fylket	17	17,1	16,5	15,9	15,32
Landet	17,9	18	17,7	17,4	16,88

Tabell 33: Andel beboere i kommunale institusjon av mottakere av kommunal pleie og omsorgstjenester, kommunekasse

## Sykeavdelingen

Sykehjemmet har 19 langtidsplasser, 4 korttidsplasser (rehabilitering og avlastning) og 1 KAD seng (kommunal akutt døgnplass). Det er til sammen 30,6 årsverk og alle fast ansatte er sykepleiere eller helsefagarbeidere. Av årsverkene brukes 1,5 til renhold (assistentnivå) og 1 årsverk til lærling.

Alle pasienter på sykehjemmet skal ha et godt tjenestetilbud hvor trygghet, livskvalitet og forsvarlig pleie er grunnleggende. Ved å opprette fagsykepleier stillinger, innenfor rammene, har kvaliteten på tjenesten blitt styrket, og det faglige har fått et stort løft.

Det stilles stadig større faglige krav til tjenesten, pasienter skrives tidligere ut fra sykehus og det krever god og bred kompetanse hos de ansatte. Utfordringene ligger således både på økonomiske og driftsmessige forhold. Alle fagstillinger, med unntak av en sykepleierstilling er besatt, og sykefraværet har en positiv nedgang.

## Kjøkkenet

Bemanningen på kjøkkenet er redusert med 0,2 årsverk og har nå til sammen 3,2 fordelt på 4 stillinger. Kjøkkendriften består av produksjon av mat til beboerne på institusjon og til salg av middager til hjemmeboende. Det er foretatt en driftsendring slik at tidspunkt for middag er flyttet til kl. 15.30 og det er innført lunsj på formiddagen. Så langt er det positive erfaringer med denne omleggingen.

## Hjemmetjenesten

Hjemmesykepleie, praktisk bistand og psykisk helse og rustjeneste. Hjemmesykepleie og praktisk bistand har



21,3 årsverk og yter tjenester til over 100 pasienter. Økende antall eldre og overførte oppgaver i forbindelse med samhandlingsreformen stiller krav til tjenesten. Pasienter som skrives ut fra sykehus har ofte sammensatt behov for behandling og pleie og bruk av avansert medisinsk utstyr har økt. Dette krever tilgang på sykepleierkompetanse store deler av døgnet.

Tjenestene som ytes skal være faglig forsvarlige og i samsvar med brukerens behov for hjelp. Det vil fortsatt være fokus på gode faglige vurderinger som ligger til grunn for tildeling av tjenester. På den måten kvalitetssikres tjenesten slik at tildeling av hjelp følger bestemmelsene i helse- og omsorgstjenesteloven.

	2013	2014	2015	2016	2017
Måsøy	153	138	128	131	129
KG06	166	174	177	185	207
Fylket	182	202	199	198	202
Landet	198	211	209	217	223

Tabell 34: Netto driftsutgift per mottakere av kjernetjenester til hjemmeboende (1000)

	2013	2014	2015	2016	2017
Måsøy	7,17	7,98	8,56	8,89	8,94
KG06	6,07	6,22	6,24	6,22	6,54
Fylket	4,67	4,61	4,77	5,1	5,17
Landet	3,91	3,88	3,9	3,94	4

Tabell 35: Andel av befolkning som mottar kjernetjenester til hjemmeboende

#### Psykisk helse og rustjenesten

Tjenesten er organisert som en del av hjemmetjenesten. Psykisk helse- og rustjeneste har 3 årsverk hvor en av de ansatte er teamleder.

#### Legekontoret

Legekontoret har 6,85 årsverk. Av disse er 2 fastleger, 2 turnusleger, 1 laboratorieansatt og 1,85 resepsjon/merkantil. Legetjenesten ivaretar konsultasjoner og behandling, veiledning, legevaktstjeneste 24/7, øyeblikkelig hjelp, samfunnsmessige oppgaver som medisinsk faglig rådgivning, helseberedskap, miljørettet helsevern og smittevernoppgaver. Kontakt med vakthavende lege utenom legeskontorets ordinære åpningstid foregår nå via telefon 116117 og blir formidlet av AMK i Kirkenes.

	2013	2014	2015	2016	2017
Måsøy	5 826	5 841	6 849	6 033	7 541
KG06	4 663	5 023	5 052	5 506	5 631
Fylket	3 422	3 695	3 842	4 191	4 314
Landet	2 154	2 310	2 375	2 540	2 639

Tabell 36: Netto driftsutgift kommunehelse per innb.

	2013	2014	2015	2016	2017
Måsøy	3 987	4 397	5 383	4 510	5 950
KG06	3 755	4 082	4 125	4 501	4 651
Fylket	2 798	2 988	3 143	3 469	3 604
Landet	1 509	1 614	1 653	1 765	1 825

Tabell 37: Netto driftsutgift diagnostisering, rehabilitering, behandling per innbygger

#### Fysioterapitjenesten

Det er 1 årsverk som kommunal fysioterapeut. Det gis tilbud om både individuell behandling og trening i gruppe. Fysioterapeuten samarbeider med legekantoret/helsesenteret og hjemmetjenesten, samt andre ved behov.

Fysioterapeuten er i tillegg ansvarlig for drift av Frisklivssentralen. Dette er et forebyggende tiltak for kommunens innbyggere. Tjenesten har i perioder begrenset kapasitet grunnet høyt pasienttrykk, og ventetid opp mot 6 uker kan forekomme.

#### TEKNISK ADMINISTRASJON

Teknisk administrasjon har gjennom 2018 latt den budsjetterte avdelingsingeniøren stå vakant. Erfaringene gjennom regnskapsåret viser behovet for denne stillingen. Teknisk administrasjon har over lang tid vært underdimensjonert, og har resultert i et etterslep på arbeidsoppgaver. Teknisk administrasjon er nå bemannet under et minimums nivå. Måsøy kommune har mange prosjekter som skal realiseres. Prosjekter er arbeid som kommer i tillegg til den daglige driften. Dette arbeidet må påregnes kjøp av en del ekstern arbeidskraft.

#### PLAN OG BYGGESAKSAVDELINGEN

Arealdelen av kommuneplan er fra år 2000, og samsvarer derfor ikke med dagens behov. For å møte framtidige utfordringer ønsker Måsøy kommune å utarbeide ny planstrategi knyttet til samfunnsutvikling, herunder langsiktig arealbruk. Dette innebærer at kommunene må styrke sin plankompetanse, og at sektorspesifikk fagkompetanse trekkes inn i de strategiske planoppgavene.

Det er nødvendig at kommunens planarbeid både er tverrfaglig og samordnet, og basert på en god planstrategi som sikrer at relevante fagenheter kobles til på et tidlig tidspunkt, og gjennom hele planprosessen. Med andre ord er det viktig at alle relevante fagavdelinger/-enheter involveres og samordnes fra starten i en planprosess, fra kommuneplan, område-reguleringer, og detaljplaner, slik at alle nødvendige



hensyn tas. Gode og involverende prosesser vil kunne sikre bedre planer, legge bedre til rette for avtaler med utbyggere som ivaretar kommunens interesser på en god måte.

## NÆRINGSBYGG/EIENDOM/NOFO

Kårdalsbygget og Arctic View er kommunens næringsbygg. Måsøy kommune har inngått avtale med NOFO. Denne avtalen gir inntekt til kommunen.

## KOMMUNALE VEIER

Måsøy kommune har de siste årene gjort et løft på det kommunale veinettet. Denne strategien vil videreføres i 2019 med renoivering av Fjellveien.

	2013	2014	2015	2016	2017
Måsøy	84	123	99	92	104
KG06	70	67	70	70	77
Fylket	60	65	64	67	76
Landet	74	83	85	88	95

Tabell 38: Netto driftsutgift per km kommunal vei ekskl. avskrivning (1000)

## Park og grøntanlegg

Under dette området ligger forvaltning, drift og vedlikehold av kommunens park og grøntanlegg.

## Scooterløyper

Det må igangsettes en prosess for å revidere scooterløypene i kommunen. Dette er en langvarig prosess, og forventes ikke fullført før i 2020.

## SELVKOST

Områdene som ligger under selvkost er vann, avløp, slam, renovasjon og feiing. I regelverket er det lovpålagt av kommunene å ha selvkost på renovasjon og slam. Det vil si at vi ikke kan subsidiere disse områdene. Selvkostområdet vil variere fra år til år alt etter hvor stor aktiviteten til enhver tid er. Gebyrene vil derfor kunne variere vesentlig fra år til år.

VEFIK IKS gjennomførte revisjon på selvkostområdene til kommunen i 2015 og kom med denne anbefalingen:

- Å innhente informasjon som benyttes som grunnlag for fakturering fra sikre og pålitelige kilder, slik at alle tjenestemottakere blir registrert og at registreringen skjer med korrekt data.
- Holde framføringen av over-/underskudd på selvkosttjenestene innenfor et perspektiv på 3-5 år.

## Vannverk

Å levere rent vann til befolkningen er den viktigste lovpålagte tjenesten sektoren har. Lånevedtak er fattet med tanke på utbedring av VA-nettet, og vann- og avløpsgebyrer for Måsøy kommune er justert i forhold til dette.

Måsøy kommune har gjort et stort løft på vann- og avløpsnett (VA-nett). Rehabilitering på ledningsnettet har vært med på å stabilisere driftssituasjonen og øke kvaliteten på vannet betraktelig. I budsjett 2019 er det lagt inn følgende investeringstiltak: totalrenovering av vei og VA-nettet i Fjellveien. Måsøy kommune har enda mye gammelt og dårlig VA-nett, og utvikling av «tilstandsrapporter» og rullering av hovedplan blir derfor viktig. Hovedplanen har som oppgave å redegjøre for hva som er kommunens fremtidige utfordring, mål og kostnader. Hvilke tiltak kommunen bør iverksette for å forvalte VA-nettet på en god måte. Tilstandsrapportene brukes som grunnlag for strategiske valg under planleggingen.

Den største fremtidige utfordringen på selvkostområdet vil være å finne en langsiktig akseptabel løsning med tanke på å få satt Tufjord vannverk i drift. Parallelt med utarbeidelse av hovedplan og tilstandsrapporter er det viktig å få full kontroll på daglig drift av vannverkene. ROS analyse av vannverkene legger til grunn for internkontroll, driftsrutiner, dimensjonering og beredskap. Denne jobben har prioritert i 2019.

## Avløp

Lånevedtak er fattet med tanke på utbedring av avløpsnett, og vann- og avløpsgebyrer for Måsøy kommune er justert i forhold til dette. Måsøy kommune har en utfordring med at deler av avløpsledningsnettet går i felleskummer med vannledning, dette er en potensiell smittekilde til vannforsyningen. Tiltakene som er iverksatt er omtalt under vann.

## Slam

Slamtømming er en stor utfordring med tanke på forutsigbarhet på kostnader og da spesielt på øyene, dette er noe man jobber med å finne en løsning på. Ellers er det normalt at kostnadene på selvkostområdet vil variere fra år til år alt etter hvor stor aktiviteten til enhver tid er. Fra regnskapsåret 2017 ble det vedtatt en årlig fakturering av slangebyret på lik linje som andre kommunale avgifter.

## Renovasjon

Det er i budsjettet tatt høyde for ukentlig renovasjon.

## BRANN OG BEREDSKAP

Brann og beredskap dekker ansvarsområdene Brannvesen, Feiervesen og Beredskap akutt forurensing. Budsjettsituasjonen er fortsatt stram. Pr. i dag er brannvesenet i prinsippet fullt bemannet i Havøysund, men mangler en konstabel. Pga. budsjettsituasjonen vil en ikke gå til nyansettelse før til neste budsjettår. I distriktene har det vist seg vanskelig å få bemannet ledige stillinger. Ved 01.01.19 oppfører arbeidsavtalen med dagens brannsjef, og kommunen må få tak i ny brannsjef. Arbeidet med å utrede en felles brann- og redningstjeneste for kommunene Måsøy, Kvalsund og Hammerfest stoppet opp i påvente av bla. ny dimensjoneringsforskrift. Her bør det gjøres snarlige strategivalg.

Etablert vaktordning vurderes som positivt og er med på å styrke beredskapen i kommunen. En ser imidlertid behov for å revidere brannvesenets egen ROS. Det planlegges fortsatt å utføre en eventuell felles ROS etter at en mer formelt knytter seg til et samarbeid med nabobrannvesen med bla. felles ledelse. Alt. vil kommunen måtte igangsette dette arbeidet i egen regi. I tillegg vil fremtidige beredskapsoppgaver/-organisering også måtte defineres i tråd med kommunens og/eller «regionens» egen helhetlige ROS og vedtatt beredskapsplan.

Gjennom prosjektet «det store brannløftet» ble kommunen tilført overflateredningsutstyr. En har nå fått gjennomført grunnleggende opplæring til de aller fleste mannskapene i Havøysund. Fullverdig integrering av denne tjenesten planlegges å være på plass innen utgangen av første halvår 2019. Deretter planlegges det å igangsette kompetanseoppbygging på en adekvat skredtjeneste (forutsatt at ingen andre kan tilby en slik tjeneste for kommunens innbyggere). Endelige avgjørelser på tjenester og omfang bør være forankret i ROS.

Brannkonstablene vil bli utdannet (få normert utdanning) fortløpende. I løpet av 3-4 år forventes det at alle har fått lovpålagt utdanning. Budsjett-situasjonen tillater pr. i dag at vi årlig utdanner i snitt 2 personer. Hammerfest er vertskommune for desentralisert utdanning. Hittil i år har vi fått gjennomført ca. 3,5 utdanningsløp.

Feiertjenesten kjøpes fortsatt fra Porsanger brannvesen. Erfaringene med dette er fortsatt positive. Samarbeidet bør fortsette og utvikles ytterligere.

IUA samarbeidet fungerer fortsatt tilfredsstillende. De viktigste utfordringer i perioden;

- Organisering iht. kommende dimensjoneringsforskrift. Heri om kommunen skal gå inn i et samarbeid med nabobrannvesen, jfr. prosjekt Felles brann- og redningstjeneste.
- Opplæring til lovpålagt nivå
- Vaktberedskap
- Økende frekvens større ressurskrevende hendelser
- Ny ROS analyse
- Røykdykkertjeneste
- Øvelsesnivå (6 øvelser i dag bør økes til 9 eller 10 øvelser i året)
- Depotstyrkene (les beredskap i distriktene)
- Brannvesenets fasiliteter (bla. plassmangel pga. økte utstyrmengder og krav til skitten/ren sone)
- Innfasing feiing i fritidsboliger
- Økte kostnader

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Måsøy</b>	1 508	1 588	1 640	2 099	1 892
<b>KG06</b>	1 238	1 472	1 408	1 545	1 585
<b>Fylket</b>	1 157	1 252	1 278	1 466	1 462
<b>Landet</b>	696	746	764	802	829

Tabell 39: KOSTRA - Netto driftsutgift brannulykke per innb.

## BOLIGER

På grunn av Måsøy kommunens økonomi er rammebetingelse i driftsbudsjettet for bygningsvedlikehold 2019, langt under bransjemessige normtall som gjelder på dette området. Rammen som blir bevilget til vedlikehold blir brukt til forefallende arbeid, der det blir prioritert det mest nødvendige tiltak. Dette medfører til at etterslepet på vedlikehold blir større og dette «tærer» på bygningsmassen. Med bakgrunn i manglende bevilgninger og etterslep på vedlikehold på boliger, jobber kommunen med en planstrategi på boliger, der blant annet kommunen må ta stilling til hvilken eierprofil man ønsker: Eie eller leie?

## TJENESTEBYGG

På grunn av Måsøy kommunens økonomi er rammebetingelse i driftsbudsjettet for bygningsvedlikehold 2019, langt under bransjemessige normtall som gjelder på dette området. Rammen som blir bevilget til vedlikehold blir brukt til forefallende arbeid, der det blir prioritert det mest nødvendige tiltak. Dette medfører til at etterslepet på vedlikehold blir større og dette «tærer» på bygningsmassen.



## 9 KOMMUNALE GEBYRER - BUDSJETT 2019

Måsøy kommune beregner kommunale gebyrer i tråd med Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester (H-3/14, KMD, februar 2014). Selvkost innebærer at kommunens kostnader med å frembringe tjenestene skal dekkes av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommunen har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene. En annen sentral begrensning i kommunens handlingsrom

er at overskudd fra det enkelte år skal tilbakeføres til abonnentene eller brukerne i form av lavere gebyrer innen de neste fem årene. Dette betyr at hvis kommunen har avsatt overskudd som er eldre enn fire år, må overskuddet brukes til å redusere gebyrene i det kommende budsjettåret. Eksempelvis må et overskudd som stammer fra 2014 i sin helhet være disponert innen 2019.

### SELVKOSTOMRÅDE VANN

Måsøy kommune har et todelt vanngebyr; fast abonnementsgebyr og variabelt forbruksgebyr. I tabellen under er vanngebyret basert på et forbruk på 150 m<sup>3</sup> vann. Gebyrsatsene er inkl. mva.

<b>Gebyrstseter</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Abonnementsgebyr (kr/ab.)	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250
Forbruksgebyr (kr/m <sup>3</sup> )	20,29	20,75	19,49	20,00	20,01	18,61
Årsgebyr inklusiv mva.	4 293	4 363	4 173	4 250	4 252	4 042
<b>Selvkostoppstilling</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Driftsutgifter	5 379 484	5 359 287	5 527 703	5 636 929	5 646 057	5 419 187
Gebyrinntekter	4 678 574	6 175 711	5 837 213	5 974 854	5 977 440	5 599 252
Selvkostresultat	-700 910	816 424	309 510	337 925	331 383	180 065
Selvkost dekningsgrad i %	87 %	115 %	106 %	106 %	106 %	103 %
<b>Fond i hele 1000</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Inngående balanse 01.01.	-1 159	-1 889	-1 108	-821	-498	-174
+/- Selvkostresultat	-701	816	310	338	331	180
+/- Kalkulatorisk rente	-30	-35	-22	-15	-8	-2
Utgående balanse	-1 889	-1 108	-821	-498	-174	4

### SELVKOSTOMRÅDET AVLØP

Måsøy kommune har et todelt avløpgebyr; fast abonnementsgebyr og variabelt forbruksgebyr. I tabellen under er avløpgebyret basert på et forbruk på 150 m<sup>3</sup> vann. Gebyrsatsene er inkl. mva.

<b>Gebyrstseter</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Abonnementsgebyr (kr/ab.)	956	956	956	956	956	956
Forbruksgebyr (kr/m <sup>3</sup> )	7,10	8,71	9,46	10,25	11,09	11,96
Årsgebyr inklusiv mva.	2 021	2 263	2 376	2 494	2 619	2 751
<b>Selvkostoppstilling</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Driftsutgifter	1 088 050	1 419 030	1 491 737	1 578 906	1 590 349	1 602 377
Gebyrinntekter	1 063 578	1 239 975	1 335 631	1 419 517	1 508 745	1 601 778
Selvkostresultat	-24 472	-179 055	-156 106	-159 389	-81 604	-599
Selvkost dekningsgrad i %	98 %	87 %	90 %	90 %	95 %	100 %
<b>Fond i hele 1000</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Inngående balanse 01.01.	173	152	-26	-184	-350	-441
+/- Selvkostresultat	-24	-179	-156	-159	-82	-1
+/- Kalkulatorisk rente	3	1	-2	-6	-9	-10
Utgående balanse	152	-26	-184	-350	-441	-452

### SELVKOSTOMRÅDET RENOVASJON

<b>Gebyrstseter</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Normalgebyr	5 080	5 270	5 271	5 379	5 650	5 931
<b>Selvkostoppstilling</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>

Driftsutgifter	2 426 664	2 453 202	2 526 168	2 601 312	2 678 699	2 758 395
Gebyrinntekter	2 317 831	2 444 028	2 442 476	2 492 435	2 617 817	2 748 455
Selvkostresultat	-108 833	-9 174	-83 692	-108 877	-60 882	-9 940
Selvkost dekningsgrad i %	96 %	100 %	97 %	96 %	98 %	100 %
<b>Fond i hele 1000</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Inngående balanse 01.01.	322	219	215	135	28	-33
+/- Selvkostresultat	-109	-9	-84	-109	-61	-10
+/- Kalkulatorisk rente	5	5	4	2	-0	-1
Utgående balanse	219	215	135	28	-33	-44

SELVKOSTOMRÅDET SLAMTØMMING

<b>Gebyrsetter</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Normalgebyr	3 501	3 591	3 700	3 811	3 926	3 965
<b>Selvkostoppstilling</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Driftsutgifter	139 584	150 477	48 012	200 589	248 236	205 955
Gebyrinntekter	43 441	231 348	232 818	239 865	247 064	249 534
Selvkostresultat	-96 143	80 871	184 806	39 276	-1 172	43 579
Selvkost dekningsgrad i %	31 %	154 %	485 %	120 %	100 %	121 %
<b>Fond i hele 1000</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Inngående balanse 01.01.	-342	-446	-375	-197	-161	-166
+/- Selvkostresultat	-96	81	185	39	-1	44
+/- Kalkulatorisk rente	-8	-9	-7	-4	-4	-3
Utgående balanse	-446	-375	-197	-161	-166	-126

SELVKOSTOMRÅDET FEIING

<b>Gebyrsetter</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Normalgebyr	1 048	870	711	721	743	770
<b>Selvkostoppstilling</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Driftsutgifter	327 842	344 656	400 969	411 656	422 633	433 908
Gebyrinntekter	446 445	432 000	352 652	357 514	368 261	381 723
Selvkostresultat	118 603	87 344	-48 317	-54 142	-54 372	-52 185
Selvkost dekningsgrad i %	136 %	125 %	88 %	87 %	87 %	88 %
<b>Fond i hele 1000</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Inngående balanse 01.01.	7	127	218	174	123	71
+/- Selvkostresultat	119	87	-48	-54	-54	-52
+/- Kalkulatorisk rente	1	4	5	3	2	1
Utgående balanse	127	218	174	123	71	20

NORMALGEBYRER INKLUSIVE MVA.

