

ØKONOMIPLAN 2019-2022 MED HANDLINGSPROGRAM BUDSJETT 2019



GUOVDAGEAINNU SUOHKAN –
KAUTOKEINO KOMMUNE

Vedtatt i kommunestyret 13.12.2018, sak 29/18

INNHALDSFORTEGNELSE

Innhold

Rådmannens forord _____	1
Kautokeino kommunes visjon og målsetting _____	6
Generelt om økonomiplan _____	7
Økonomiske rammer for 2019-2022 _____	8
Finansielle nøkkeltall _____	18
Investeringer _____	21
Utviklingstrekk _____	23
Enhetenes budsjett - Politisk nivå og rådmannens stab _____	27
Enhetenes budsjett – enhet kultur og oppvekst _____	32
Enhetenes budsjett – enhet helse og omsorg _____	38
Enhetenes budsjett – NAV/sosial _____	46
Enhetenes budsjett – teknisk enhet _____	49
Enhetenes budsjett – brann _____	59
Enhetenes budsjett – felles finans _____	62
Lovpålagte budsjettskjema _____	63
Formannskapetets innstilling _____	70
Kommunestyrets vedtak _____	82

Rådmannens forord

Faren er ikke over.

Årsaken til det, er at det fremdeles er behov for kutt, men at kuttmulighetene som gjenstår er de vanskeligste. Akkurat nå er kommunen i en situasjon, der vi fremdeles har tid til å løse dette selv, men det vil ikke vedvare særlig mye lenger. Til å gjennomføre kuttene behøves det politisk vilje til å prioritere kommunens fremtid, fordi det på sikt vil gi bedre tjenester til befolkningen, enn alternativet.

Selv om kommunen nå har et disposisjonsfond, så er det viktig å forstå at kommunen fremdeles har økonomiske utfordringer. Årsaken til at det vanskelig å balansere inntekter og utgifter, er at kommunen fremdeles finansierer tiltak den *ikke er pålagt* å finansiere (f.eks. støtte til Beaivvás, RDM, dagtilbud til demente, sommerjobb for ungdom, brøytetilskudd og turnusplass for samisktalende fysioterapeut)¹. En annen grunn er at kommunen har tilbud som drives altfor dyrt (barnehage- og skolesektoren, der tilbudet i Máze og støtten til private barnehager er det minst kostnadseffektive). Ellers er grunnen til de økonomiske utfordringene at antallet ressurskrevende brukere har økt og at regjeringen har gitt kommune pålegg, som den ikke finansierer fullt ut eller ikke i det hele tatt (f.eks. friluftskartlegging av scooterløyper, videreutdanning av lærere, barnehagenorm, akuttberedskap i barnevernet og økt innslagspunkt for ressurskrevende brukere).

Om kommunestyret 13.12.2018 ikke gjør beslutninger, som gir stor effektiviseringsgevinst kommende år, så må kommunen begynne å tære på disposisjonsfondet allerede fra første dag neste år. Fondet vil tømmes fort, om kommunen skal drives ved hjelp av det. Å budsjettere med bruk av sparepenger (disposisjonsfond) for å drive kommunen, er å planlegge dyrere drift, enn det kommunen har råd til. Det må unngås. Å drive kommunen ved hjelp av disposisjonsfondet vil være å utsette å løse kommunens økonomiske problemer til det er for sent. Å vente med å løse problemene vil bare redusere valgmuligheter og føre til at problemer samler seg opp til en uhåndterlig mengde.

Selv om vi går inn i et valgår, så bør kommunestyret ta ansvar for å håndtere de praktiske realitetene vi er i. Ellers vil kommunestyret få mye større problemer å håndtere rett etter valget. Administrasjonen kan ikke løse dette med smågrep, fordi effektiviseringsbehovet er stort og

¹ Se tiltakslista, som er vedlagt økonomiplanen.

RÅDMANNENS FORORD

fordi de fleste av de gjenstående grepene allerede er foreslått for kommunestyret tidligere. Nå er det på tide å velge og vedta noen av disse. Det er ikke kommunestyrets skyld at kommunen ikke lenger kan drives som i gamle dager, med det er kommunestyrets ansvar å drive kommunen i henhold til de økonomiske forutsetningene regjering og storting bestemmer gjennom statsbudsjettet. Kommunestyret har i realiteten ikke andre valg enn å effektivisere, redusere tilskudd, legge ned, slå sammen eller å selge. Om kommunestyret handler på tvers av regjeringens føringer, så taper kommunen.

Kommunen er i en situasjon der den underfinansierer enkelte avdelinger, overfinansierer andre og samtidig finansierer tjenester og tilbud den ikke må finansiere. De sistnevnte bør vurderes enkeltvis. Kommunen må dessuten gjøre de nødvendige grepene for å få tilfredsstillende effektivitet i samtlige avdelinger i kommunen eller å melde seg frivillig til en kommunesammenslåing. Det første som vil bli lagt ned under en annen kommunes regime er tilbud som ikke har tilfredsstillende kostnadseffektivitet. Det som finnes av *milde* effektiviseringstiltak er allerede igangsatt eller foreslått. Tiden er inne for å gjøre mer ubehagelige beslutninger, enn det som hittil har vært nødvendig.

Kommunen må likevel allerede nå begynne å jobbe med kvalitet og utvikling igjen, for ikke å forbli i den gropa vi bare er delvis oppe av. Grunnlaget for å kunne forbedre kvalitet og jobbe med utvikling er orden i økonomien, politiske beslutninger som setter retningen og ansatte, som kan og ønsker å gjøre en ordentlig jobb. Signalet fra kommunestyret er ikke til å misforstå: Enten så gjør vi en ordentlig jobb eller så får andre oppgaven. Det er et krav også fra både sentrale myndigheter og befolkningen at kommunene endrer seg både når det gjelder tidsbruk, pengebruk og kvalitet.

Målene våre de tre siste årene har vært god økonomistyring, effektivisering og digitalisering. Vi har dessuten ønsket å ha et godt arbeidsmiljø, lavt sykefravær og tilby tjenester på samisk. Fremover må det bli en del av vår kultur, det vil si det som er normalt her hos oss. At originalspråket er samisk og at vi sjelden har behov for å bruke ressurser på tolk til norsktalende, er en del av dette. Det er viktig, fordi nettopp språket og kulturen er årsaken til at vår eksistens som samfunn er av spesiell betydning. Det fortrinnet må vi ikke miste.

Effektiviseringspresset på kommunen betyr at kommunen bare kan holde på ansatte vi ikke har råd til å miste. Når dette skrives, så er statsbudsjettet ennå ikke vedtatt, men det ser ut som om Kautokeino kommune får omtrent ni millioner kroner mer, enn i fjor. Det er langt bedre enn fjorårets statsbudsjett, men skaper fremdeles et effektiviseringsbehov (selv om økningen er over lønns- og prisvekst). Det er fordi økningen ikke dekker nye kostnader regjeringen

RÅDMANNENS FORORD

overfører til kommunene.² Andre årsaker til effektiviseringsbehovet er at enkelte av våre tjenester er for dyre og at kommunen bevilger penger til tiltak det ikke finnes midler for. I tillegg forventes det at renta øker i økonomiplanperioden.³

Den viktigste løsningen på det overnevnte vil være å redusere kostnader gjennom å endre kommunens barnehage- og skolestruktur, fordi dette er våre minst kostnadseffektive sektorer⁴ og fordi dette er de gjenstående områdene, der sparepotensialet ikke er tatt ut. På tekniske tjenester er det også mye å hente, men mest på kvalitet, fart og på å fjerne hindringer mot utvikling. Det er derfor viktig at omorganiseringsprosessen der ikke reverseres. Et tredje, potensielt grep, er å fjerne eller redusere støtten til tiltak kommunen enten ikke er pålagt å finansiere eller har lov til å redusere.

I statsbudsjettforslaget er det en svært motiverende nyhet: Det er forslått at det bevilges penger til et forprosjekt for omstilling av næringslivet i Kautokeino. Disse pengene vil på kort sikt ikke styrke kommunens økonomi, men vil i stedet føre til en kostnad gjennom en egenandel på 25% av tildelingen (omtrent 1,5 millioner kroner hvert år). En eventuell bevilgning forvaltes av fylkeskommunen, men det meste av bevilgningen skal komme Kautokeino til gode. Departementet har en langtidsplan for Kautokeino, men videre bevilgninger avhenger av omstillingsplanen Innovasjon Norge og fylkeskommunen lager i forprosjektet. Resultatet er ikke klart når dette skrives, men det er søkt om seks millioner kroner til omstilling i Kautokeino, i seks år fremover.

Om vi får pengene, så er forventningen til oss at det etableres omtrent 50 permanente arbeidsplasser, som ikke er avhengig av offentlig støtte etter omstillingsperiodens slutt. Til dette prosjektet skal det etter hvert engasjeres en prosjektleder og opprettes en prosjektorganisasjon. For å lykkes med omstillingen, så må vi for eksempel sørge for at det finnes ledige næringsstomter etablere vil ha og som er klare til bruk, og at søknadsprosesser går fort.

At vi lykkes med det overnevnte tror jeg er avgjørende for fremtiden til samisk språk og kultur, fordi Kautokeino er den eneste fullverdige samiske samfunnsarenaen som gjenstår, med kommunestyret som det eneste samiske selvstyreorganet som finnes. Det betyr at risikoen er

² <http://www.ks.no/fagomrader/okonomi/statsbudsjettet/statsbudsjettet-2019/presentasjon-av-statsbudsjettet/>

³ <https://www.norges-bank.no/pengepolitikk/Styringsrenten/>

⁴ <https://www.regjeringen.no/no/tema/kommuner-og-regioner/kommunedata/effektivitetsanalyse/effektivitetsanalyse/id2520380/>

RÅDMANNENS FORORD

større, enn at omstillingsprosessen isolert ikke lykkes. Vi må derfor gjøre alt vi kan for å forhindre at omstillingspengene går til tiltak, som bare varer ut omstillingsperioden eller er avhengig av permanent finansiering fra kommunen.

For å forbedre kvaliteten i tjenestene må vi som ansatte også stille krav til oss selv, som individer. For eksempel må vi ha som mål at ingen skal behøve å snakke norsk til oss, når vi har bodd her noen år. Det er også viktig så vi ikke bidrar til å ødelegge det sårbare språket og kulturen, som finnes i det området vi bor i. Det er mulig for de fleste, fordi språklæring handler om vilje og evner, når en bor i et område der samisk er majoritetsspråket. Kompetanse i samisk språk hos alle, vil forbedre tjenestene til befolkningen.

Det avgjørende for å lykkes med å nå mål er å tore å velge hva som skal være hovedmålet for ulike perioder og få alle med på det, samtidig som man ikke reverserer det man har oppnådd med tidligere mål. De siste årene har vi lært oss økonomistyring og begynt med effektivisering og digitalisering. Da er det naturlig at det neste steget er kvalitetsforbedring og utvikling. Det er ikke mulig, om vi reverserer det vi hittil har oppnådd og ikke fortsetter med det vi har begynt på.

For at folk skal ha lyst til å bo her må tilbudene til barn, ungdom og andre være gode. Det er også på tide å forberede ny vannforsyning og nytt renseanlegg, prosjektere institusjonsplasser for eldre og begynne å forberede bygging av ny skole. I tillegg må kommunen klare å hjelpe idrettslag, arrangementer og bedrifter, som ønsker å utvikle kommunen for eksempel gjennom nye arbeidsplasser, flyplass, ny idrettshall og nye fritidstilbud. Alt dette koster penger, veldig mye penger.

Det betyr at effektivisering bør vurderes på områder som hittil har vært fredet, både for å overleve og for å ha penger til å betjene lån til nye investeringer. Å kun redusere stillinger, uten å avvikle eller omorganisere, vil være en løsning som bare gir penere tall i budsjettet. Smellen vil komme når regnskapet avlegges, fordi kommunen likevel må drives innenfor behov, lover og normer.

Når det gjelder penger til investeringer, så er det min jobb å minne kommunestyret om at vi fremdeles har store verdier (leiligheter⁵ og aksjer i bl.a. Ymber) som kan selges, om kommunestyret skulle ønske det. Det er vanskelig å estimere nøyaktig verdi på disse, men verdien *kan* ligge på opp mot 200 millioner kroner tilsammen. Valget står mellom å beholde det

⁵ Dette betinger en endring av vedtektene i KBS.

RÅDMANNENS FORORD

vi eier eller la andre forvalte det videre og i stedet satse pengene på utvikling og økt kvalitet i tjenestene til befolkningen gjennom nye investeringer: For eksempel ny skole eller gamle hjem. Salg av leiligheter ville dessuten gi flere anledning til å eie (til lavere pris), i stedet for å leie.

I budsjettforslaget administrasjonen har lagt fram er det ikke dekning for alle utgifter. Det er fordi vi mener at det ikke lenger er rom for å gjøre kutt i enhetene, slik kommunen drives i dag. Det er behov for mer dramatiske beslutninger, enn det kommunestyret hittil har vært villig til. Valgene må derfor gjøres av kommunestyret selv etter forslag fra formannskapet (som ikke har lov til å levere fra seg et budsjett, der det ikke er samsvar mellom inntekter og utgifter). Valgmulighetene finnes i en av tiltakslisten som er vedlagt. Blant valgmulighetene i listene er det også kostnader som burde vært med, men som administrasjonen ikke har funnet dekning for. På sikt tror jeg at kommunestyret bør forberede seg på at fleste av sparetiltakene på lista må gjennomføres, om det skal være mulig å drive kommunen med de pengene som finnes.

Kautokeino kommunes visjon og målsetting

Visjon

Kautokeino kommunes visjon er:

Kautokeino – Veiviseren i Sápmi

Visjonen uttrykker at Kautokeino kommune er og skal være en foregangskommune i Sápmi. Visjonen uttrykker vilje og ønske om en fortsatt positiv utvikling i kommunen, samtidig som en er klar over at mange faktorer spiller inn og henger sammen for at dette skal skje. En positiv utvikling fordrer samarbeid på kryss og tvers av enhetene, bransjer og politiske områder.

Hovedmålsetting

Utgangspunkt i visjonen er følgende hovedmål formulert:

Å utvikle Kautokeino kommune som et attraktivt samisk samfunn for både innbyggere og næringsliv.

Hovedmålet favner bredt og inkluderer både innbyggere og næringsliv. Det gjenspeiler også at den samiske kulturen er en bærebjelke for kommunen. Innbyggerne og samfunnet for øvrig i Kautokeino bærer med seg elementer fra både norsk og samisk kultur.

Det er viktig at kommunen har gode tilbud til sine innbyggere både når det gjelder offentlige tjenester, men også kultur- og fritidstilbud. Likeledes må det legges til rette for at næringslivet har stabile og gode rammebetingelser.

Gjennom samhandling og felles målrettet innsats bygd på glød, glede og begeistring, skal Kautokeino kommune videreutvikles å framstå som attraktiv, både som bosted og for bedriftsetableringer.

Generelt om økonomiplan

Kommunelovens bestemmelser

Økonomiplanen utarbeides etter §44 i kommuneloven, mens kravene til årsbudsjettet fremgår av §45 og §46 i samme lov. Kommunestyret vedtar økonomiplan med handlingsprogram og årsbudsjett for 2019. Kommuneloven stiller følgende krav til dokumentet:

1. Kommunestyret skal årlig vedta en rullerende økonomiplan
2. Økonomiplanen skal omfatte de 4 neste budsjettår
3. Økonomiplanen skal omfatte hele kommunens virksomhet og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden. Planen skal være satt opp på en oversiktlig måte.
4. I økonomiplanen skal det for hvert enkelt år anvises dekning for de utgifter og oppgaver som er ført opp, jmfør §46, 6.
5. Planer som omfatter avgrensede deler av kommunens virksomhet, skal integreres i økonomiplanleggingen og bruken av midler innarbeides i planen.
6. Kommunestyret vedtar selv økonomiplanen og endringer i denne. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra formannskapet.
7. Innstillingen til økonomiplan, med de forslag til vedtak som foreligger, skal legges ut til alminnelig ettersyn minst 14 dager før den behandles i kommunestyret.

Grunnlag og viktige momenter

- Anslag på rammetilskudd og skatteinntekter er basert på tallene fra statsbudsjettet for 2019 som er lagt fram i oktober 2018.
- I økonomiplanen for 2019-2022 er det tatt høyde for uendret befolkningstall og budsjettåret 2019 tar utgangspunkt i et innbyggertall på 2 929.
- Økonomiplanen er satt opp i faste priser, slik at prisjustering av andre utgifter forutsettes dekket gjennom økt rammetilskudd. Lønn og rammetilskudd er oppjustert til 2019-tall. Alle andre tall er satt opp i 2019-kroner og det er ikke tatt inn andre forutsetninger enn det som er nevnt i plandokumentet. Det er lagt til grunn at inntekter er på nivå med 2019, der det ikke er nevnt noe annet. Investeringsbudsjettet er utarbeidet i faste 2019-priser.

Økonomiske rammer for 2019-2022

Overordnet

Det må fortsatt være et mål for en kommune å bygge opp reserver som kan benyttes til å dempe eventuelle økonomiske nedturer som følge av f.eks. utfordringer og usikkerhet knyttet til økte demografikostnader, økte kapitalkostnader, økte pensjonskostnader, usikkert finansmarked eller finansiering av statlige reformer. I dette perspektivet er det en utfordring å legge til rette for en forvaltning av kommunens midler som tilfredsstillende brukernes behov for tjenester og samtidig bidrar til å opprettholde et økonomisk handlingsrom.

Frie inntekter

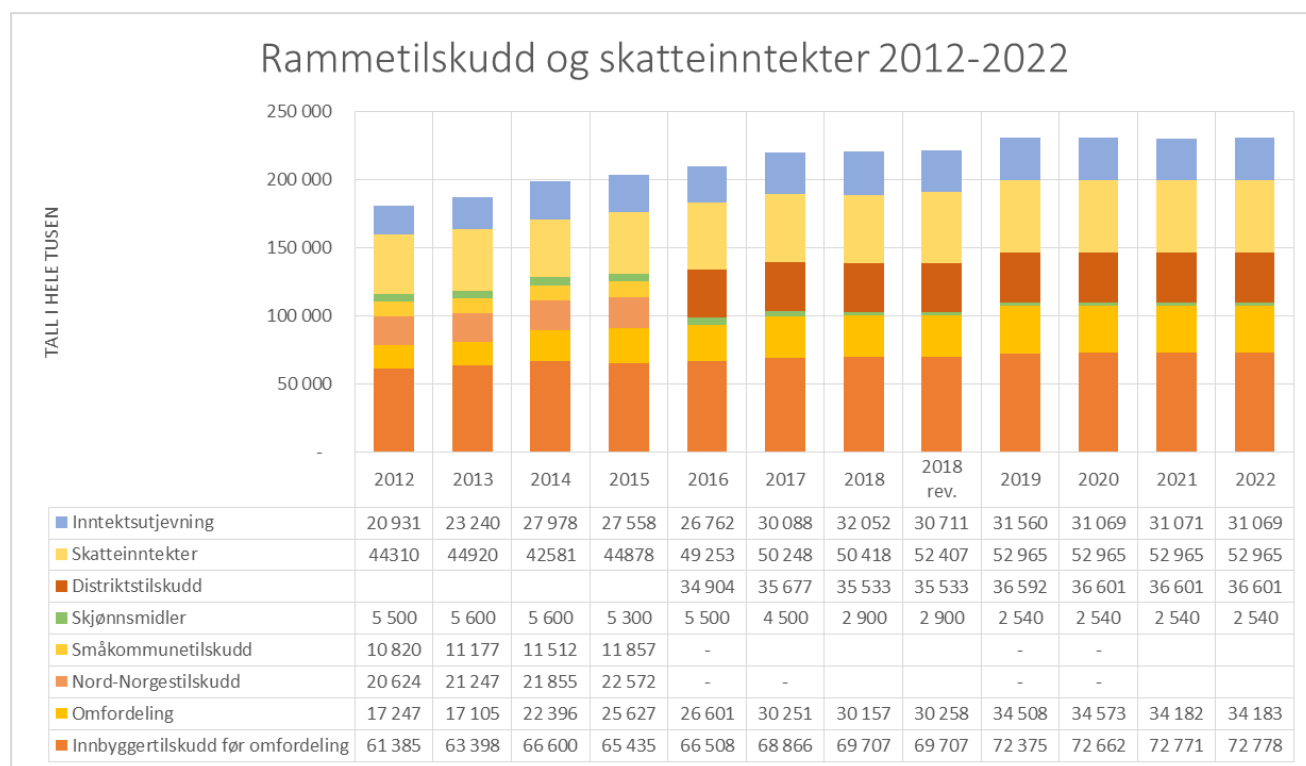
Frie inntekter består av rammetilskudd og skatteinntekter (på alminnelig inntekt og formue). Anslaget for veksten i frie inntekter for Kautokeino kommuner er på 4 %, eller kr 9 millioner. Det er etter at anslaget for frie inntekter i 2018 er korrigert for endringer i revidert nasjonalbudsjett og oppjustering av skatteanslaget for 2018. Beregnet vekst i frie inntekter er høyere enn veksten nasjonalt (2,9 %) og veksten for kommunene i Finnmark (2,9 %).⁶

Av større endringer i Statsbudsjett 2019 med betydning for kommunen er kutt i toppfinansieringsordning for ressurskrevende brukere. Innslagspunktet økes med kr 50 000 og vil for kommunen innebære en reduksjon i refusjonsinntekter. Bemannings- og pedagognorm som ble innført 1. august 2018 er fortsatt ikke fullfinansiert og vil legge press på kommunens handlingsrom.

I statsbudsjettet er det gjort særskilte tildelinger til kommunene som er innlemmet i rammetilskuddet. Helsestasjons- og skolehelsetjeneste inkludert jordmortjeneste er styrket i statsbudsjettet og innlemmet i rammetilskuddet med kr 496 000. Et tiltak som er videreført fra 2018. Tilskudd til frivilligsentral ble innlemmet i rammetilskuddet i 2017. Særskilt tildeling foreslås videreført i 2019 med kr 414 000. Fra 2021 vil tilskudd til frivilligsentral bli innlemmet i innbyggertilskuddet.

⁶ Jfr Grønt Hefte 2019

ØKONOMISKE RAMMER FOR 2019-2022



Prognose for frie inntekter i perioden 2020-2022 er basert på KS prognosemodell⁷, hvor det er lagt inn anslag for skattevekst lik nasjonal vekst, uendret innbyggertall og et forsiktig anslag på skjønnsmidler.

Innbyggertilskudd og utgiftsutjevning

Innbyggertilskuddet blir i utgangspunktet fordelt mellom kommunene med ett likt beløp per innbygger, deretter skjer det en omfordeling mellom kommunene gjennom utgiftsutjevningen på grunn av ulikheter i behovene i den enkelte kommune, korreksjonsordning for elever i statlige og private skoler, inndelingstilskudd og inntektsgarantitilskudd. Innbyggertilskuddet, inkludert utgiftsutjevningen, er basert på innbyggertall per 1. juli 2018 på 2 929 innbyggere.

Selv om innbyggertallet reduseres fra 2 938 til 2 929 innbygger øker sats pr innbygger fra kr 23 726 til kr 24 710, en netto økning på kr 2 668 000.

⁷ Prognosemodell utarbeidet av KS for beregning av kommunenes frie inntekter. Modell for kommunene er oppdatert 12.10.2018.

ØKONOMISKE RAMMER FOR 2019-2022

Det er store kostnadsforskjeller kommunene imellom når det gjelder produksjon av tjenestetilbud. Gjennom utgiftsutjevningen i inntektssystemet skal kommunene i prinsippet få full kompensasjon for de kostnadsforskjellene de selv ikke kan påvirke. Det gjelder for eksempel aldersfordelingen, levekår og bosettingsmønster. Denne kompensasjonen skjer i praksis gjennom kostnadsnøkkelen, som består av ulike kriterier med vekt. Utgiftsutjevningen er en ren omfordeling – det som blir trukket inn fra noen kommuner blir delt ut igjen til andre kommuner. Vår indeks tilsier at vi for 2019 har ett beregnet utgiftsbehov som ligger 21,1 % over landsgjennomsnittet. Det betyr at Kautokeino kommune er en dyrere kommune å drive enn landsgjennomsnittet, noe vi får kompensasjon for gjennom utgiftsutjevningen.

Distriktstilskudd Nord-Norge

Distriktstilskuddet er et særskilt regionalpolitisk virkemiddel som skal bidra til et bedre tjenestetilbud og en høyere kommunal sysselsetting i områder med et konjunkturavhengig næringsliv. Tilskuddet blir beregnet på grunnlag av 3 kriterier, en sats per innbygger 01.01.2018, distriktsindeks for 2017 og tillegg til alle kommuner med et innbyggertall på under 3 200. Til forskjell fra 2018 er tilskuddet i 2019 prisjustert. Tilskuddssats øker fra kr 8 008 til kr 8 232 pr innbygger. Selv med færre innbyggere øker distriktstilskuddet med kr 1 059 000.

Skjønnsmidler

Fylkesmannen har utarbeidet ny modell for fordeling av skjønnsmidler. I den nye fordelingsmodellen er basisdelen som fordeles på kommunene i statsbudsjettet redusert til fordel for økt andel tilbakeholdte skjønnsmidler, midler fylkesmannen fordeler videre i løpet av året. Fylkesmannen har understreket at kommunene i sin økonomiplanlegging ikke kan basere seg på at skjønnsfordelingen til den enkelte kommunene skal være uforandret fra forrige år. For 2019 er basisdelen til Kautokeino kommune foreslått til kr 2,540 millioner, en reduksjon fra tidligere år. I økonomiplanen er det lagt til grunn en videreføring av skjønnsmidler i basistilskudd for perioden 2020-2022.

Anslag skatteinntekter og inntektsutjevning

I budsjettet for 2019 er det lagt til grunn samme skattevekst som kommunesektoren for øvrig, en skattevekst på 1,1% i forhold til justerte skatteinntekter for 2018. I 2018 ble skatteveksten i kommunesektoren anslått til 2,4%. Det forventes at skatteveksten på 2,4% i kommunesektoren

ØKONOMISKE RAMMER FOR 2019-2022

i 2018 ikke er varig. KS har derfor i sine prognoser nedjustert skatteveksten til 1,1% i 2019. Beregnede skatteinntekter for Kautokeino kommune i 2019 er anslått til kr 52 965 000.

De endelige skatteinntektene for 2019 ikke vil være klar før i januar 2020, derfor er det kun anslag på hvor store skatteinntektene for 2019 vil være. Etter hvert som skattetalene foreligger omforderes skatteinntekter gjennom inntektsutjevning mellom kommunene for å utjevne forskjeller i skatteinntekter mellom kommunene. Skatteinntekter og inntektsutjevningen for den enkelte kommune fastsettes ikke gjennom statsbudsjettet. Stortinget fastsetter kun skatteøren for 2019.

Andre inntekstposter

Brukerbetalinger og andre salgs- og leieinntekter

Det er i en liten grad innarbeidet økninger i brukerbetalinger og gebyrer utover det som følger av generell lønns- og prisvekst. Brukerbetalinger knyttet til sykehjemsopphold, oppholdsbetaling i barnehager m.m. reguleres i henhold til de til enhver tid gjeldende lover, forskrifter og statsbudsjett.

Selvkostområdene følger de føringer som er gitt i «Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale tjenester». Selvkostområdene omfatter vann, avløp, renovasjon, slam og feiing. 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. Overskudd fra det enkelte år skal tilbakeføres til abonnentene eller brukerne i form av lavere gebyrer innen de neste fem årene. Tilsvarende vil underskudd måtte dekkes av økte gebyrer eller bruk av et eventuelt selvkostfond.

Det er en rekke faktorer som Kautokeino kommune ikke rår over i forhold til hva selvkostresultatet for det enkelte år vil bli. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 0,5 %-poeng), gjennomføringsevne på planlagte prosjekter (kapasitetsbegrensninger internt og eksternt), samt (uventede) inntekter fra nye abonnenter eller brukere. Dette fører til at det er utfordrende å treffe med budsjettet.

Budsjetterte gebyrer på selvkostområdene er utarbeidet etter kommunestyrets vedtak om kommunale avgifter og gebyrer i sak 21/18, med de forutsetninger og anslag som forelå da.

I økonomiplanperioden er det budsjettert med følgende inntekter på selvkostområdet:

ØKONOMISKE RAMMER FOR 2019-2022

Vann	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	3 903 700	4 367 122	3 964 533	4 193 130	4 458 617	4 624 118
Andre inntekter	152 365	86 645	5 487	5 624	5 765	5 909
Kostnader	-4 121 955	-3 843 070	-4 088 057	-4 329 203	-4 715 801	-4 770 115
Selvkostresultat	-65 890	610 697	-118 037	-130 449	-251 419	-140 088
<i>Selvkost dekningsgrad</i>	98 %	116 %	97 %	97 %	95 %	97 %
Normalgebyr inkl.mva	4 373	5 072	4 666	4 899	5 145	5 350
Selvkostfond 01.01	134 396	70 515	690 082	588 263	472 250	230 881
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-65 890	610 697	-118 037	-130 449	-251 419	-140 089
+/- Kalk renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	2 009	8 870	16 218	14 436	10 050	4 809
Selvkostfond 31.12	70 515	690 082	588 263	472 250	230 881	95 601
Avløp	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	4 820 302	4 170 058	4 520 823	4 888 337	5 278 219	5 768 713
Andre inntekter	738 881	64 362	0	0	0	0
Kostnader	-4 212 666	-5 085 856	-5 241 674	-5 412 578	-5 543 401	-6 073 171
Selvkostresultat	1 346 517	-851 436	-720 851	-524 241	-265 182	-304 458
<i>Selvkost dekningsgrad</i>	139 %	83 %	86 %	90 %	95 %	95 %
Normalgebyr inkl.mva	6 285	5 656	6 221	6 720	7 258	7 839
Selvkostfond 01.01	1 451 205	2 839 786	2 045 322	1 367 774	874 049	630 369
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	1 346 517	-851 436	-720 850	-524 241	-265 182	-304 458
+/- Kalk renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	42 064	56 972	43 302	30 516	21 502	14 296
Selvkostfond 31.12	2 839 786	2 045 322	1 367 774	874 049	630 369	340 207
Renovasjon	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	4 921 573	5 083 381	5 194 180	5 323 191	5 455 437	5 728 533
Andre inntekter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	-6 114 227	-4 807 310	-5 039 517	-5 283 003	-5 538 274	-5 805 945
Selvkostresultat	-1 192 654	276 071	154 663	40 188	-82 837	-77 412
<i>Selvkost dekningsgrad</i>	80 %	106 %	103 %	101 %	99 %	99 %
Normalgebyr inkl.mva	4 983	5 108	5 234	5 364	5 498	5 773
Selvkostfond 01.01	915 425	-270 911	2 024	158 726	203 849	125 722
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-1 192 654	276 071	154 663	40 188	-82 837	-77 412
+/- Kalk renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	6 318	-3 136	2 039	4 935	4 710	2 602
Selvkostfond 31.12	-270 911	2 024	158 726	203 849	125 722	50 912

ØKONOMISKE RAMMER FOR 2019-2022

Slamtømming	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	841 590	806 264	1 046 918	1 256 244	1 444 608	1 517 100
Andre inntekter	0	0	0	0	0	0
Driftskostnader	-1 878 773	-1 011 713	-1 036 995	-1 062 908	-1 089 467	-1 116 451
Selvkostresultat	-1 037 183	-205 449	9 923	193 336	355 141	400 649
<i>Selvkost dekningsgrad</i>	45 %	80 %	101 %	118 %	133 %	136 %
Normalgebyr inkl.mva	2 538	2 690	3 499	4 199	4 829	5 070
Selvkostfond 01.01	46 346	-1 000 187	-1 231 665	-1 253 268	-1 091 853	-763 226
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-1 037 183	-205 449	9 923	193 337	355 141	400 649
+/- Kalk renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	-9 350	-26 029	-31 526	-31 922	-26 514	-16 831
Selvkostfond 31.12	-1 000 187	-1 231 665	-1 253 268	-1 091 853	-763 226	-379 408
Feiing	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	593 744	628 565	782 070	1 060 267	1 167 084	1 168 325
Andre inntekter	215 253	8 293				
Driftskostnader	-603 014	-683 941	-1 021 132	-1 046 652	-1 072 810	-1 099 458
Selvkostresultat	205 983	-47 083	-239 062	13 615	94 274	68 867
<i>Selvkost dekningsgrad</i>	153 %	93 %	77 %	101 %	109 %	106 %
Normalgebyr inkl.mva	740	776	854	939	1 034	1 034
Selvkostfond 01.01	-142 802	62 392	16 226	-225 491	-217 912	-128 590
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	205 983	-47 083	-239 062	13 615	94 274	68 867
+/- Kalk renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	-788	917	-2 655	-6 036	-4 952	-2 815
Selvkostfond 31.12	62 392	16 226	-225 491	-217 912	-128 590	-62 538

Overføringer med krav til motytelse

Dette dreier seg i stor grad om refusjoner for tjenester som kommunen yter (kostnadsdekning) som sykepenger, tilskudd og refusjonsordning for ressurskrevende brukere. De fleste av budsjettpostene er anslått med forsiktighet, spesielt budsjettposter som refusjon sykepenger som er vanskelig å anslå i budsjettsammenheng. Andre budsjettposter vil variere i forhold til behovs- og kostnadsbildet, som eksempelvis hjelpebehovet til ressurskrevende tjenestemottaker og refusjoner ved sykefravær.

Eiendomsskatt

Det er varslet endringer i lov om eiendomsskatt som vil få økonomiske konsekvenser for Kautokeino kommune. Endringer for boliger og fritidseiendommer vil gjelde fra skatteåret 2020. Forslagene reduserer maksimal skattesats samtidig som eiendomsskattegrunlaget reduseres.

Forslagene kan oppsummeres i tre punkter:

ØKONOMISKE RAMMER FOR 2019-2022

- Maksimal skattesats for bolig- fritidseiendommer foreslås redusert fra syv til fem promille.
- Det foreslås tvungen reduksjonsfaktor på minimum 30 prosent i takstene på bolig- og fritidseiendommer.
- Det foreslås tvungen statlig taksering (formuesgrunnlagstaksering) av boligeiendommer.

De foreslåtte lovendringene vil kunne redusere kommunenes økonomiske handlingsrom, men det er heftet stor usikkerhet til hvilke inntektsendringer det vil gi kommunen. De økonomiske virkningene av lovforslaget vil man kunne gjøre mer nøyaktige beregninger først etter vedtatt lovendring. I økonomiplanen er inntektsanslaget for 2019 videreføres med kr 4 000 000. I anslaget ligger 2 promille i eiendomsskatt for boliger og fritidseiendommer og bunnfradrag på kr 800 000 for boliger. Den generelle skattesatsen settes til 7 promille. Verk og bruk retakseres i 2019 i henhold til vedtatte endringer i eiendomsskatteloven. Bakgrunn for videreføring av inntektsanslaget er at det er heftet usikkerhet til det reelle inntektsnivået for 2018, men at det er stor sannsynlighet for at et inntektsanslag på kr 4 millioner er forsiktig vurdert.

DRIFTSUTGIFTER

Lønns- og prisvekst

I statsbudsjettet er det anslått en lønnsvekst på 3,25 % for kommunene. Den generelle prisveksten er anslått til 2,1%. Den kommunale deflatoren er dermed 2,8% for 2019, en økning på 0,2%-poeng. Økonomiplanen opererer med faste 2019-kroner i hele 4-års perioden.

Oversikt over ansatte

Lønnsutgiftene er den største kostnaden i budsjettet. Utvikling i antall ansatte og årsverk vil ha stor betydning i budsjettssammenheng.

Oversikt over utvikling i antall ansatte og årsverk:

	2019 1)		2018 1)		2017 2)		2017 1)		2016 1)	
	Antall	Årsverk	Antall	Årsverk	Antall	Antall	Årsverk	Antall	Årsverk	
Rådmannens stab	22	21,3	22	21,3	21	22	21,3	21	19,8	
Helse og omsorg	190	123,2	154	118,1	128	160	122,1	144	106,3	
Teknisk enhet	32	29,4	39	32,5	39	42	33,2	32	26,9	

ØKONOMISKE RAMMER FOR 2019-2022

Kultur og oppvekst	120	111,5	125	113,2	103	119	108,7	119	104,8
Nav/sosial	3	2,5	5	4,5	3	4	3,5	4	3,5
Totalt	367	287,9	345	289,6	289	347	288,8	320	261,3

1) Tall benyttet i budsjett 2) Tall fra årsrapport 2017

En ny lovendring begrenset kommuners adgang til å bruke oppdragstakerkontrakter. Konsekvensen for kommunene er at avlastere og støttekontakter nå blir definert som fast ansatte og ikke som oppdragstakere. Dette er hovedforklaringen til at antall stillinger i enhet for helse og omsorg øker i 2019. Enhet for kultur og oppvekst har hatt en økning i ansatte som følge av både bemanningsnorm, men også en styrking av fjernundervisningstilbudet. Rådmannens stab ble i 2016 utvidet med økonomisjef og en ny ansatt på IT, men etter 2016 har det ikke vært endringer i antall ansatte i staben.

Pensjonskostnader (sosiale kostnader)

Sats for KLP (arbeidsgivers andel) er etter signaler fra KLP 20,48% for fellesordning og 18,45 % for sykepleiere. For ansatte i Statens pensjonskasse er satsen beregnet til 13,96%. Ansattes andel er på 2 prosent. Endelig kostnad avhenger både av lønnsoppgjør og selskapenes avkastning i finansmarkedet.

Premieavvik

Premieavvik pensjon er differansen mellom beregnet pensjonskostnad og innbetalt pensjonspremie til pensjonskassene. Pensjonsselskapene beregner premieavviket. Hvis innbetalt pensjonspremie i 2019 blir større enn beregnet pensjonskostnad, blir premieavviket for 2019 et positivt beløp (en inntekt) i driftsregnskapet for 2019. I tillegg føres beløpet opp som en kortsiktig fordring i balanseregnskapet for 2019. Ordningen med premieavvik ble innført i kommunene for å unngå at store økninger i pensjonspremien påvirket kommunenes økonomi og for å gjøre pensjonsutgiftene mer forutsigbare i budsjettsammenheng. Premieavviket er uforutsigbart og varierer mye mellom år, og påvirker i stor grad netto driftsresultat. Premieavvik inklusiv amortisering er i budsjettet for 2019 anslått til kr 6 millioner, som inntektsføres.

ØKONOMISKE RAMMER FOR 2019-2022

FINANSPOSTER

Lån, renter og avdrag

Høy lånegjeld vil gjøre kommunen sårbar for renteøkninger. Selv om det brukes virkemidler som rentebinding for å redusere renterisiko vil betjening av lånegjeld legge beslag på betydelige midler i driftsbudsjettet og dermed redusere kommunens handlingsrom. Et ambisiøst investeringsprogram med nye låneopptak i økonomiplanperioden vil føre til at gjelden vokser. Etter hvert vil lånegjelden binde opp en større og større andel av fremtidige inntekter og dermed begrense fremtidig handlingsrom. Med nye investeringer følger også økte utgifter til drift og vedlikehold. Samlet lånegjeld utgjør 206 mill. kr ved utgangen av 2017. Nye låneopptak på 22 mill. kr. som kommunestyret allerede har vedtatt vil øke lånegjelden ved utgangen av 2018.

Den økonomiske situasjonen for Kautokeino kommune er at alle investeringer medfører nye låneopptak. Med høy gjeld vil kommunen gjøre seg sårbar for fremtidige renteendringer. En renteøkning på 1% -poeng på en lånegjeld på 207 MNOK vil gi en økt renteutgift på rundt 1,2 MNOK i 2019 og kr 5,287 MNOK i økonomiplanperioden 2019-2022. Alle prognoser tilsier økt rentenivå fremover. Kommunalbankens forslag til budsjetterter (flytende lån) for perioden 2019-2022 er en endring fra 2,04% i 2019 til 2,84% i 2022.⁸ Dette baserer seg på 3 måneders NIBOR rente med påslag på 0,6 prosentpoeng. Husbankens renter følger markedsrenten, men med en forsinkelse. Husbankens anslag for flytende renter fra 01.01.2019 med halvårlig terminforfall er 1,504%.⁹

Kautokeino kommune har lån i Kommunalbanken, KLP og Husbanken. Lånene i Husbanken er knyttet til startlån, som kommunen har lånt ut videre. Tabellen nedenfor viser totale lån, renter og avdrag (i henhold til betalingsplaner) for våre lån for økonomiplanperioden.

Totalt	2019	2020	2021	2022
Renter	4 900 000	5 100 000	5 300 000	5 300 000
Avdrag	5 700 000	5 900 000	5 900 000	5 900 000
Restgjeld	215 719 000	209 349 000	201 897 000	194 463 000

Tabellen forutsetter nye låneopptak i 2018 på kr 22 millioner med 3% fast rente. Et låneopptak på kr 3 071 000 i 2019 vil i tillegg øke rentekostnad med kr 70 000 årlig og avdrag med kr 154 000 årlig.

⁸ Kommunalbanken notat av 24.09.2018 om budsjetterter 2019-2022

⁹ Ihht Gjeldende rentetilbud <https://husbanken.no/rente/> pr 18.11.2018

Reantorievdadeamit

For å hensynta renteøkninger som er varslet, er det ik økonomiplanen lagt inn en renteøkning på 0,4 prosentpoeng på eksisterende lån i planperioden. En mer nøyaktig beregning av renter og avdrag vil ikke være mulig før endelig låneopptak foreligger. I finansrapport beskriver sentrale nøkkeltall og utvikling i rentene nærmere. Finansrapporten er basert på eksisterende lån og omfatter ikke nye låneopptak.

Finansinntekter

I hovedsak består finansinntektsposten av renter på kommunens bankinnskudd, renter av startlån, og næringslån samt utbytte. Selv om det forventes et økt rentenivå i løpet av planperioden, vil det ikke gi vesentlige endringer i renteinntektene. Både på grunn av nivået på kommunens bankinnskudd, men også det forholdsvis lave rentenivået. Utbytte fra Ymber AS ble ikke budsjettet i økonomiplan for 2018-2021. I 2018 vedtok Ymber AS å dele ut utbytte på kr 2 000 000. Anslag på utbytte i økonomiplan 2019-2022 er på kr 2 000 000.

Finansielle nøkkeltall

Likviditet og arbeidskapital

Kommunelovens § 46, pkt. 3 stiller krav til at enhver kommune skal ved budsjetteringen sørge for at kommunen har tilstrekkelig likviditet til at løpende utgifter dekkes. Dersom kommunen har likviditetsproblemer, må budsjetteringen legges opp med sikte på å bøte på dette.

Likviditeten til Kautokeino kommune er under stadig press, og er avhengig av at det til enhver tid er tilgjengelige ubrukte fondsmidler eller ubrukte lånemidler for å ha tilstrekkelig likviditet for å dekke løpende forpliktelser.

Kautokeino kommune har i dag ikke problemer med likviditeten noe som blant annet skyldes stor beholdning av både ubrukte lånemidler og ubrukte avsetninger til fond. En situasjon som er midlertidig på grunn av utsatte investeringer. Målsettingen er å jobbe for å sikre en stabil og sunn likviditet i fremtiden, tilpasset forpliktelsesbehovet.

Tidsforskjellen mellom inn- og utbetalinger gjør det nødvendig for kommuner å ha en beholdning med midler, en arbeidskapital, for ikke å komme i betalingsvansker. Arbeidskapital er forskjellen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld og sier noe om størrelsen på den kapital kommunen trenger for å finansiere den daglige driften. Arbeidskapitalen defineres som en del av bedriftens driftskapital, og er ett populært mål for bedriftens likviditet. En negativ arbeidskapital vil bety at bedriften har problemer med å betjene den kortsiktige gjelden.

Utvikling av arbeidskapital i Kautokeino kommune:

Arbeidskapital (i 1000 kr)	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Omløpsmidler	45 769	78 025	66 203	70 724	94 145	109 512
- bundne midler	- 10 542	- 11 861	- 14 904	- 15 940	- 19 912	- 21 368
- bundne kapitalfond	- 1 762	- 3 394	- 2 563	- 5 799	- 5 800	- 8 490
- ubrukte lånemidler	- 15 180	- 33 074	- 23 638	- 15 445	- 18 738	- 11 976
= korr omløpsmidler	18 285	29 696	25 098	33 540	49 695	67 678
- kortsiktig gjeld	-36 215	-41 069	-40 653	-38 713	-38 671	-48 916
Arbeidskapital	-17 930	-11 373	-15 555	-5 173	11 024	18 762

Egenkapital og disposisjonsfond

Kautokeino kommune hadde pr 31.12.2017 avsatt kr 72 660 317 som egenkapital/fond, og var fordelt på følgende måte:

FINANSIELLE NØKKELTALL

Egenkapital (i 1 000 kr)	2017 andel		2016 Andel	
Disposisjonsfond	- 16 578	22,8 %	- 4 146	7,0 %
Bundne driftsfond	- 21 368	29,4 %	- 19 912	33,8 %
Ubundne investeringsfond	- 295	0,4 %	- 295	0,5 %
Bundne investeringsfond	- 8 490	11,7 %	- 5 799	9,8 %
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	1 870	-2,6 %	1 870	-3,2 %
Regnskapsmessig mindreforbruk	- 2 452	3,4 %	- 8 446	14,3 %
Udisponert i investeringsregnskapet	- 460	0,6 %	-	0,0 %
Kapitalkonto	- 24 886	34,2 %	- 22 186	37,7 %
Sum egenkapital	- 72 660	100,0 %	- 58 914	100,0 %

Dette er stort sett bundne fondsmidler, det vil si at bruk av fondsmidler er begrenset og kan kun benyttes til bestemte formål. Den frie fondskapitalen som disposisjonsfond, er en viktig buffer mot uforutsette forhold på inntekts- og utgiftssiden og som egenkapital for å redusere lånefinansieringen ved investeringer.

Økonomiske handlingsregler

Kommunestyret har vedtatt økonomiske handlingsregler for Kautokeino kommune. Handlings- og økonomiplaner innrettes med sikte på reell styring etter følgende økonomiske måltall:

1. Disposisjonsfond skal innen utgangen av økonomiplanperioden utgjøre minimum 6 % av brutto driftsinntekter
2. Netto driftsresultat skal økte og innen utgangen av økonomiplanperioden utgjøre minimum 1,75 % av kommunens brutto driftsinntekter.
3. Lånegjeld, unntatt lån tatt opp til videre utlån, skal innen utgangen av økonomiplanperioden ikke ligge over 65 % i prosent av brutto driftsinntekter

Formålet med finansielle måltall/handlingsregler er å synliggjøre hva som skal til for å ha en sunn økonomi over tid, og benytte dette som en del av beslutningsgrunnlaget i økonomiplan - og budsjettprosessen. Kommuner med sunn økonomi og et godt økonomisk handlingsrom vil kunne møte innstramminger eller uforutsette hendelser ved å redusere driftsresultatet eller bruke av reserver, uten at det får direkte konsekvens for tjenestetilbudet.

Handlingsregel 1 - disposisjonsfond

Disposisjonsfondet pr 01.01.2018 inklusiv regnskapsmessig mindreforbruk i 2017 utgjorde kr 19 030 284. Kommunestyret vedtok i sak 56/17 å avsette kr 178 587 til disposisjonsfondet i 2018. I sakene 56/17, 4/18 og 16/18 vedtok kommunestyret å bruke kr 1 295 838 av

FINANSIELLE NØKKELTALL

disposisjonsfondet. Etter disse budsjettvedtakene gjenstår kr 17 913 033 av disposisjonsfondet som ikke er disponert. For å oppnå et fond i tråd med vedtatte handlingsregler er det nødvendig å tilføre disposisjonsfondet kr 1 806 327 i 2019. Etterfølgende år er det mulig å redusere disposisjonsfond.

Handlingsregel 1	2018	2019	2020	2021	2022
Brutto driftsinntekter	- 316 391 160	- 328 655 995	- 328 525 995	- 328 245 995	- 328 245 995
1,75 % av brutto driftsinntekter	- 5 536 845	- 5 751 480	- 5 749 205	- 5 744 305	- 5 744 305
3 % av brutto driftsinntekter	- 9 491 735	- 9 859 680	- 9 855 780	- 9 847 380	- 9 847 380
6% av brutto driftsinntekter	- 18 983 470	- 19 719 360	- 19 711 560	- 19 694 760	- 19 694 760
<i>Nødvendig avsetning til disposisjonsfond</i>		- 1 806 327	7 800	16 800	
Disposisjonsfond beregnet pr 31.12	- 17 913 033	- 19 719 360	- 19 711 560	- 19 694 760	- 19 694 760
Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter	5,7 %	6,0 %	6,0 %	6,0 %	6,0 %

Handlingsregel 2 – Netto driftsresultat

Netto driftsresultat viser driftsoverskudd etter at renter og avdrag er betalt, og er et uttrykk for hva kommunen sitter igjen med til avsetninger og egenfinansiering av investeringer. Netto driftsresultat er den primære indikatoren for økonomisk handlefrihet. Fremlagte økonomiplan viser at i kommende planperiode vil det økonomiske handlingsrommet utfordres og det vil ikke være mulig å oppnå nøkkeltallet uten å gjøre endringer på driftssiden. Uten slike endringer vil driftssiden kreve at avsetninger benyttes til å finansiere løpende driftskostnader.

Handlingsregel 2	2018	2019	2020	2021	2022
Netto driftsresultat	-231 087	1 112 347	1 642 347	2 122 347	2 122 347
Brutto driftsinntekter	- 316 391 160	- 328 655 995	- 328 525 995	- 328 245 995	- 328 245 995
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	0,07 %	-0,34 %	-0,50 %	-0,65 %	-0,65 %
Beregnet netto driftsresultat bør være	- 5 536 845	- 5 751 480	- 5 749 205	- 5 744 305	- 5 744 305

Handlingsregel 3 – gjeldsgrad

Gjeldsgrad viser forholdet mellom brutto lånegjeld og brutto driftsinntekter eksklusive finansinntekter, og er et nøkkeltall for kommunens handlefrihet. Startlån er ikke med i beregningen av gjeldsgrad. Nye låneopptak på kr 22 millioner med er beregningen, men ikke låneopptak på kr 3 071 000. Selv med nye låneopptak er kommunen innenfor måltallet.

Handlingsregel 3	2018	2019	2020	2021	2022
Lånegjeld	- 195 256 193	- 187 543 401	- 181 749 181	- 175 954 961	- 170 160 741
Brutto driftsinntekter	- 316 391 160	- 328 655 995	- 328 525 995	- 328 245 995	- 328 245 995
Lånegjeld i % av brutto driftsinntekter	61,71 %	57,06 %	55,32 %	53,60 %	51,84 %

Investeringer

Investeringsbehov

Fokuset fremover blir å ferdigstille vedtatte og igangsatte investeringer. I perioden 2017-2018 er det vedtatt store investeringer som digitalisering, innkjøp av nye digitale tavler/pc'er, renovering av tak og kjøkken på Bákتهárji, samt investeringer på vann-, avløp- og renovasjonsområdet. Kjøkken på Helsesenteret ble utsatt i forrige økonomiplanperiode og er planlagt igangsatt i 2019. Digitaliseringsarbeidet med utgangspunkt i vedtatt digitaliseringsstrategi videreføres i 2019. Begge disse to tiltakene må finansieres med nye låneopptak.

Igangsatte investeringsprosjekter er lagt inn i økonomiplanen i den grad det vurderes som sannsynlig at prosjektene ikke vil bli ferdigstilt i 2018. Investeringsbudsjettet vil måtte vurderes regulert etter at investeringsregnskap for 2018 er ferdigstilt.

Utenom investeringer føres også ordningen med startlån og egenkapitalinnskuddet til KLP over investeringsbudsjettet. Selv om egenkapitalinnskuddet til KLP føres over investeringsbudsjettet, må det finansieres over driftsregnskapet. Avdrag på startlån som kommunen betaler til Husbanken dekkes av avdrag kommunen mottar fra låntakere av startlånsmidler. For 2019 forventes det at avdragene kommunen mottar fra låntakere er mindre enn det kommunen betaler til Husbanken. Mellomlegget finansieres av egne fondsmidler, som er midler låntakere tidligere har innbetalt.

Finansieringsbehov

Tidligere vedtatte investeringene finansieres med ubrukte lånemidler. Nye investeringstiltak må fullfinansieres med nye låneopptak, noe som vil føre til økning av lånegjelden i perioden. Øvrige investeringene er videreføringer fra 2018 og for disse har kommunestyret allerede godkjent nye låneopptak.

Bruk av fond

Det er planlagt brukt kr 100 000 av fond til dekning av investeringene, og er fondsmidler som er avsatt tidligere år til investeringstiltak, som løpende fylling av gammel søppelplass.

I tillegg må fondet som er knyttet til Husbankens startlånordning belastes med kr 467 000 for å finansiere kommunens budsjetterte avdrag til Husbanken som ikke blir dekket av mottatte avdrag fra mottakerne av startlån.

Egenfinansiering av investeringer

Investeringer har historisk vært lånefinansiert i stor grad. Lån til investeringer tas opp som samlelån, de senere år med avdragstid på 30 til 40 år. Det finnes egne bestemmelser om minimums avdragstid på lån, regnet på basis av anleggsmidlenes levetid. Kommunen ligger godt innenfor minimumsbestemmelsene. Det er allikevel et mål å øke egenfinansieringsgrad for investeringer og samtidig unngå at anleggsmidler med kort levetid (som f.eks. IKT-investeringer) lånefinansieres med lang avdragstid. Etterslepet i vedlikeholdet og nye investeringsbehov tilsier økt lånebehov og gjør det naturlig å bygge opp kapital til egenfinansiering.

UTVIKLINGSTREKK

Utviklingstrekk

Befolkning



Folketall pr
01.07.2018

2 929

Folketall pr
01.07.2017

2 938

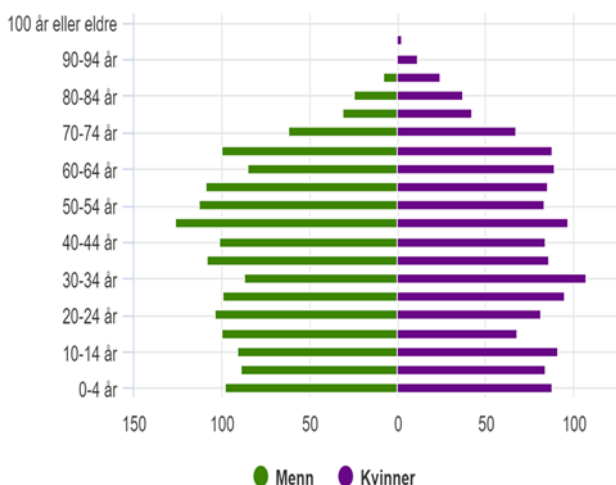
Forventet
befolkning 2030

2 661

Forventet
befolkning 2040

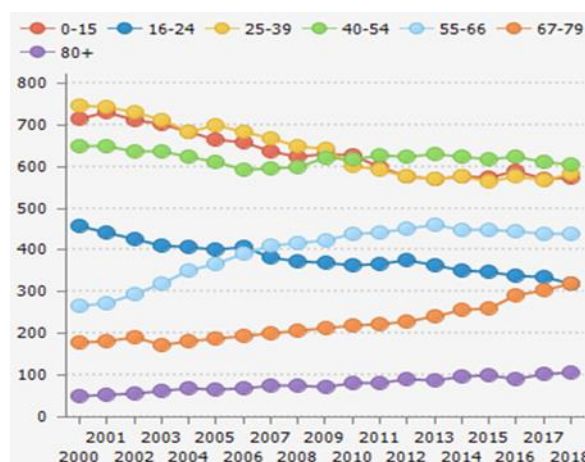
2 401

Aldersfordeling 1.1.2018



Kilde: Folkemengde, Statistisk sentralbyrå

Innbyggere etter aldersgrupper

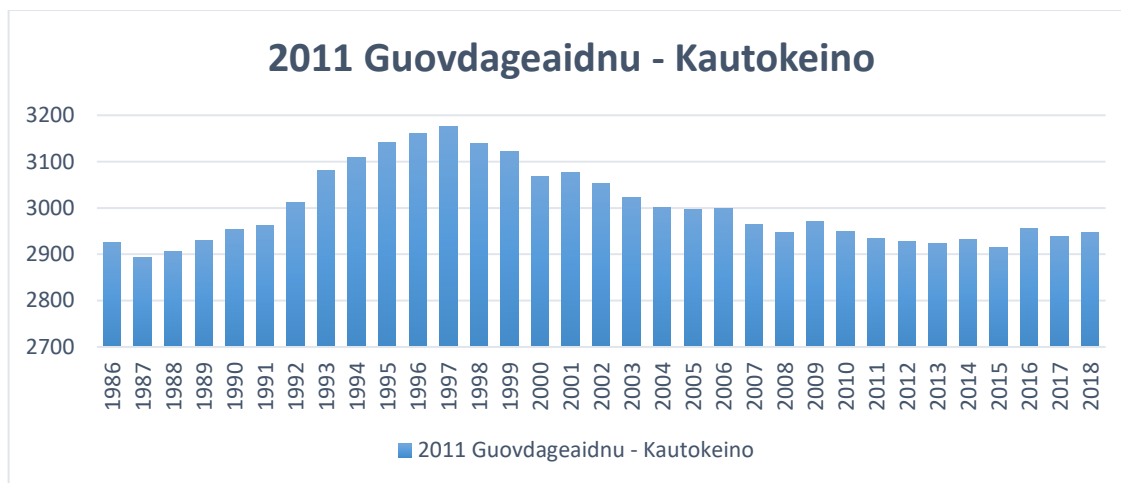


Demografisk utvikling frem til i dag

Ved utgangen av 2. kvartal 2018 er det 2 929 innbyggere i kommunen, en reduksjon fra 1. januar 2018 hvor innbyggertallet var 2 946.

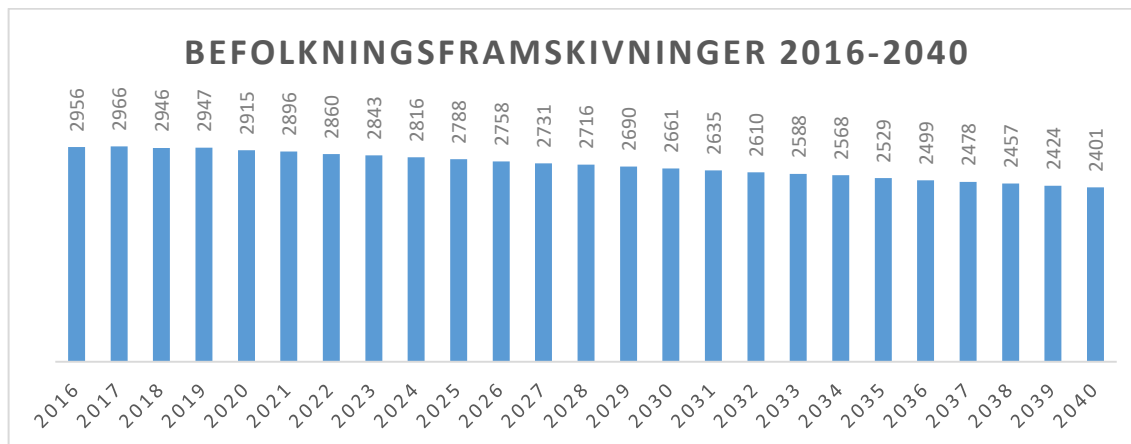
Oversikt over utvikling innbyggertall pr 1. januar fra 1986-2018:

UTVIKLINGSTREKK



Demografisk utvikling fremover

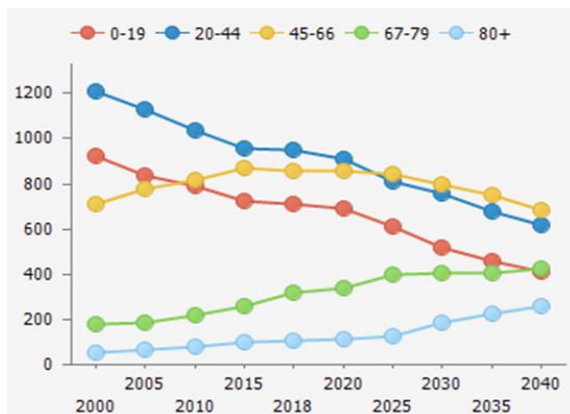
Prognose for befolkningsutvikling kan gi en pekepinn på tjenestetilbudet kommunen må legge til rette for. Statistisk sentralbyrå (SSB) oppdaterte sine befolkningsprognoser i 2018. Her vises utdrag for Kautokeino kommune basert på prognosen middels nasjonal vekst (MMMM):



Det presiseres at disse tallene er basert på prognoser/framskrivningsmodeller og at det er til dels betydelig usikkerhet knyttet til prognosene. Kautokeino kommune har erfaringsmessig ikke alltid hatt samme utvikling som prognosene tilsier.

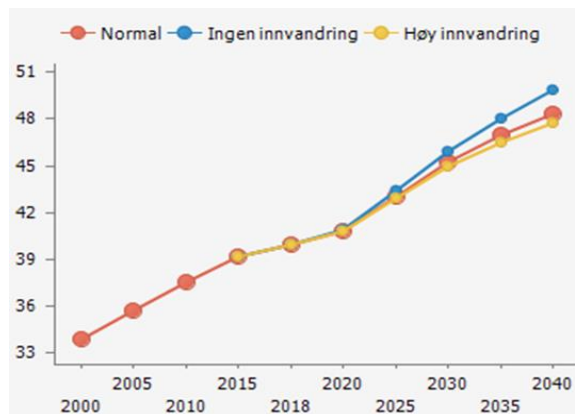
UTVIKLINGSTREKK

Andel innbyggere etter aldersgrupper. Normalalternativ



Kilde: Kommuneprofilen

Gjennomsnittlig alder 2000-2040. Alt. framskrivninger



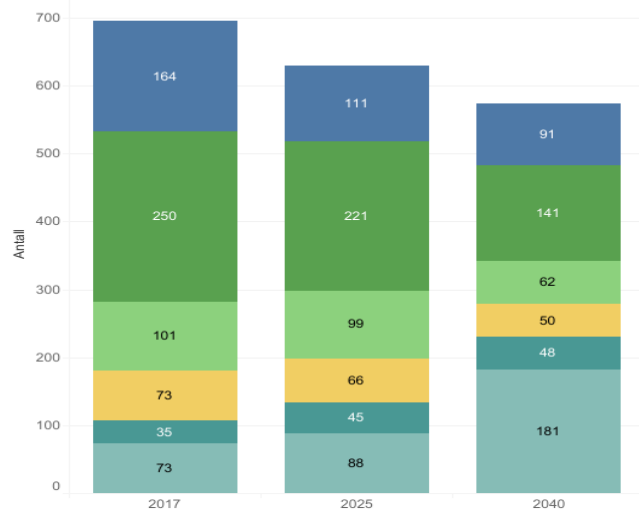
Kilde: Kommuneprofilen

UTVIKLING TJENESTEBEHOV

Demografisk utvikling gir endret fremtidig tjenestebehov. Prognoser for utviklingen tilsier at det blir flere og flere over 66 år i kommunen, mens antall personer under 60 år går ned. Gjennomsnittsalderen øker. Dette er faktorer som vil slå ut i endret tjenestebehov. Prognosene viser at tjenestebehovet innen helse og omsorg øker mens behovet for antall årsverk i skole og barnehage reduseres. Frem mot 2025 vil antall barn med barnehageplass reduseres fra 164 til 111, en reduksjon på hele 53 barn bare i løpet av en 7 års periode.

UTVIKLINGSTREKK

Antall tjenestemottakere. 2017, 2025 og 2040. Guovdageaidnu - Kautokeino



Her kan du tilpasse figuren:

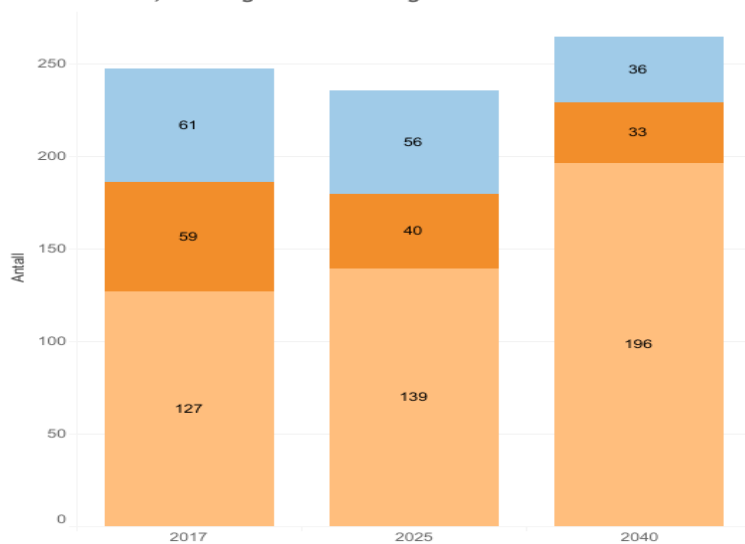
Velg kommune
Guovdageaidnu - Kautokeino

Velg kategori
 Antall tjenestemottakere
 Årsverk
 Årsverk per 1000 innbygger

Velg tjeneste(r)
 Barn 1-5 år med barnehageplass
 Elever i grunnskolen 1.-7. trinn
 Elever i grunnskolen 8.-10. trinn
 Mottakere av institusjonstjenester og hjemmetjenester 0-66 år
 Mottakere av institusjonstjenester og hjemmetjenester 67-79 år
 Mottakere av institusjonstjenester og hjemmetjenester 80 år eller eldre

Tjeneste
 Barn 1-5 år med barnehageplass
 Elever i grunnskolen 1.-7. trinn
 Elever i grunnskolen 8.-10. trinn
 Mottakere av institusjonstjenester og hjemmetjenester 0-66 år
 Mottakere av institusjonstjenester og hjemmetjenester 67-79 år
 Mottakere av institusjonstjenester og hjemmetjenester 80 år eller eldre

Årsverk. 2017, 2025 og 2040. Guovdageaidnu - Kautokeino



Her kan du tilpasse figuren:

Velg kommune
Guovdageaidnu - Kautokeino

Velg kategori
 Antall tjenestemottakere
 Årsverk
 Årsverk per 1000 innbygger

Velg tjeneste(r)
 Behov for lærerårsverk i grunnskolen
 Behov for årsverk i barnehagene
 Behov for årsverk institusjon og hjemmetjeneste

Tjeneste
 Behov for lærerårsverk i grunnskolen
 Behov for årsverk i barnehagene
 Behov for årsverk institusjon og hjemmetjeneste

Kilde: www.regjeringen.no/tjenestebhov

ENHETENES BUDSJETT - POLITISK NIVÅ OG RÅDMANNENS STAB

Enhetenes budsjett - Politisk nivå og rådmannens stab

Ansvar 1* Sentrale styringsorganer

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-39 000	-76 000	-37 000
Utgifter	3 665 250	4 110 730	445 480
Netto/ rammebehov	3 626 250	4 034 730	408 480

Utgiftene i ramme 1* er økt fordi det er valgår i 2019 og fordi det hvert valgår må budsjetteres med etterlønn til ordfører jfr reglementet for godtgjørelse til politikere. Gjennomføring av valg er budsjettert med kr 250.000,-. Andre økninger er små justeringer i politiske godtgjørelser som følger ordføreres godtgjørelse, økning i tilskudd til kontrollutvalget og betaling til revisjonen.

Ansvar 2* Prosjekter Rådmannens stab og støtte

(2120 Kommunesamarbeid, 2150 Rådmannens prosjekter, 2165 Hovedvernombud)

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-2 300 000	-1 300 000	1 000 000
Utgifter	3 731 500	2 431 500	-1 300 000
Netto/ rammebehov	1 431 500	1 131 500	-300 000

Rådmannens prosjekter er ansvar hvor blant annet vår egenandel til drift av sak- og arkivsystemet Elements og regnskapssystemet Agresso belastes. Dette er budsjettert som et prosjekt fordi vår kommune betaler alle fakturaene i samarbeidet og fakturerer våre samarbeidskommuner for 2/3 av utgiftene i etterkant. Behovet er redusert litt i 2019 budsjettet.

Ansvar 3* Rådmannens stab og støtte

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-2 893 200	-2 692 200	201 000
Utgifter	28 319 177	28 496 451	177 274
Netto/ rammebehov	25 425 977	25 804 251	378 274

ENHETENES BUDSJETT - POLITISK NIVÅ OG RÅDMANNENS STAB

Rådmann med sin stab var gitt en ramme på kr 26 124 327,-, dvs en økning på kr 698.350,- i forhold til budsjett 2018. Med bakgrunn i behov for økt politisk ramme i forbindelse med valg så er kr 320.076,- av økt ramme flyttet til ramme 1* og ny ramme for rådmannens stab satt til kr 25 804 251,- som er en økning på kr 378.274,- i forhold til 2018.

Lønnsøkning i staben utgjør kr 425.824,- i 2018, så i realiteten er resten av budsjettet redusert.

Beskrivelse av dagens situasjon

Rådmannens stab inneholder i hovedsak støttefunksjoner for de andre enhetene; lønn og personal, økonomi og skatt, IT, språk, utvalgssekretariat, arkiv, sentralbord og skrankemottak, overordnet beredskap og næring. Budsjettet inneholder i tillegg næringsutvikling og fellesposter for hele kommunen.

Rådmannens stab må i hovedsak ha fokus på at de interne tjenestene, støtteoppgaver for enhetene skal også ha god kvalitet; korrekt lønn, rett regnskap, korrekte politiske innkallinger og møteprotokoller, god oversetting og tolking, oppdaterte overordnede reglementer og retningslinjer o.l.

Samtidig som tjenestene skal ha kvalitet må rådmannens stab selv holde budsjett og jobbe mot de mål som settes opp i virksomhetsplanen hvert år med bakgrunn i vedtatt økonomiplan.

Stabsleder har også ansvar for ramme 1* som er det politiske området, og for ansvar 2120, IT-samarbeidet med Karasjok og Porsanger.

Utfordringene for rådmannens stab er menneskelige ressurser til å gjennomføre alle pågående oppgaver i tillegg til oppgaver innføring av digitalisering medfører. De ansatte i rådmannens stab tar stadig mer ansvar for utvikling av egne oppgaver med tråd i digitaliseringsstrategien. Kommunestyret har vedtatt at kommunen skal jobbe mot å bli full digitalisert i 2020 og staben har fokus på mulige nye verktøy og endrede arbeidsmåter for å oppfylle dette målet. Digitalisering av tjenestene vil føre til endret behov i forhold til kompetanse, tilgjengelighet, «oppetid» og oppgaveløsning, endringer som innbyggerne etter hvert vil legge merke til.

De kommunale arkiv trenger en stor gjennomgang og opprydding. Målet er at kommunens arkiver skal bli full elektroniske, i dette arbeidet starter vi med hoved arkivet.

Kommunal innfordring og sykepengerefusjoner er også områder vi må ha mer i fokus.

ENHETENES BUDSJETT - POLITISK NIVÅ OG RÅDMANNENS STAB

GDPR (ny personvernforordning) krever nye løsninger i forhold til saksbehandling, arkivløsninger, personvernerklæringer og personvernombud.

En personalrådgiver som kan hjelpe ledere med personalansvar i enhetene bør også prioriteres.

Hjemmesiden krever kompetanse og konstant oppdatering for å være tidsaktuell og gi den ønskede avlastningen for blant annet skranketjenesten på servicetorget.

Det er stor mulighet for at Kautokeino kommune får status som omstillingskommune. I den sammenheng vil det bli behov for økte ressurser. I dag har vi kun en utviklingskonsulent som jobber på nærings område, samtidig som at vedkommende også har ansvar for overordnet beredskap.

Med lite administrative ressurser er det en utfordring å ha tilstrekkelig fokus på utvikling, effektivisering og strategisk arbeid siden ressursene skal ivareta de daglige driftsoppgavene.

Utfordringene er mange og må utføres uten økt stillingsressurs, det betyr store endringer i eksisterende stillinger, som igjen medfører krav om stor fleksibilitet, velvilje og endret kompetanse hos de ansatte.

Mål for 2019

Fokusområde kvalitet/utvikling

Målet er økt kvalitet på interne og eksterne tjenester i rådmannens stab. Dette kan oppnås ved:

- Bedre kontrollrutiner innen alle tjenester
- Ny IT-plattform hvor programmer «snakker» sammen og løser oppgaver elektronisk
- En oppdatert hjemmeside med informasjon om kommunenes tjenester

Fokusområde effektivisering/digitalisering

Målet er å digitalisere/forenkle så mange tjenester som mulig for å frigjøre ressurser til flere uløste oppgaver ved å:

- Automatisere prosesser og oppgaver som i dag løses manuelt
- Innkjøp av nye elektroniske verktøy for å kunne automatisere prosesser
- Bemanningsplan for rådmannens stab
- Overgang til et helelektronisk arkiv og en oppdatert arkivplan

ENHETENES BUDSJETT - POLITISK NIVÅ OG RÅDMANNENS STAB

- Innføre nye hjelpemidler/programmer

Fokusområde sykefravær

Målet er å få sykefraværsprosenten for rådmannens stab ned til 7%.

Dette skal oppnås ved:

- Tett oppfølging
- Fokus på sykefraværet

Fokusområde samisk språk

- Øke andelen av samisk skriftlig
- Forlenge prosjektet: «Čále sámegillii munnje»

Tiltak i 2019

- Hjemmesiden – fortsette utviklingen
- Lage ny handlingsplan for næringslivet
- Gjennomgang av rutinene rundt kommunal innfordring og sykepengerefusjoner
- Ta i bruk SvarUt – brev sendes elektronisk
- Ta i bruk nytt elektronisk HR-program
- Ta i bruk nytt verktøy til bruk i rekrutteringsprosessen
- Kjøpe ny modul i Agresso: Multikanal
- Kampanje for å øke andelen elektroniske utgående og inngående fakturaer
- Gjennomgang av stillinger og oppgaver i rådmannens stab med fokus på å forenkle/forbedre interne oppgaver – digitalisering krever gjennomgang av oppgaveløsninger
- Oppdatere sykefraværsrutinene
- Oppfølgingsamtaler med alle ansatte med sykefravær, ikke bare langtids
- Sykefravær som tema på alle personalmøter
- Fortsette «skritt-teller» prosjektet med nye mål og premieringer
- Bruk av skriftlig samisk som tema i medarbeidersamtaler
- Behjelpelig med oversetting av «ledetekst» og annet i nye programmer

ENHETENES BUDSJETT - POLITISK NIVÅ OG RÅDMANNENS STAB

- Fokus på opprettholdelse av oppstart med samisk tastatur og Divvun på alle kommunale pc'er
- Planlegge nye tiltak i prosjektet «Čále sámegillii munnje»
- Fortsette arbeidet med samling av samiske faguttrykk som brukes ved oversetting av kommunale papirer
- Kommune- og fylkestingsvalg 2019
- Gjennomføre medarbeiderundersøkelsen 10-faktor

Større, igangsatte prosjekter med fremdriftsplan

- Digitalisering – et 4 årlig prosjekt som ble startet opp i 2018 og skal avsluttes i 2022
- Overgang til helelektronisk arkiv – startet opp i 2018 og skal ferdigstilles i 2019

Nye tiltak, som må finansieres

- Bredbåndsutbygging – forutsetning for realisering er egenandel
- Egenandel hvis kommunen får status som omstillingskommune

Beskrivelse av årsak til behov for større eller mindre ramme

Rådmannens stab klarer seg hvis dagens ramme kan beholdes, men slik det ser ut i dag er det store muligheter for at det vil bli innført reduksjon av denne rammen. Det vil medføre utfordringer med gjennomføring av planlagte og pålagte tiltak i årene fremover. For å komme til det tidspunkt hvor digitalisering medfører til besparelser må det brukes mer tid og ressurser i innføringsperioden fordi det er store og krevende endringer og oppgaver.

Innsparingstiltak

Når digitaliseringsstrategien er gjennomført, vil vi ta en totalt gjennomgang av bemanningsplan og arbeidsoppgaver i rådmannens stab. Innsparingen vil med stor sannsynlighet bestå av at samme antall ressurser får gjennomført flere av stabens arbeidsoppgaver. Andre tiltak i rådmannens stab vil neppe føre til store besparelser.

ENHETENES BUDSJETT – ENHET KULTUR OG OPPVEKST

Enhetenes budsjett – enhet kultur og oppvekst

Ansvar 4* - Kultur- og oppvekst

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-21 030 554	- 23 268 519	- 2 237 965
Utgifter	99 382 613	105 212 640	5 830 027
Netto/ rammebehov	78 352 059	81 944 121	3 592 062

Ansvar 2720* Prosjekter kultur og oppvekst

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	962 000	2 134 000	1 172 000
Utgifter	962 000	2 134 000	1 172 000
Netto/ rammebehov	0	0	0

4600 - Barnehager

- 1202 Tilskudd samiske barnehager – Beazedievvá
- 1203 Tilskudd samiske barnehager – Máze
- 1205 Tilskudd samiske barnehager - Gártnetluohkká
- 1206 Tilskudd samiske barnehager - Bálgá
- 1207 Tilskudd samiske barnehager - Gili (Ájastealli og Bálgá)

4000 – Prosjektet “røtter og vinger”

4100 – Språkprosjekter

- Samisk for nybegynnere, språkkurs for voksne
- Matlaging og behandling, for barn og unge
- Språklek, praktisk arbeid med forskjellige tema for barn
- Seassosnuggi, praktiske aktiviteter i matematikk, fysikk og kjemi for barn
- Skábmasoigosat, eventyr- og fortellerarena for barn
- Krysse språkgrenser, felles språkaktiviteter sammen med barn og unge fra andre områder
- Vår kulturelle fremtid, fem moderne, praktiske aktiviteter for barn og unge

Beskrivelse av dagens situasjon

Tjenestene skal tilpasses slik at barn og unge hver dag får en mulighet til å oppleve glede og at de får mulighet til å lykkes i samfunnet. Kommunen skal tilby og gi hjelp til barn, unge og deres familier. Målet er: kommunen skal hver dag sørge for at tjenestene blir gitt etter loven, og at riktig hjelp gis så tidlig som mulig til kommunens befolkning.

Enhet for kultur og oppvekst har disse tjenestene:

- 3 grunnskoler
- 4 barnehager
- SFO i Máze og på Kautokeino tettsted
- PP-tjeneste
- Barnevern
- Språksenter, “Giellagiisá”
- Fjernundervisningscenter
- Folkebibliotek
- Kulturskole
- Ungdomskoordinator

Enheten har fem avdelinger og 120 ansatte.

Sykefraværet i enheten har gått ned 2,9% over to år, det har vært i fokus hele tiden og alle ledere har arbeidet aktivt med dette.

Språksenteret har gjennomført samiskkurs for kommunalt ansatte, både snakke- og skrivekurs

Utfordringer for fremtiden:

- Grunnskoler:

I 2025 skal alle lærere ha videreutdanning i matematikk, norsk, engelsk og samisk. Dette er en stor utfordring for kommunen i en trang økonomisk situasjon, da kommunens utgifter er reise- og oppholdsutgifter og pensumlitteratur, til hver ansatt som har videreutdanning betaler

ENHETENES BUDSJETT – ENHET KULTUR OG OPPVEKST

kommunen omtrent 110 000,- kroner pr år, og vi har i gjennomsnitt hatt 6 ansatte som har tatt videreutdanning i året, 660 000,- kroner i året. Denne summen har vi løst innenfor egen ramme, ledere har vært dyktige til å finne midlertidige løsninger, f.eks i forbindelse med organisering av timeplanen.

Den 1. august 2018 fikk vi ny lærerreform, som medfører at i 1. – 4. trinn skal det være 2 lærere om det er flere enn 16 elever, og i 5. – 10. trinn at det skal være to lærere om det er flere enn 21 elever i gruppen. Fra 1. august 2019 endres normen. Om det er flere enn 15 elever skal det være to lærere og om det er flere enn 21 elever i 5. – 10. trinn, skal det være 4 lærere. Skolene har i ett år deltatt i “veilederkorpset”, og vi ser at det arbeidet bedrer kvaliteten i opplæringen, og derfor har vi søkt om å få forlenge prosjektet.

- Barnehager:

Kommunen har fire barnehager spredt ut på fem bygg og to private barnehager. Dagens barnehagestruktur gir oss store utfordringer for optimal bruk av ressurser. Fra 1. august 2018 fikk vi ny bemanningsnorm for barnehager, tre barn under 3 for hver ansatt og maksimalt 6 barn over tre år pr ansatt.

For kommunen er det dyrere å drifte små avdelinger, noe som igjen utløser større støtte til private barnehager. Kommunen er i gang med å se på ny barnehagestruktur.

- Barnevern:

Kommunen har prioritert å styrke barnevernets kompetanse, og på det grunnlaget har kommunen søkt Bufdir om veiledning i tjenestene, og kommet med i det prosjektet som varere 1,5 år.

Fra 1. januar 2019 skal alle kommuner i Norge ha akuttberedskap døgnet rundt året rundt. For å kunne gjennomføre det behøves både midler og menneskelige ressurser, og det er et samarbeid med Karasjok kommune.

- PP-tjenesten:

PP-tjenesten har fagansatte, de skal kartlegge barn, veilede skoler og barnehager. Utfordringer og endringer i samfunnet gir nye og flere oppgaver til dem.

ENHETENES BUDSJETT – ENHET KULTUR OG OPPVEKST

- Barne- og elevtall:

Prognoser viser at barne- og elevtallet er stabilt i 10 år fremover, men at tallet vil gå ned for Máze skole og barnehage.

Budsjett 2019:

Økning i utgifter:

- Lønnsutgifter og sosiale utgifter har økt med 2,9 millioner. Det er lønnsøkning og 2 lærerstillinger til fjernundervisningen.
- 1 million i ekstra stillinger til barnehagene, som skal brukes for barn som har spesielle behov.
- 1,6 millioner økning til private barnehager
- 300 000,- til akuttberedskap i barnevernet

Ekstra inntekter 2 237 965,- millioner:

- I fjernundervisningen har elevtallet økt, noe som gir økt inntekt, men samtidig øker lønnsutgiftene, det er et 0-spill.
- 700 000,- kroner til nye prosjekter.

Mål for 2019

Fokusområde kvalitet/utvikling Hver avdeling arbeider hver dag med å forbedre kvaliteten i tjenestene.

- Grunnskoler og barnehager: Felles prosjekt som realfagkommune, målet er å forbedre resultatene i matematikk. Felles prosjekt med Karasjok kommune.
- Grunnskolene: Fortsetter med prosjektet “veilederkorps”.

- Barnevern: Prosjekt som Bufdir leder. Bufdir har utnevnt og satt i gang et veilederteam, og det teamet skal fire ganger i året besøke Kautokeino og veilede barnevernet i forhold til utfordringer.

Fokusområde effektivisering/digitalisering

- Máze skole og barnehage slås sammen, flytte barnehagen til Máze skole. Formålet er best mulig å dra nytte av de pedagogiske ressursene og styrke fagmiljøet.
- Ny barnehagestruktur, same alle barn i en stor barnehage. Formålet er å best mulig utnytte de pedagogiske ressursene, og en stor barnehage er billigere å drifte enn 4 små
- Digitalisering:
 - Skoler: Min Timeplan, Visma skoleflyt
 - Barnevern: Visma familie
 - PP-tjenesten: Visma
 - Barnehager: våren 2019 skal de ta i bruk Visma

Visma dataløsning brukes i hele enheten, det gjør det enklere og forbedrer samarbeidet mellom avdelinger. Kommunikasjon gjennom Visma forbedrer og forenkler kommunikasjon mellom hjem og skole/barnehage. Ellers sparer man på kopiering og utgifter til papir og telefonutgifter.

Fokusområde sykefravær

Ledere har jobbet aktivt med sykefravær og har hatt det hele tiden i fokus. De to siste årene har sykefraværet gått ned med 2,9 %.

- Gjennomføre medarbeidersamtaler
- Følge sykefravær rutiner, lage oppfølgingsplaner og gjennomføre dialogmøter med ansatte som har vært sykemeldt, og tilpasse oppgaver etter arbeidsevne.

Fokusområde samisk språk

- Saksbehandling på to språk
- Bruke samisk som dagligspråk i barnehage, skole, kulturskole og alle andre fagarenaer

ENHETENES BUDSJETT – ENHET KULTUR OG OPPVEKST

- Anskaffe aktuelle læremidler på samisk, både digitale og lærebøker
- I alle ansettelse skal samisk kompetanse kreves/brukes som grunnlag

Tiltak i 2019

- Undersøke skole- og barnehagestruktur.

Undersøkelsen av barnehagestrukturen skal være ferdig i mars og skolestruktur i 2020.

ENHETENES BUDSJETT –ENHET HELSE OG OMSORG

Enhetenes budsjett –enhet helse og omsorg

Ansvar 51* - Helse og omsorg

Enhet helse og omsorg består av:

Administrasjon H/O: Kommunalleder, virksomhetsleder helse, virksomhetsleder omsorgssenter, virksomhetsleder hjemmetjeneste, virksomhetsleder sykehjem, kommuneoverlege, sekretær, rådgiver, saksbehandler/ IP koordinator og demenssykepleier.

Helse	Hjemmetjenesten	Omsorgssenter	Sykehjemmet	Stab/Oppdragsgivere
Helsestasjon/jordmor	Hjemmesykepleien	Omsorgsboliger for funksjonshemmede	Sykehjem	BPA/KPA
Fysioterapi/ergoterapi	Bokollektiv	Nattpatrulje	Kjøkken	Støttekontakter
Legetjenesten	Ambulerende vaktmestertjeneste	Eksterne tjenester		Privat avlastning
Psykiatritjeneste	Hjelpemidler			Omsorgslønn
Psykologtjenesten	Hjemmehjelp			

Prosjekter i helse og omsorg

Helse	Hjemmetjenesten	Sykehjemmet
Pårørendeskole	Dagtilbud for hjemmeboende personer med demenssykdom	VIPS prosjekt
Tiltaksutvikling innen program for folkehelsearbeid i kommunene	VIPS prosjekt	
Rekruttering- og stabiliseringstiltak fastlegetjenesten		
Tilstedeværelse helsestasjon		
Seksuelt overførbare sykdommer/uønsket svangerskap		
Akuttmedisinfor skriften		

ENHETENES BUDSJETT –ENHET HELSE OG OMSORG

Antall fastansatte i helse og omsorg: 190, økningen skyldes at kommunen har ansatt 23 BPA i faste stillinger. Årsverk: 123.15

Helse og omsorg ADM ansvar 5110:

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-10 000	-50 000	-40 000
Utgifter	3 715 578	4 203 428	487 850
Netto/ rammebehov	3 705 578	4 153 428	447 850

Endringer i ansvar 5110 skyldes at felles utgifter for helse og omsorg er samlet inn under 5110, som f.eks. postombringing, bedriftshelsetjeneste, frankering m.m. Virksomheter har redusert tilsvarende på disse poster.

Oppdragstakere/BPA ansvar 5120:

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-1 005 000	-2 355 000	-1 350 000
Utgifter	11 750 387	15 446 963	3 696 576
Netto/ rammebehov	10 745 387	13 091 963	2 346 576

Endringer i ansvar 5120 skyldes økning av BPA tjenesten og oppdragstakere (støttekontakter, privat avlastning og omsorgsstønad). Økt inntekt er skjønnsmidler fra fylkesmannen som ikke dekkes av staten (resurskrevende brukere).

Avdeling for helsetjenester ansvar 5130:

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-6 060 000	-6 022 000	38 000
Utgifter	25 385 355	25 413 018	27 663
Netto/ rammebehov	19 325 355	19 391 018	65 663

Avdeling helse har totalt 26 stillingshjemler, hvorav 6 er 50% hjemler og 20 er 100% hjemler. I 2019 er det planlagt å holde to 50% stillinger vakant. Det er snakk om en 50% hjelpepleierstilling og en 50% sykepleier stilling begge på legetjenesten. Dette vil gi en besparelse på kr. 404.740,- inkl sosiale utgifter.

ENHETENES BUDSJETT –ENHET HELSE OG OMSORG

Krisesentertilbudet er økt med kr 200 000,- da dagens avtale er på tur til å gå ut, og kommunen må ut på andre dyrere løsninger.

En del felleskostnader er flyttet ut av avdeling helse til avdeling 5110 henviser til notat under avd.5110

Totalt har avdeling helse økt budsjettet fra 2018 til 2019 med kr. 65.663,-.

Sykehjem ansvar 5140:

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-4 855 000	-4 892 000	-37 000
Utgifter	22 643 482	24 468 202	1 824 720
Netto/ rammebehov	17 788 482	19 576 202	1 787 720

Sykehjemmet har 34 faste stillinger, som tilsvarer 24,48 årsverk inkludert virksomhetsleder.

2018 er det første året Sykehjemmet med kjøkken er en egen virksomhet med eget budsjett siden 2013. Budsjettet for 2018 ble splittet fra virksomhet Helse, og derfor har det vært en utfordring å estimere budsjettet. Sykehjemmet har en total økning på kr 1 787 720 kr fra budsjett for 2018 til 2019. Dette skyldes hovedsak overtid og ekstrahjelp. Overtid er blitt brukt på grunn av sykepleiermangel, og ekstrahjelp til terminal og urolige pasienter som trenger ekstra bemanning (som ikke er på turnus). Tallene for budsjett 2019 er tatt utgangspunkt fra regnskapet og samt turnusbudsjettet fra MinVakt.

Sykehjemmet har budsjettert 300.000 kr til kjøp av vikartjenester, noe sykehjemmet har brukt den siste perioden grunnet mangel på sykepleiere.

Inventar/utstyr er økt til 70 000,-. Dette til innkjøp av nye rehabiliteringsutstyr som sykehjemmet behøver til opptreningsopphold i samråd med fysioterapi/ergoterapitjenesten.

Omsorgssenter ansvar 5150:

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-15 600 000	-15 810 000	-210 000
Utgifter	27 796 801	27 830 905	34 104
Netto/ rammebehov	12 196 801	12 020 905	-175 896

ENHETENES BUDSJETT –ENHET HELSE OG OMSORG

Omsorgssenteret har et samlet lønnsbudsjett på 30,32 årsverk, da iberegnet virksomhetsleder for Omsorgssenteret.

Minvakt, postbringning, leasing kopimaskin og bedriftshelsetjeneste er flyttet over til ansvar 5110, noe som medfører en reduksjon på 74 000,- på ansvar 5150.

Kjøp av tjenester fra andre er jmf. prisstigning på 70 000,-

Refusjon fra staten er satt på samme nivå som 2017, ingen endring for 2018.

Økt inntekter på grunn av praktisk bistand.

Hjemmetjenesten ansvar 5160

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-1 073 000	-1 515 000	-442 000
Utgifter	18 962 100	20 402 862	1 440 762
Netto/ rammebehov	17 889 100	18 887 862	998 762

Hjemmetjenesten har en økning på kr. 998 762,- dette skyldes i hovedsak lønnsutgifter, og at det i år må budsjetteres med et behov for 1-1 bemanning innen tjenesten, da dette ikke blir refundert via statlige overføringer fra og med 2018.

Det er planlagt videre investering innen velferdsteknologi som er budsjettet med en utgift på 40 000,-. Dette er med på å effektivisere tjenesten.

Prosjekter ansvar 2530

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-1 746 600	-882 600	864 000
Utgifter	1 746 600	2 019 000	272 400
Netto/ rammebehov	0	1 136 400	1 136 400

Prosjekt 1315 Dagtilbud for hjemmeboende personer med demenssykdom. Helse og omsorg flytter dette prosjektet til virksomhet hjemmetjeneste i 2019.

ENHETENES BUDSJETT –ENHET HELSE OG OMSORG

Helse og omsorg ansvar 51*

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-28 603 000	-30 644 000	-2 041 000
Utgifter	110 253 703	117 765 378	7 511 675
Netto/ rammebehov	81 650 703	87 121 378	5 470 675

Beskrivelse av dagens situasjon

Helse og omsorg har store utfordringer med å tilby lovpålagt tjenester innenfor rammen som er gitt. Vi ser at rammene øker ikke tilsvarende med de lovpålagt tjenestene.

Samhandlingsreformen gjør at stadig flere helse- og omsorgstjenester overføres fra spesialisthelsetjenesten til kommunene. Gjennom lov er vi pålagt å tilby tjenester som tidligere ble utført av spesialisthelsetjenesten. Pasienter blir raskere skrevet ut fra regionale helseforetak hvor det ventes at kommunen skal stå for videre habilitering og rehabilitering av pasientene, jmf. Samhandlingsreformen. Budsjettforslaget for 2019 viser et realistisk budsjett slik at helse og omsorg klarer å levere et forsvarlig helsetjenester.

Helse og omsorg har jobbet med å effektivisere driften. Det vil være vanskelig og kutte mer på budsjettet uten at det går på bekostning av tjenestene vi er pålagt å gi Kautokeinos befolkning. Helse og omsorg administrasjon har fra august 2018 hatt to saksbehandlere noe som har medført at merarbeidet for Kommunalleder og virksomhetsledere har minnet.

Helse og omsorg administrasjon har utfordringer med høyt sykefravær og personalsaker som krever mye ressurser noe som medfører økt belastning på virksomhetslederne. Helse og omsorg har arbeidet mye med sykefravær oppfølging.

Helse og omsorg har fortsatt fokus på HMS, ved å etablere gode rutiner gjennom HMS vil det kunne slå ut på forbedret arbeidsmiljø i virksomhetene. Det meste av rutiner er oppdatert og det er laget nye ROS analyser på mange områder.

Helse og omsorg har de siste årene vært igjennom mange tilsyn fra blant annet Fylkesmannen, Arbeidstilsynet, Datatilsynet og Mattilsynet. Pålegg vi har fått i fra disse tilsyn er oppfylt og lukket.

Eldrebølgen har allerede truffet oss og vi vil se en økning i eldre i årene som kommer. Man kan forvente økning i hjemmebasert omsorg, dette er en mer økonomisk besparende tjeneste for kommunen enn institusjon basert omsorg. Dette gir også mulighet for at de eldre kan bo lengere

i sine egne hjem. Tall fra SSB viser at i 2015 hadde vi 442 personer over 65 år, tallet øker til 592 i 2025.

Kautokeino kommune ved helse og omsorg har gått inn i et prosjekt om felles anskaffelse av velferdsteknologi. NVP Finnmark består av 11 kommuner i Finnmark og prosjektleder er Alta kommune. Plattformen vil være på plass i slutten av 2018 og vi vil da gå til innkjøp av digitale trygghetsalarmer. I 2019 er det planlagt å satse på enten digitalt tilsyn eller sporingsteknologi.

Som en konsekvens av samhandlingsreformen og generell befolkningsutvikling ser vi at kommunen kommer til å få utfordringer til å dekke det økte tjenestebehov i årene som kommer. Pr i dag har vi allerede utfordringer med å skaffe kvalifisert helsepersonell på alle nivå. Vi bør fortsatt jobbe med rekruttering av helsepersonell da behovet bare vil øke framover ifølge tall fra SSB.

Mål for 2019

Forprosjektering av nye heldøgns plasser for personer med demenssykdom

Dette arbeidet gjøres i samarbeid med KS konsulent, etter samtaler med KSK har vi laget en framdriftsplan.

November og desember 2018 går til å samle faktaopplysninger og dokumenter. Gjennomgang av litteratur og forskning (med Perspektivmeldingen som utgangspunkt)

Identifisering av relevante utviklingstrekk innen sektoren og kommunen Analyse og framskrivning

8. januar er det samling i Kautokeino med tildelingsteam og KS Konsulent, prosess dag. KOSTRA analyse av innsamlet dokumentasjon. Planlegger 3 samlinger.

Samling 1: administrativ gruppe (Workshop) 2 dager

1. Framskrivning ut fra dagens dimensjonering (KS-K lager et diagram sammen med kommunen)
2. Identifisering og valg av variabler som vil kunne påvirke dimensjonering heri sammenhenger i tjenestene

Samling 2: Ekskursjoner, kommunen reiser selv med politikere?

Program ikke klart enda

Samling 3 administrativ gruppe 2 dager

- Egenvurdering som vi fasiliteter,
- Gjennomgang og kvalitetssikring av variabler (swot)
- Valg av strategi basert på valgte scenarier med begrunnelse
- Utarbeide eksempler på scenarier/simulering
- Utarbeide disposisjon til rapport

Utarbeide rapport med to til tre skisserte scenarier

Form og innhold vil være avgjørende for hvor mye tid som brukes fra KS-K.

Alle KS-k sine analyser og presentasjoner gjøres tilgjengelige underveis og vil kunne brukes som underlagsmateriale. Dette bør man være ferdig med før sommerferie.

Fokusområde effektivisering/digitalisering

- Innføre bruk av digitale hjelpemidler for effektivisering, som digital trygghetsalarm.
- Innføre digitalt søknadsskjema for helse og omsorg tjenester.
- Informasjon til befolkningen gjennom digitale medier
- Ta i bruk mobilt omsorg på sykehjemmet

Fokusområde sykefravær

- Sykefraværsoppfølging ihht rutiner.
- Få ned sykefraværet under 10%
- Fokus på sykefraværet i blant annet medarbeidersamtaler og personalmøter

Fokusområde samisk språk/kultur

- Styrke og utvikle bruk av samisk språk.
- Utsmykke avdelingene med samisk kunst/inventar
- Samisk mattradisjon

Fokusområde arbeidsmiljø

- Gjennomføre alle medarbeidersamtaler.

Tiltak i 2019

Innsparingstiltak:

- Budsjettet helse og omsorg leverer baserer seg kun på normaldrift og har ikke tatt høyde for eventuell tjenesteutvikling, for utenom velferdsteknologi som skal være med på å effektivisere og gi økt kvalitet i enhet helse og omsorg. Budsjettet gir ikke rom for innsparinger eller nye tiltak.

Enhetenes budsjett – NAV/sosial

Ansvar 57* - NAV-sosial

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-1 323 000	-153 000	- 1 170 000
Utgifter	9 857 659	8 883 913	-973 746
Netto/ rammebehov	8 534 659	8 730 913	196 254

Beskrivelse av dagens situasjon

Gjennom det statlige og kommunale samarbeidet som NAV er, gis kommunens innbyggere bistand til på sikt å kunne gjøre seg selv selvforsørgende gjennom eget arbeid.

NAV Guovdageaidnu-Kautokeino har vekst i antall mottakere av økonomisk stønad, herunder i utbetaling av økonomisk sosialhjelp til dekning av livsopphold og til dekning av boutgifter. Dette skyldes høy arbeidsledighet og gjeldsproblemer. Høy arbeidsledighet kommer av at det er stort mismatch mellom arbeidssøkernes kompetanse og arbeidsmarkeds kompetansekrav.

NAV stat er under omorganisering. Det er fra statlig side bestemt at NAV Finnmark og NAV Troms blir til en region. Regionskontor blir etablert til Tromsø og NAV vil få ny regiondirektør fra 1. januar 2019. Jobber videre med kontorstruktur.

- NAV har lite sykefravær og har godt arbeidsmiljø. NAV har hatt god kapasitet til å fokusere og ta tak i utfordringer som kommunen har hatt, som eksempelvis løfte frem utfordringer som høy barnefattigdom, ungdomssatsing – tett oppfølging m.m
- NAV har hatt økning av sosialhjelpsmottakere, men har klart å ha tett oppfølging av gjeldssaker.
- NAV har klart å jobbe grundig med HMS og gjennomført tiltak for å fremme nærvær til jobb.
- NAV har fremmet samisk språk i NAV og holder alle interne møter i og på samisk.
- NAV har effektivisert ved å ta i bruk husbankens elektroniske saksbehandlingsprogram
- Det vil komme inn nytt digitalt verktøy, hvor man mottar elektronisk sosiale søknader. Det kan forekomme kostnader til kommunen.

ENHETENES BUDSJETT – NAV/SOSIAL

Mål for 2019

Her omtales bare de oppgavene i NAV som faller inn under kommunens ansvarsområde. Hovedoppgave for det kommunale tjenesteområdet er å sikre god forvaltning av Lov om sosiale tjenester i NAV.

NAV har som mål å:

- Fremme samisk brukers behov i Digitaliseringsprosesser som gjennomføres i NAV stat og programmet Digisos – digitalt sosialt søknadsprogram.
- Jobbe grundig med HMS, for å få klare å holde sykefraværet nede
- Fortsette med å gjennomføre alle interne møter på samisk
- Gjennomføre prosjekt med å få mer tverrfaglig samarbeid i kommunen, med tidlig innsats.
- Fremme sosial og økonomisk trygghet og bedre levekårene for vanskeligstilte i kommunen.
- Gjennom ulike former for tiltak gi den enkelte mulighet til å klare seg selv så vel økonomisk som sosialt gjennom en aktiv og meningsfylt tilværelse ut fra sine forutsetninger.
- Ved å gi økonomisk rådgivning bidra til at enkeltpersoner med store betalingsvansker kan få oversikt og mestre sin økonomi.
- Gjennomføre godt forebyggende tiltak mot RUS og gi godt etterverns tilbud til rusavhengige, og bistå rus-pårørende i vanskelig situasjon. (rusfri-tiltak)
- Informere om bostøtte, for å bistå de med lav inntekt og høye boutgifter. Husbanken er endelig avgjørelsesmyndighet.
- Informere om startlån, for å øke vanskeligstiltes (ikke får lån i vanlig bank til kjøp av bolig, og som heller ikke har mulighet for å spare) mulighet til å få egen eid bolig. Kommunens startlånsutvalg er endelig avgjørelsesmyndighet.
- Informere om etableringstilskudd, for å øke bokvalitet til de som ikke er i stand til å betjene fullt lån til egnet bolig. Kommunens startlånsutvalg er endelig avgjørelsesmyndighet.
- Informere om tilpasningstilskudd, for å bistå at dem med nedsatt funksjonsevne kan fortsette å bo i den aktuelle boligen.
- Hyppigere kontroll av salg og skjenking av alkoholholdige drikker i Kautokeino kommune.

Fokusområde kvalitet/utvikling

ENHETENES BUDSJETT – NAV/SOSIAL

- Effektivisere arbeidet med digitalisering, for å kunne få opp kvaliteten i oppfølgingsarbeidet.

Fokusområde effektivisering/digitalisering

- Digisos (digital sosialtjeneste) kan bidra til at NAV-kontoret bruker **mindre tid på administrasjon og kontroll** – tid som heller kan brukes på **veiledning og oppfølging** av de som trenger det mest. Mer tid til oppfølging vil sette NAV-kontoret i bedre stand til å få flere i arbeid og færre på passive ytelser.

Fokusområde sykefravær

- Jobbe grundig med HMS, for å få klare å holde sykefraværet nede
- Årlig HMS dager, med tema HMS-plan, HMS-årshjul, gjennomgang av HKI (medarbeiderundersøkelse) med tiltak,

Fokusområde samisk språk

- Jobbe kontinuerlig med å fremme samisk språk og kultur internt og eksternt

ENHETENES BUDSJETT – TEKNISK ENHET

Enhetenes budsjett – teknisk enhet

Ansvar 6* og 7* - Teknisk enhet

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-19 692 250	-20 361 643	-669 393
Utgifter	44 900 849	45 820 766	919 917
Netto/ rammebehov	25 208 599	25 459 123	250 524

Vesentlige budsjettendringer fra 2018-2019

50% stilling som brannsjef er skilt ut fra teknisk enhet sitt budsjett. Dette gjøre for at kostnadene med å drifte brannvern skal synliggjøre også budsjettmessig. Frem til og med 2018 har medgått tid til å fylle funksjonene som brannsjef ligget inne i oppgavene for teknisk enhet. Brann er ikke organisert under teknisk enhet og det er derfor naturlig at kostnadene speiler tidsbruken. Funksjonene som brannsjef stipuleres til å utgjøre en 50% stilling. Dette utgjør kr 330 000,- som er overført til ansvaret for brannvern. Rammen til teknisk enhet er redusert og rammen for brannvern er økt tilsvarende.

Alle driftstiltak for 2019 ligger inne i budsjettet. Dette har medført at budsjett til vedlikehold av bygninger, veier og veilys er redusert for å få dekning for tiltakene. Det er ikke foreslått tiltak som kan velges inn dersom andre tiltak tas ut jfr. beslutning fra rådmannen etter ledermøte 6.november 2018. Ny driftstiltak er med som mulige sparetiltak eller tiltak som vil medfører økte inntekter for kommunen.

Ellers er budsjettet har innbakt en økning på 2,4 % for å dekke deler av deler at pris og lønnsveksten. Reelt sett er budsjettet redusert med 0,5%. Det er også blitt fortatt omposterings mellom ansvar for å få budsjettet til å stemme bedre med posteringene i regnskapet, bedre budsjettkontroll.

Ansvar 2* Prosjekter teknisk enhet

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	0	0	0
Utgifter	0	0	0
Netto/ rammebehov	0	0	0

Beskrivelse av dagens situasjon

Teknisk enhet består i hovedtrekk av fagområdene kommunalteknikk, byggesaksbehandling, plan, kart, oppmåling, naturforvaltning og bygningsdrift inklusiv renholdere og servicemedarbeidere. I tillegg kommer sekretariat for 4 utvalg og flere mindre områder som krever vesentlig med ressurser.

Det er fortsatt kompetanse-, kapasitet- og personalutfordringer ved enheten. Dette er beskrevet i notat behandlet av kommunestyret i juni 2018. Tiltakene beskrevet i notatet vil først kunne få virkning fra 2019. Bemanningen har vært kritisk lav over flere år og ytterligere reduksjon vil ha vesentlige konsekvenser for tjenestene.

Det er utfordringer i forhold til drift og vedlikehold på området vann og avløp. Det er igangsatt arbeid med å lage ny hovedplan for vann og avløp. Denne planen vil gi en helhetlig beskrivelse av utfordringene fremover. Allerede nå kan det nevnes at hovedutfordringene fremover er store behov for investeringer, gamle anlegg og foreldet infrastruktur som er arbeidskrevende å drifte. Lav bemanning fører til at nødvendige tiltak ikke blir iverksatt grunnet kapasitetsutfordringer. Det forventes en årlig økning i gebyrer på i snitt 5-7% utover ordinær prisstigning. Hovedplan for vann og avløp vil beskrive fremtidig behov.

Enheten vil fortsette arbeidet med et mer oversiktlig selvkostregnskap på områdene vann, avløp, renovasjon, slam og feiing. Underforbruk på drift skal settes på fond og merforbruk skal i fremtiden tas fra fondene. For året 2019 er det ryddet opp i strukturen for gebyr på abonnement og forbruk på vann og avløp.

Det er stort etterslep på vedlikehold av bygg. Det er utarbeidet vedlikeholdsplan for flere av byggene, men det mangler fortsatt flere. Ønsket er å kunne utarbeide vedlikeholdsplan for alle bygg, men dette vil det ikke være kapasitet til i 2019. Administrasjonen har for mange store prosjekter som vil oppta det meste av kapasitet utover det absolutt nødvendige driftsarbeidet. Det er stort potensialet for besparelser på enøk i kommunale bygg. Det gjennomføres en enøk-kartlegging i 2018 og foreløpige svar tilsier at kommune kan redusere kostnadene til strøm og oppvarming med 30% ved investeringer som har inntjeningsperiode på 3-5 år. Eller vil det være store besparelser med å redusere antall kvadratmeter bygg i kommunen. Potensialet her er stort. Med et nytt skolebygg kan arealet halveres hvis kommunen følger nasjonale normer for skolebygg.

På området vei vil det være et behov for økte investeringer i årene som kommer. Vedlikeholdet av veier og lys har ikke vært prioritert i flere år og behovet er nå blitt kritisk. Ny veiplan er under utarbeidelse.

I 2019 videreføres automatisk alle investeringsprosjekt som ikke blir slutført i 2018.

Driftsprosjekter som ikke slutføres bes også overført til 2019. Fullstendig oversikt foreligger mot slutten av 2018. Her er de vi vet i dag:

ENHETENES BUDSJETT – TEKNISK ENHET

- Forprosjekt og prosjektering av rensetrinn og ny vannkilde
- Oppdatere Matrikkelen
- Digitalisere eiendomsarkivet
- Utbedre bruer etter kontroll i 2015
- Digitalisering av vann og avløpsnettet i Kautokeino kommune
- Oppgradering oppmålingsutstyr inkl. behovskartlegging og kompetanseheving
- Renovering av kommunale infiltrasjonsanlegg/minianlegg.
- Kjøkken på helsesenteret
- Famac og felles driftsbasis.
- ENØK 2020
- Tak på Bakteharji, detaljer slutføres vår 2019.
- Kjøkken på Bakteharji.

Mål for 2019

Hovedmål for 2019 er å levere gode tjenester til befolkningen. Dette oppnås blant annet ved å sikre godt arbeidsmiljø, bedre kommunikasjonen utad og innarbeide nye måter å kommunisere på.

Fokusområde kvalitet/utvikling

Alle ansatte bes ha personlige mål innen de overordnede målene. Dette blir hovedtema på medarbeidersamtalene.

- Gjøre enhetens tilbud tilgjengelig på kommunens nettside
- Kontinuerlig jobbe for økt trafikksikkerhet i kommunen
- Jobbe aktivt med å redusere forsøpling og forurensing
- Fortsatt levere drikkevann av god kvalitet og ha god forsyningsikkerhet
- Ha fokus på kommunikasjon og samhandling. Hvordan kommuniser på en effektiv måte uten at det går utover muligheten til også å saksbehandle

Fokusområde effektivisering/digitalisering

- Jobbe aktivt for økt effektivitet og bedre utnyttelse av ressursene som er til rådighet for enheten, herunder digitalisering. Alle ansatte må bidra i omstillingen til den digitale arbeidshverdagen.
- Alle ansatte bes ha personlige mål innen effektivisering/digitalisering. Dette blir tema på medarbeidersamtalene.

ENHETENES BUDSJETT – TEKNISK ENHET

- Jobbe for økt driftssikkerhet og mer energiøkonomisk drift av kommunale bygg og anlegg
- Utrede behovet for andre vedlikeholds- og oppgraderingsplaner
- Jobbe for reduserte drifts- og vedlikeholdskostnadene i kommunen gjennom smarte investeringer
- Tilpasse bemanningen ut fra forsvarlig drift av enheten og fortsette å gi innbyggerne gode tjenester

Fokusområde sykefravær

Alle ansatte bes ha personlige mål innen sykefravær. Dette blir tema på medarbeidersamtalene.

- Jobbe aktivt med HMS ved systematisk gjennomgang av rutiner og lukking av avvik
- Mål for sykefraværet settes til 7%
- Skape et arbeidsmiljø hvor energinivået er høyt, trivselen er god og lojaliteten til arbeidsgiver høy.

Fokusområde samisk språk

- Alle ansatte bes ha personlige mål innen samisk. Dette blir tema på medarbeidersamtalene.
- Økt bruk av samisk språk i arbeidshverdagen.

Tiltak i 2019

Kompetanseoppbygging på områder hvor man tidligere har vært 100% avhengig av eksternt kompetanse ved kjøp av konsulenttenester

- Bidra til digitalisering av kommunale tjenester for mer effektiv drift.
- Utarbeide planer for bedre beslutningsprosesser i forbindelse med investeringer. Herunder:
 - Vedlikeholdsplan for kommunal bygg
 - Vedlikeholdsplan er kommune veier inkl. lys.
 - Drift, vedlikehold og effektiviseringsplaner på vann og avløp
 - Renholdsplaner for alle kommunale bygg og en vurdering av omorganisering renholdstjenesten i kommunen
- Videre utbygging av driftsovervåking av bygg og anlegg med hovedfokus på å redusere driftskostnadene
- Utvendig vedlikehold av høydebassenget og pumpestasjoner for vann og avløp

ENHETENES BUDSJETT – TEKNISK ENHET

- Fortsette utskiftingen av vann og pumpeledninger. De eldste er 50 år gamle og er overmodne for utskiftning
- Utbedring av broer i henhold til kontroll i 2015
- Vedlikehold og asfaltering av kommunale veier
- Lage plan og kostnadsoverslag for vedlikehold og reparer av ødelagte gatelys
- Søke trafikkikkerhetsmidler fra fylket basert på faglige vurderinger og innspill fra innbyggerne
- Legge ut enhetens tilbud på kommunens nettside
- Legge til rette og oppfordre til kompetanseheving i samisk språk
- Tett oppfølging av sykemeldte. Vurdere nye rutiner for innmelding og oppfølging av fravær.
- Gjennomfør jevnlig oppfølgingssamtaler med de ansatte, inkl. medarbeidersamtaler, med fokus på personlig utvikling, trivsel, rettigheter, plikter og lojalitet til arbeidsplassen.
- Organisasjonsgjennomgang på området bygningsdrift, samt å ta i bruk alle muligheter i kommunens FDV-system på driftssiden.
- Holde jevnlig fag- og personalmøter for å fremme enhetlighet og redusere vi/de holdninger. Faste tema vil være: Økonomi, sykefravær, arbeidsmiljø, samisk språk, effektivisering og digitalisering
- Ta i bruk skjemakiosk/elektroniske søknader og kart med mulighet for å tegne ruter i forbindelse med søknader om dispensasjoner. Dette inkluderer også faste frister for søknader og når de behandles
- Overdekking av gammel søppelfylling ved årlig bruk av opptatt lån.
- Prosjekt Náranaš – innleie av ekspertise, reparasjon av vekt og montering av bomber og videoovervåkning.
- Prosjekt ulovlighetsoppfølging – 1 årsverk over 3 år + drift, jus, div.
- Beskrive hvilke lover vi ikke følger opp som vi er pålagt å gjøre og foreslå tiltak.
- Innføre publikumløsninger hvor innbyggerne selv kan finne det de trenger. Områder i 2019 er reguleringsplaner og gebyrer. Vi må endre fra å fokusere på «åpningstider» til heller å tenke på våre «lukketider»

Større, igangsatte prosjekter med fremdriftsplan

- Hovedplan vann og avløp – Bestilt av kommunestyret og planlagt ferdig i 2020
- Utredning av ny hoved drikkevannskilde - Bestilt av kommunestyret og planlagt ferdig i 2019

ENHETENES BUDSJETT – TEKNISK ENHET

- Fells driftsbase for vaktmestere og renholdere – Bestilt av kommunestyret via og ferdigstilles medio 2019
- Rullering av Márkanplanen – Bestilt av kommunestyret og planlagt ferdig i 2020
- Kommunedelplan for Máze - Bestilt av kommunestyret og planlagt ferdig i 2020
- Regulering av KBA1 - Bestilt av kommunestyret og planlagt ferdig i 2020
- Forprosjektering av plasser for personer med demenssykdom – Del 1. Frist for ferdigstilling er satt til 1.2.2019. Oppdraget er etter mandat fra rådmannen.

Nye tiltak, som må finansieres

KOMTEK, GISLINE og Kart

Vann, avløp, eiendomsskatt, byggesak, naturforvaltning, oppmåling, brann, bygningsdrift, osv er avhengig av programmet GISLINE. I dag er dette programmet installert på hver enkelt PC. Programmet er veldig stort og krever derfor mye datakraft. I tillegg kreves det også at IT-avdelingen gir utstrakt support for at programmet skal holdes oppdatert og være i drift. For økt tilgjengeligheten for programmet ute i felt vil en skyløsning for programvaren være løsningen. En skyløsning vil kreve mindre datakraft og det kan også kjøres på mobiltelefon og nettbrett (dagens løsning kan ikke dette). De fleste kommuner har allerede gått over til skyløsning eller er i ferd med å gjøre dette. KOMTEK og GIS-line (gebyrinnkreving og kart) ligger i dag på kommunalt leide servere. For å sikre driften og kunne være rustet for fremtidige saksbehandling, innsyn- og publikumsløsninger, samt økt kvalitet på saksbehandlingen og få en effektiv saksbehandling kan programmene kjøres via en skyløsning. Økte kostnader her vil gi redusere kostnader til lokale server og personalressurser i kommunen. Som eksempel kan nevnes at utsending av kommunale gebyrer for 3 tertial 2017 ble forsinket med ca 1 måned og det ble brukt flere ukeverk med driftsressurser for å rette feil. IT-avdelingen i kommunen vil også få frigjort ressurser ved en sky-løsning av programmene og tilgangen til programmene vil bli slik den burde være. Kr 100 000,- i engangsinvestering belastes investeringsbudsjettet avsatt for digitalisering av kommune og driftsutgiftene med skyløsningen belaste rammen med netto kr 100 000,-. I tillegg kommer en besparelse på IT ved mindre serverleie og mindre ressurser til drift. Økte driftskostnader fordeles på områdene eiendomsskatt, de 5 selvkostområdene, byggesak og arealplanlegging. (Kr100 000,- på selvkost og kr 100 000,- på rammen (eiendomsskatt, arealplanlegging, byggesak, etc. Tiltaket er bakt inn i budsjettet for 2019. I tillegg er det behov for å bedre tilgjengeligheten ovenfor innbyggerne ved å anskaffe innbyggerløsninger. Kommunekart.com bør anskaffes i 2019. I tillegg vil også andre løsninger bli vurdert. Anskaffelsene dekkes inn mindre endringer i budsjettene da alle disse tjenestene vil gi tilsvarende og mer i besparelse.

ENHETENES BUDSJETT – TEKNISK ENHET

Vann og avløp

Kritiske tiltak som må gjøres ved rensesanlegget i 2019. Tiltakene må gjøres uavhengig om det besluttes å bygge nytt rensesanlegg om 3-5 år. Tiltakene vil medføre mer effektiv jobbutførelse og mindre slitasje på de ansatte. Tiltakene fremmes i budsjett for 2019.

- Flytting av styring for pumpe. Kr 50.000,- Styring av pumpe står bak slamlagertank.
- Ny garasjeport ved rensesanlegget settes inn på vegg ved Pax tank. 250.000,- Gammel tank må fjernes, da denne er alt for stor. Dette medfører at Pax blir gammel i tank, og klumper seg, noe som medfører at anlegget ikke går som det skal. Pax leveres nå i 600 liters tanker. Disse er så tunge at de kan være farlig å flytte over lokk til slam sump. Lokker bøyer seg faretruende mye ved en så tung belastning.
- Mindre HMS tiltak. Kr 100.000,- Bla må ansatte sikres bedre ved noen av maskinene. Noen maskiner må flyttes på og ombygges. Dette er mindre ombygninger uten de store kostnader. Men disse vil bedre arbeidsmiljø og effektivitet.

Andre investeringstiltak på vann og avløp som vil bli fremmet i 2019.

- Bygg til vannverket i Suohpatluohka. - 200.000,-
 - Vannverket i Suohpatluohka er i dag i en kum. Vannverket kreve mye vedlikehold og bør derfor sikres med et bygg slik at det også kan driftes forsvarlig i perioder med dårlig vær og kulde.
- Videreføre utbygging av driftskontroll for vann og avløp. - 300.000,-
 - En videre utbygging av driftskontroll på vann og avløp gjør at vi får sikrere drift og mindre bruk av ressurser til kontrolloppgaver. Dette er er pågående arbeid over flere år. Det sikrer driften av VA-anleggene og går oss mer effektive.
- Videreføring av renovering kommunale infiltrasjonsanlegg. - 700.000,-
 - Kommunen har flere infiltrasjonsanlegg/minirensesanlegg rundt omkring i kommunen. Noen av disse er nå nødt til å renoveres. Flere anlegg er allerede renoverert i 2017 og 2018, men flere gjenstår. Arbeidet med renoveringen må derfor fortsette i 2019.
- Overspenningsvern ved vannverk og rensesanlegg Kautokeino. - 200.000,-
 - Det er behov for overspenningsvern ved flere av våre anlegg. Mangel på overspenningsvern medfører unødvendige driftsstans og perioder over innbyggerne ikke får de tjenestene de har krav på.

Bygningsdrift

Tiltak på bygningsdrift som bør iverksettes i økonomiperioden frem til 2022. Estimert pris og også lagt inn.

ENHETENES BUDSJETT – TEKNISK ENHET

2019

- Flat tak grunnskole 1,5 mill
 - Taket har lekket over en lengere periode. Det har blitt observert løse takplater som vi er bekymret for, samtidig som vi er bekymret for fukt og råteskader. Vi har planer om å tekke taket på nytt, bytte isolasjon og det som måtte være nødvendig.
- Tak Masi gymsal 1 mill
 - Vi har observert takstein som har falt fra taket. Vi er bekymret for mengden takstein som mangler. Ytterst konsekvens av unnlattelse på strakstiltak, er konstruksjonssikkerhet. Her må nytt tak legges.
- Lys generelt (over 4år) 0,4 mill pr år over 4 år
 - Vi observerer at lysarmaturer hvor vi skal skifte pærer, ofte har levd ut levetiden. Dvs at armaturens fester knekker ved lyspæreskift. Vi har faste rutiner på elkontroll av byggene våre, hvor det ofte påpekes brannfare ved slike armaturer. Vi ønsker å sikre oss mot brannsikkerhet, og samtidig har vi et ønske om å få redusert effektbehov ved lyskilder.
- Energieffektivisering (sd anlegg over 4år) 2 mill pr år over 4 år
 - Vi har kartlagt byggene våre og ser at det er stort potensiale på energireduksjon. Vi har satt oss som mål om å redusere 30-40% av energibehovet. Største investering vi kommer til å trenge ved dette prosjektet, er automatisering og styringsverktøy til samtlige bygg (vi har dette på for eksempel helsesenteret i dag). Det vil være videre utvikling av system vi har i dag, SD anlegg.

Slik det er i dag, så har vi som oftest on/off på ventilasjon etc. Vi har et ønske om å kunne styre VVS etter behov, uten å redusere komfort til brukerne av byggene.

2020

- Tak kommunehus 1mill
- Tak kulturhus: 3mill
- Utfasing oljekjel(over 2år) 0,5 mill pr år over 2 år

2021

- Garderober i idrettshall: 1 mill
- Brannsikkerhet generelt (over 4år) 0,5 mill pr år over 4 år
- Kulturhus nødutgang/drenering/fjerning av dieseltank 0,6 mill
- Vedlikeholdsplan 1,55 mill

2022

ENHETENES BUDSJETT – TEKNISK ENHET

- Slutføring Energieffektivisering
- Slutføring lys generelt
- Slutføring Brannsikkerhet

Andre områder

- Ulovlighetoppfølging - 1 årsverk over 3 år + drift, jus, div.

Det settes av midler til å prosjektorganisere arbeidet med oppfølging av ulovligheter i kommunen og da spesielt i hytteområdene. Det har over mange år blitt gjort ulovlige tiltak i kommunen og da spesielt i hytteområdene. Denne type oppfølging er tids- og ressurskrevende og vi ser det som nødvendig å organisere dette som et prosjekt. Kostnaden blir på kr 600 000,- pr år. Ekstern bistand og driftskostnader blir finansiert via gebyrer.

- Prosjekt - innføring av vektkontroll Náranaš steinbruddene. Innleie av ekspertise, reparasjon av vekt og montering av bommer og videoovervåkning. – kr 650 000,- hvor kr 350 000,- er investering og kr 300 000,- er juridisk bistand over 2 år.

Beskrivelse av årsak til behov for større eller mindre ramme

Enheten har redusert rammen med kr 330 000,- da stillingen som brannsjef endelig er identifisert som en egen kostnadspost og overført til ansvaret for brannvern.

Innsparingstiltak

Mulige innsparingstiltak for 2019 er:

004: Brøytetilskudd/brøytedefondet 2019 (Sporetiltak, kr – 150 000,-)

- Brøytedefond er ikke lovpålagt og foreslås derfor fjernet.

007: Fastsetting av scooterløyper innen 31.12.2020 – sporetiltak (kr - 550 000,-)

- Alle dagens scooterløyper blir stengt 1.1.2021. Dette betyr at kommunen må få godkjent nye scooterløyper innen 31.12.2020. Det må settes av tilstrekkelig med ressurser til dette arbeidet. Administrasjonen mener det må dedikeres en 100% ressurs til dette arbeidet.

006: Utbedring av bruer 2019 – sporetiltak kr – 200 000,-

- Utbedring av bruer i henhold til brukontroll datert 3.9.2015. Dette er ennå ikke gjennomført med bakgrunn i manglende kapasitet. Tiltaket videreføres i 2019

008: Miljøundersøkelse - pålagt av fylkesmannen – sporetiltak kr – 200 000,-

ENHETENES BUDSJETT – TEKNISK ENHET

- Fylkesmannen i Finnmark har pålagt at Kautokeino kommune skal gjennomføre problemkartlegging av nedlagte avfallsdeponi. Det er et krav at det skal utarbeides en rapport som vurderer resultatene fra miljøundersøkelsen, og rapporten skal utarbeides av personell med dokumentert kompetanse innenfor miljøundersøkelser. Kommunen har fått utsatt frist til 31.12.2019. Da kommunen ikke har den kompetansen som kreves må kommunen kjøpe tjenesten, estimert kostnad: kr 200 000,- Nytt tiltak som dekkes inn via reduksjon i vedlikehold av bygg.

041: Prosjekt - innføring av vektkontroll Narana steinbrudd

- Prosjekt Naranas, innleie av ekspertise, reparasjon/oppgradering av vekt og montering av bommer og videoovervåkning. Vi har allerede fått pris på reparasjon av bom, bommer og overvåkning. Dette kommer på kr 350 000,-. I tillegg kommer kostnader til innleie av konsulenter/juss. Etter gjennomført prosjekt vil vi ha 2 aktører som betaler minst minimumsats for bruk av brua og prosjektet vil tjenes inn i løpet av 1 år. (kr 245 000,- pr aktør totalt kr 490 000,-)

033: Stenge basseng et halvt år – sparetiltak

- Stenge bassenget i Maze og Kautokeino i et halvt år. Det koster ca kr 20 000,- pr måned å drifte hvert basseng inkl. alle kostnader. Det vil ikke være mulig å frigjøre all besparelse, men det kan stipuleres til ca kr 150 000,- første året og deretter 200-250 000,- påfølgende år.

038: Stenge bassenget i Maze – sparetiltak

- Om bassenget i Maze stenges sparer kommunen 10 måneders drift. Månedlige besparelse stipuleres til kr 20 000,- pr mnd. I tillegg trengs ikke daglig vaktmestertjeneste i Maze dersom bassenget ikke er i drift. Besparelse inkludert redusert behov for vaktmester utgjør kr 400 000. Besparelsen i 2019 er avhenge av når bassenget evt. stenges.

Det må nevnes at kutt eller merkostnader på selvkostområdene ikke direkte vil påvirke bunnlinja i kommunebudsjettet. Økte/ reduserte kostnader vil ha motpost i økte/ reduserte inntekter i form av gebyrer. Forsinkelser i likviditeten vil bli utlignet via selvkostfondene.

ENHETENES BUDSJETT – BRANN

Enhetenes budsjett – brann

Ansvar 79* Brann

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-587 556	-802 070	-214 514
Utgifter	3 514 822	4 124 064	+609 242
Netto/ rammebehov	2 927 266	3 321 994	+394 728

Beskrivelse av dagens situasjon

Brannvesenet består av en beredskapsavdeling og en forebyggende avdeling.

Beredskapsavdelingen består av brannsjef, varabrannsjef og to andre befal, i tillegg til 23 brannkonstabler - 16 i Kautokeino og 7 i Maze. Befalet roterer på ukesvakter. Brannvesenet har to mannskapsbiler og en tankbil. I tillegg til hovedbrannstasjonen i Kautokeino sentrum har vi et branndepot i Maze – der en av mannskapsbilene er.

Feiing er en del av brannvesenets forebyggende avdeling. Feierstillingen er p.t. vakant. Her vil ansettelse av ny feier skje så snart som mulig. Målet er å feie alle boliger og fritidsboliger i hht. krav i forebyggendeforskriften. Videre må tilsynsdelen intensiveres.

Økonomien er i bedring, bl.a. takket være en merkbar nedgang i utrykninger, men fortsatt må vi heve kompetansen hos så vel befal som mannskaper. Brannvesenet brukes i større grad til andre oppgaver enn rent brannfaglige, bl.a. forurensningsopprydding og bistand til politi ved behov.

Den nye dimensjoneringsforskriften, som ennå ikke er vedtatt, legger opp til at små brannvesen tvinges å slå seg sammen med større brannvesen. Det er foreløpig uklart når dette vil tre i kraft.

På kortere sikt (1-4 år) vil vi fortsette med utdanning av mannskapene våre i hht. kravene. Videre må diverse utstyr og vernebekledning fornyes. Kompetanseheving hos befalet er også nødvendig.

På lengre sikt (5-10 år) vil det være behov for å skifte ut en av mannskapsbilene, samt oppgradering av brannstasjonen.

ENHETENES BUDSJETT – BRANN

Mål for 2019

Hovedmålet for 2019 er å få utført tilsyn på særskilte brannobjekter som et forebyggende tiltak. I tillegg prioriteres arbeidet med kompetanseheving for mannskapene.

Fokusområde kvalitet/utvikling

Alle brannmannskaper skal ta deltidsutdanninga for utrykningspersonell. Dette for å gjøre en faglig god jobb og for å ivareta HMS.

Fokusområde effektivisering/digitalisering

Brannvesenet har lite digitaliseringspotensiale lokalt. Brannvesenet følger imidlertid nasjonale digitaliseringsmål på samband og på dataprogrammer. Effektiviseringstiltak vurderes løpende. Feiemodulen i KOMTEK skal tas i bruk og vil gi effektiviseringsgevinst i form av at feiing da er implementert i gebyrsystemet og gir utvidet tilgang for innsyn.

Fokusområde sykefravær

Når det gjelder sykefravær så måler ikke brannvesenet dette særskilt. Mannskaper tas likevel inn til samtale dersom det er langtidssykefravær.

Fokusområde samisk språk

Brannvesenet ønsker å ha konstabler som behersker både samisk og norsk. Dette fordi vi i utrykningssammenheng ofte møter på personer som kommuniserer best/kun på samisk. Derfor prioriterer vi å ansette brannmannskaper som behersker begge språk i tilfeller der søkere ellers stiller likt.

Tiltak i 2019

- Slutføre innkjøp av ny brannbil til Máze
- Kompetanseheving
- Ta i bruk feiemodulen i KOMTEK
- Ansette ny feier

Større, igangsatte prosjekter med fremdriftsplan

- Ingen.

Nye tiltak, som må finansieres

- Ingen.

Beskrivelse av årsak til behov for større eller mindre ramme

Lønnsmidler er økt med kr. 330.000 (se Innsparingstiltak nedenfor). Overføring til 110-sentralen er økt med 85.000 kr. pga. økte driftskostnader ved sentralen. Brannutrykninger er økt med kr. 10.000 (budsjettbalansering). Det er lagt inn kursing/overtid feier på kr. 106.000. Dette fordi en regner med at ny feier vil ha behov for kurs. Overtid er også beregnet fordi feiing av fritidsboliger vil ventelig startes i 2019.

Innsparingstiltak

Det er overført kr. 330.000 fra teknisk enhet for lønnsutgifter for brannsjef. Opplæringstiltak for brannmannskaper er redusert med kr. 50.000 til kr. 250.000. En beregning på selvkostområdet feiing viser at feiegebyret (inntekt) må økes med kr. 215.000 i 2019 for å ta inn økte utgifter og ta igjen etterslep fra tidligere år.

ENHETENES BUDSJETT – FELLES FINANS

Enhetenes budsjett – felles finans

Felles finans – ansvar 8* g 9*

Ansvar/enhet	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Endring 18 → 19
Inntekter	-248 907 100	-260 262 100	-11 355 000
Utgifter	22 300 087	22 180 000	-120 087
Nettoramme	-226 607 013	-238 082 100	-11 475 087

Fellesfinans er ansvarene hvor rammetilskudd, skatteinntekter, tospråklighetstilskudd, salg av konsesjonskraft, låneavdrag, finansposter og overføring til investeringsregnskap o.l. føres.

Sametinget finansierer deler av kommunens utgifter til tospråklighet. Tospråklighetstilskudd ble redusert i opprinnelig budsjett i 2018, men Sametinget økte tilskuddet igjen. Det budsjetteres med tospråklighetstilskudd på kr 6 500 000 over ansvar 8451, og kr 1 500 000 til utviklingsdel over ansvar 2110. Det er budsjettert utbytte fra Ymber AS med kr 2 000 000. Inntekter fra salg av konsesjonskraft forventes å ligge på nivå med 2017.

Premieavvik pensjoner er en utfordrende post i budsjetteringssammenheng. Flere faktorer avgjør hva det endelige beløpet blir til slutt, og det har vært store variasjoner i bokført premieavvik.

Kautokeino kommune får rentekompensasjon for grunnskolebygget og forskjellige bygninger innen helse og omsorg. Deler av kompensasjonen betales videre til Kautokeino boligselskap AS. Lave renter gjør at det forventes noe lavere netto rentekompensasjon enn tidligere.

Mål over tid er å styrke økonomien slik at kommunen vil være rustet til å møte de fremtidige utfordringene. En viktig forutsetning for en robust økonomi er at det er satt av midler til møte uforutsette hendelser i et disposisjonsfond. Et sentralt mål er også å forbedre likviditet for å kunne dekke enn større del av løpende forpliktelser uten bruk av lånemidler og fondsavsetninger.

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

Lovpålagte budsjettskjema

Budsjettskjema 1A

	2019	2020	2021	2022
<i>(tall i hele tusen)</i>				
1 Skatt på inntekt og formue	-52 965	-52 965	-52 965	-52 965
2 Ordinært rammetilskudd	-179 575	-179 445	-179 165	-179 165
3 Skatt på eiendom	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
4 Andre direkte eller indirekte skatter				
5 Andre generelle statstilskudd	-780	-780	-780	-780
6 Sum frie disponible inntekter Sum (L1:L5)	-237 320	-237 190	-236 910	-236 910
7 Renteinntekter og utbytte	-2 822	-2 822	-2 822	-2 822
8 Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
9 Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	5 335	5 535	5 735	5 735
10 Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
11 Avdrag på lån	5 700	5 900	5 900	5 900
12 Netto finansinntekter/-utgifter Sum (L7:L11)	8 213	8 613	8 813	8 813
13 Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0	0
14 Til ubundne avsetninger	0	-100	-300	-300
15 Til bundne avsetninger	500	500	500	500
16 Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	0	0
17 Bruk av ubundne avsetninger	-150	-150	-150	-150
18 Bruk av bundne avsetninger	-1 790	-1 790	-1 790	-1 790
19 Netto avsetninger Sum (L13:L18)	-1 440	-1 540	-1 740	-1 740
20 Overført til investeringsregnskapet	980	980	980	980
21 Til fordeling drift L6 + L12 - L19 - L20	-229 567	-229 137	-228 857	-228 857
22 Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	230 219	230 219	230 219	230 219
23 Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk(L22 - L21)	652	1 082	1 362	1 362

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

Budsjettskjema 1 B – fordeling til drift

	2019	2020	2021	2022
Fra skjema 1A	-229 567	-229 137	-228 857	-228 857
Sentrale styringsorgan	4 035	4 035	4 035	4 035
Prosjekter	2 268	2 268	2 268	2 268
Rådmannens stab	25 804	25 804	26 218	26 218
Kultur og oppvekst	81 944	81 944	81 944	81 944
Helse og omsorg	87 121	87 121	87 121	87 121
NAV - Sosiale tjenester	8 731	8 731	8 731	8 731
Tekniske tjenester	25 509	25 509	25 509	25 509
Brannvern	3 322	3 322	3 322	3 322
Felles finanser	-238 082	-237 652	-237 786	-237 786
Sum	652	1 082	1 362	1 362
Fra skjema 1A drift	230 219	230 219	230 219	230 219

Økonomisk oversikt drift

	2019	2020	2021	2022
<i>(tall i hele kroner)</i>				
Brukerbetalinger	-6 390	-6 390	-6 390	-6 390
Andre salgs- og leieinntekter	-19 703	-19 703	-19 703	-19 703
Overføringer med krav til motytelse	-64 743	-64 743	-64 743	-64 743
Rammetilskudd	-179 575	-179 445	-179 165	-179 165
Andre statlige overføringer	-780	-780	-780	-780
Andre overføringer	-500	-500	-500	-500
Skatt på inntekt og formue	-52 965	-52 965	-52 965	-52 965
Eiendomsskatt	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Andre direkte og indirekte skatter				
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-328 656	-328 526	-328 246	-328 246

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

Lønnsutgifter	189 722	189 722	189 722	189 722
Sosiale utgifter	28 128	28 128	28 128	28 128
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	55 118	55 118	55 118	55 118
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	30 019	30 019	30 019	30 019
Overføringer	18 849	18 849	18 849	18 849
Avskrivninger	9 600	9 600	9 600	9 600
Fordelte utgifter	0	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	331 435	331 435	331 435	331 435
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	2 779	2 909	3 189	3 189
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-2 822	-2 822	-2 822	-2 822
Gevinst på finansielle instrumenter				
Mottatte avdrag på utlån	-300	-300	-300	-300
SUM EKSTERNE FINANSINNETEKTER (E)	-3 122	-3 122	-3 122	-3 122
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	5 335	5 535	5 735	5 735
Tap på finansielle instrumenter				
Avdrag på lån	5 700	5 900	5 900	5 900
Utlån	20	20	20	20
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	11 055	11 455	11 655	11 655
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	7 933	8 333	8 533	8 533
Motpost avskrivninger	-9 600	-9 600	-9 600	-9 600
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 112	1 642	2 122	2 122
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk				
Bruk av disposisjonsfond	-150	-150	-150	-150
Bruk av bundne fond	-1 790	-1 790	-1 790	-1 790
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-1 940	-1 940	-1 940	-1 940
Overført til investeringsregnskapet	980	980	980	980
Dekning av tidligere års merforbruk				
Avsetninger til disposisjonsfond	0	-100	-300	-300
Avsetninger til bundne fond	500	500	500	500
SUM AVSETNINGER (K)	1 480	1 380	1 180	1 180
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	652	1 082	1 362	1 362

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

Budsjettskjema 2A

	2019	2020	2021	2022
<i>(tall i hele tusen)</i>				
1 Investeringer i anleggsmidler	9 134	2 100	2 000	2 000
2 Utlån og forskutteringer	0	0	0	0
3 Kjøp av aksjer og andeler	980	0	0	0
4 Avdrag på lån	1 317	0	0	0
5 Dekning av tidligere års udekket				
6 Avsetninger				
7 Årets finansieringsbehov SUM (L1:L6)	11 431	2 100	2 000	2 000
8 Finansiert slik:				
9 Bruk av lånemidler	-8 821	-2 100	-2 000	-2 000
10 Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0	0
11 Tilskudd til investeringer				
12 Kompensasjon for merverdiavgift	-313	0	0	0
13 Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-850	0	0	0
14 Andre inntekter				
15 Sum ekstern finansiering SUM (L9:L14)	-9 984	-2 100	-2 000	-2 000
16 Overført fra driftsregnskapet	-980	0	0	0
17 Bruk av tidligere års udisponert				
18 Bruk av avsetninger	-467	0	0	0
19 Sum finansiering SUM (L15:L18)	-11 431	-2 100	-2 000	-2 000
20 Udekket/udisponert L7 - L19	0	0	0	0

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

Budsjettskjema 2B

Beskrivelse investering	2019	2020	2021	2022
<i>(tall i hel tusen)</i>				
Forprosjekt og prosjektering av rensetrinn og ny vannkilde	1 000	0	0	0 1)
Digitalisering (digitaliseringsstrategi)	2 000	2 000	2 000	2 000 2)
Asfaltering	0	0	0	0
Utskifting kummer Ajastealli				
Skifte vann- og pumpeledning forbi og under REMA 1000	0	0	0	0
Større reparasjonsarbeider av kommunale bygg	0	0	0	0
Digitalisering vann og avløpsnett	0	0	0	0
Planering av gammel søppelfylling	100	100	0	0 2)
Kjøkken helsesenter	1 971	0	0	0 3)
Digitalisere byggesaksarkiv	0	0	0	0
Oppgradering måleutstyr	0	0	0	0
Maze Bo- og servicesenter tilbakebetaling	0	0	0	0
Brannbil Máze	0	0	0	0
Innkjøp av nye elev- og lærer pc og digitale tavler	0	0	0	0
Desinfiserende vaskemaskin Helsesenteret	0	0	0	0
Digitalisering - utvidet bruk av FDV-system, FAMAC	0	0	0	0
Hovedplan vann og avløp	0	0	0	0
Kartlegging av ENØK-tiltak frem mot 2020	250	0	0	0 1)
Trafikksikkerhet - egenandel	0	0	0	0
Utbygging av driftskontroll for vann og avløp	0	0	0	0
Tak Bakteharji	1 000			1)
Utredning ny skole- og barnehagestruktur	1 500	0	0	0 1)
Forprosjektering av nye heldøgns plasser for personer med demenssykdom		1 000		1)
Egenkapitalinnskudd KLP	980	0	0	0
Avdrag låneordning Husbanken	1 317	0	0	0
Årets finansieringsbehov	11 118	2 100	2 000	2 000

1) lånevedtak fra tidligere. 2) Krever nye låneopptak 3) 971 krever nytt låneopptak. Lånevedtak fra tidligere kr 1000

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

Økonomisk oversikt investering

	2019	2020	2021	2022
(Tall i hele tusen)				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0	0	0
Andre salgsinntekter	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-313	0	0	0
Statlige overføringer	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0
Renteinntekter og utbytte	0	0	0	0
Sum inntekter (L)	-313	0	0	0
Lønnsutgifter	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	8 821	2 100	2 000	2 000
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0	0	0	0
Overføringer	313	0	0	0
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum utgifter (M)	9 134	2 100	2 000	2 000
Avdrag på lån	1 317	0	0	0
Utlån	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	980	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0	0	0
Avsatt til bundne investeringsfond	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner (N)	2 297	0	0	0
FINANSIERINGSBEHOV (O=M+N-L)	11 118	2 100	2 000	2 000
Bruk av lån	-8 821	-2 100	-2 000	-2 000
Salg av aksjer og andeler				
Mottatte avdrag på utlån	-850	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	-980	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0

LOVPÅLAGTE BUDSJETTSKJEMA

Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	-467	0	0	0
<i>SUM FINANSIERING</i> ®	-11 118	-2 100	-2 000	-2 000
UDEKKET/UDISPONERT (S=O-R)	0	0	0	0

FORMANNSKAPETS INNSTILLING, 3 MOT 2 STEMME:

Formannskapetets innstilling, 3 mot 2 stemmer:

- 1) Handlingsprogram 2019 – 2022 Handlingsprogram 2019 – 2022 vedtas med de mål og premisser for kommunens tjenesteproduksjon som fremgår av handlingsprogramdokumentet.

- 2) Årsbudsjett 2019 og økonomiplan 2020 – 2022
 - a) Driftsbudsjettet vedtas i henhold til budsjettskjema (drift) 1A og 1 B
 - b) Investeringsbudsjettet vedtas i henhold til budsjettskjema (investering) 2A og 2B.
 - c) Årsbudsjettet er bindende og kan bare endres av kommunestyret selv, eller i samsvar med reglement for delegering av økonomiske og administrative fullmakter vedtatt av kommunestyret.
 - d) Investeringsrammen settes til kr 11 118 000 hvorav avdrag på startlån utgjør kr 1 317 000 og egenkapitalinnskudd KLP utgjør kr 980 000, jfr budsjettskjemaer.

- 3) Låneopptak
 - a) Kommunestyret godkjenner en låneramme for 2019 på kr 3 071 000 for å finansiere nye netto bevilgninger til investeringer.
 - b) Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår for nevnte lånerammer.

- 4) Utlignet skatt
 - a) Inntektsskatt og formuesskatt til kommunen utliknes etter de maksimalsatser som Stortinget fastsetter.

- 5) Eiendomsskatt
 - a) Generell eiendomsskattesats, eiendomsskattelovens § 11:
 - i) I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 bokstav a) skal følgende utskrivingsalternativ benyttes for skatteåret 2019: «Faste eiendommer i hele kommunen».
 - ii) Den generelle eiendomsskattesatsen settes i medhold av eiendomsskattelovens § 11 til 7 promille.
 - iii) Bunnfradrag for bolig og fritidseiendommer gis med kr. 800.000
 - b) Differensiering, eiendomsskattelovens § 12:

FORMANNSKAPETS INNSTILLING, 3 MOT 2 STEMME:

- i) I medhold av eiendomsskattelovens § 12 bokstav a) differensieres satsene ved at den skattesats som skal gjelde for (bebygde) eiendommer og fritidseiendommer settes til 2 promille.
 - ii) I medhold av eiendomsskattelovens § 12 bokstav b) differensieres satsen ved at satsen for all skattepliktig ubebygd grunneiendom settes til 2 promille.
 - a) Verk og bruk retakseres i 2019 i henhold til vedtatte endringer i eiendomsskatteloven.
- 6) Budsjettet godkjennes som rammebevilgninger til hvert av enhetene slik de fremgår av budsjettskjema og økonomiske oversikter.
- 7) Fra og med 2019 skal kommunale avgifter og eiendomsskatt faktureres månedlig
- 8) Kommunestyret vedtar formannskapetets innstilling til økonomiplan 2019-2022 og årsbudsjett 2019 med følgende endringer:

Doaibmabušeahhta 2019-2022

	2019	2020	2021	2022
Mer-/mindreforbruk konsekvensj. budsjett	652 310	1 082 310	1 362 310	1 362 310
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	0	0	0	0
Valgte driftstiltak	-652 310	-1 082 310	-1 362 310	-1 362 310
Mer-/mindreforbruk budsjettversjon	0	0	0	0

Valgte tiltak				
Sentrale styringsorgan	0	-200 000	-200 000	-200 000

FORMANNSKAPETS INNSTILLING, 3 MOT 2 STEMME:

<i>2020 Fjerne Ungdomsutvalgets tilskuddspott - fjerne sommerjobb for ungdom</i>	0	-100 000	-100 000	-100 000
<i>Ungdomsutvalget (1335)</i>	0	-100 000	-100 000	-100 000
<i>2020 Ungdomsutvalgets tilskuddspott - fjerne tilskudd til ungdomstiltak</i>	0	-100 000	-100 000	-100 000
<i>Ungdomsutvalget (1335)</i>	0	-100 000	-100 000	-100 000

Prosjekter	600 000	0	0	0
<i>Sami kultur- ja mailbmearbeguovddas</i>	<i>600 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Rådmannens prosjekter (2150)</i>	<i>600 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Rådmannen stab støtte	1 500 000	-411 699	-691 699	-691 699
<i>Bolystfond alt 2</i>	<i>500 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Næringsutvikling (3140)</i>	<i>500 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Egenandel omstillingsprogram</i>	<i>1 000 000</i>	<i>1 500 000</i>	<i>1 500 000</i>	<i>1 500 000</i>
<i>Næringsutvikling (3140)</i>	<i>1 000 000</i>	<i>1 500 000</i>	<i>1 500 000</i>	<i>1 500 000</i>
<i>Fra 2020 - IT -medarbeider</i>	<i>0</i>	<i>-500 000</i>	<i>-500 000</i>	<i>-500 000</i>
<i>Informasjonsteknologi og EDB (3320)</i>	<i>0</i>	<i>-500 000</i>	<i>-500 000</i>	<i>-500 000</i>
<i>Seastin juohke ovttadagas/buseahttarammas</i>	<i>0</i>	<i>-1 411 699</i>	<i>-1 691 699</i>	<i>-1 691 699</i>
<i>Fellesutgifter (3311)</i>	<i>0</i>	<i>-1 411 699</i>	<i>-1 691 699</i>	<i>-1 691 699</i>

FORMANNSKAPETS INNSTILLING, 3 MOT 2 STEMME:

Kultur og oppvekst	-70 611	-320 611	-320 611	-320 611
<i>Garasje til løypemaskin</i>	<i>250 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Tilskudd kulturarbeid (4170)</i>	<i>250 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kutt i tilskudd til eksterne</i>	<i>-25 000</i>	<i>-25 000</i>	<i>-25 000</i>	<i>-25 000</i>
<i>Ordfører (1180)</i>	<i>-1 000</i>	<i>-1 000</i>	<i>-1 000</i>	<i>-1 000</i>
<i>Fellesutgifter (3311)</i>	<i>-1 000</i>	<i>-1 000</i>	<i>-1 000</i>	<i>-1 000</i>
<i>Museum (4160)</i>	<i>-3 000</i>	<i>-3 000</i>	<i>-3 000</i>	<i>-3 000</i>
<i>Tilskudd kulturarbeid (4170)</i>	<i>-10 000</i>	<i>-10 000</i>	<i>-10 000</i>	<i>-10 000</i>
<i>Religiøse formål (4180)</i>	<i>-10 000</i>	<i>-10 000</i>	<i>-10 000</i>	<i>-10 000</i>
<i>Opprettelse av oppvekstsenter i Maze</i>	<i>-295 611</i>	<i>-295 611</i>	<i>-295 611</i>	<i>-295 611</i>
<i>Ikke kommunale barnehager (4605)</i>	<i>-94 913</i>	<i>-94 913</i>	<i>-94 913</i>	<i>-94 913</i>
<i>Bygningsdrift (6700)</i>	<i>-200 698</i>	<i>-200 698</i>	<i>-200 698</i>	<i>-200 698</i>

Helse og omsorg	-486 844	0	0	0
<i>Turnus fysioterapeut 2019</i>	<i>-486 844</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Avdeling Helse (5130)</i>	<i>-486 844</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Teknisk	-350 000	-150 000	-150 000	-150 000
<i>Brøytetilskudd/brøytetfondet 2019 (Sparetiltak)</i>	<i>-150 000</i>	<i>-150 000</i>	<i>-150 000</i>	<i>-150 000</i>
<i>Kommunale veier og anlegg (6810)</i>	<i>-150 000</i>	<i>-150 000</i>	<i>-150 000</i>	<i>-150 000</i>

FORMANNSKAPETS INNSTILLING, 3 MOT 2 STEMME:

<i>M. Utbedring av bruer 2019</i>	-200 000	0	0	0
<i>Kommunale veier og anlegg (6810)</i>	-200 000	0	0	0

Felles finanser	-1 844 855	0	0	0
<i>Bruk av disposisjonsfond (saldering)</i>	-1 844 855	0	0	0
<i>Likviditetsreserve (9700)</i>	-1 844 855	0	0	0

Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen				
Sentrale styringsorgan	0	0	0	0
GLR - overføring av kommunestyremøter	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Kommunestyre og formannskap (1110)	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Ordføreres tilskuddspott	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Ordfører (1180)	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Politihtkalas bargu	0	0	0	0
Ordfører (1180)	0	0	0	0
Ungdomsutvalgets tilskuddspott - fjerne sommerjobb for ungdom	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Ungdomsutvalget (1335)	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Ungdomsutvalgets tilskuddspott - fjerne tilskudd til ungdomstiltak	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Ungdomsutvalget (1335)	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000

FORMANNSKAPETS INNSTILLING, 3 MOT 2 STEMME:

Prosjekter	0	0	0	0
Dagtibud for hjemmeboende personer med demenssykdom	-1 136 400	-1 136 400	-1 136 400	-1 136 400
Prosjekter avdeling helse (2530)	-1 136 400	-1 136 400	-1 136 400	-1 136 400
Egenandel bredbåndsutbygging i Kautokeino kommune	200 000	200 000	200 000	200 000
Rådmannens prosjekter (2150)	200 000	200 000	200 000	200 000

Rådmannen stab støtte	0	0	0	0
Bolystfond	1 000 000	0	0	0
Næringsutvikling (3140)	1 000 000	0	0	0
HR-bargi	0	0	0	0
Rådmannens stab (3100)	0	0	0	0
IT -medarbeider	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Informasjonsteknologi og EDB (3320)	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Kommunalt tilskudd til Frivilligsentralen	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Fellesutgifter (3311)	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000

Kultur og oppvekst	0	0	0	0
Barnefattigdomsprosjekt	200 000	0	0	0
Barnevernet fom 2016 (4800)	200 000	0	0	0
Heaitihit doarjaga Beaivvas teatherii v1	-800 000	-800 000	-800 000	-800 000

FORMANNSKAPETS INNSTILLING, 3 MOT 2 STEMME:

Tilskudd kulturarbeid (4170)	-800 000	-800 000	-800 000	-800 000
Heattihit doarjaga Doaibmaguovddazii	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Aktivitetssenter for eldre (4140)	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Heattihit doarjaga RDM	-220 000	-220 000	-220 000	-220 000
Museum (4160)	-220 000	-220 000	-220 000	-220 000
Heattihit gaskadasi ja nuoraidskuvla Maze skuvllas	-1 297 818	-2 769 636	-2 769 636	-2 769 636
Máze lagasbirasguovddas (4500)	-1 297 818	-2 769 636	-2 769 636	-2 769 636
Heattihit manaid ja nuoraid doaimmaid	-417 952	-417 952	-417 952	-417 952
Barne og ungdomsarbeid (4130)	-417 952	-417 952	-417 952	-417 952
Heattihit Maze skuvlla	-2 387 941	-5 802 444	-5 802 444	-5 772 444
Máze lagasbirasguovddas (4500)	-2 387 941	-5 802 444	-5 802 444	-5 772 444
Tilskudd kirkelig fellesråd	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000
Religiøse formål (4180)	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000

Teknisk	0	0	0	0
Fastsetting av scooterløyper innen 31.12.2020 - sparetiltak	-550 000	0	0	0
Naturforvaltning (6920)	-550 000	0	0	0
Miljøundersøkelse - pålagt av fylkesmannen - sparetiltak	-200 000	0	0	0
Naturforvaltning (6920)	-200 000	0	0	0
Prosjekt - innføring av vektkontroll Narana steinbrudd	150 000	-95 000	-245 000	-245 000

FORMANNSKAPETS INNSTILLING, 3 MOT 2 STEMME:

Kommunale veier og anlegg (6810)	150 000	-95 000	-245 000	-245 000
Stenge basseng et halvt år - sparetiltak	-150 000	-200 000	-250 000	-250 000
Bygningsdrift (6700)	-150 000	-200 000	-250 000	-250 000
Stenge bassenget i Maze	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
Bygningsdrift (6700)	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
3 års prosjekt for ulovlighetsoppfølging	600 000	600 000	600 000	0
Byggesaksbehandling (6220)	600 000	600 000	600 000	0

Felles finanser	0	0	0	0
Avsetning disposisjonsfond 2019	1 806 327	-152 400	0	0
Likviditetsreserve (9700)	1 806 327	-152 400	0	0
Utbytte Kautokeino Boligselskap	0	0	0	0
Renter (9000)	0	0	0	0

FORMANNSKAPETS INNSTILLING, 3 MOT 2 STEMME:

Investeringsbudsjett:

Kommunestyret ber rådmann tilsette prosjektkoordinator 100% finansiert gjennom investeringsbudsjett.

Investerenbušeahtta 2019

	2019	2020	2021	2022
Netto investering i konsekvensjustert budsjett	0	0	0	0
Sum finansieringsbehov nye tiltak	1 900 000	0	0	0
Sum lån	-1 900 000	0	0	0
Valgte tiltak				
Teknisk	1 900 000	0	0	0
<i>Samlokalisering barnehage og skole masi</i>	<i>900 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Renter og avdrag</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Tak Masi gymsal</i>	<i>1 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Renter og avdrag</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

FORMANNSKAPETS INNSTILLING, 3 MOT 2 STEMME:

Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen				
Teknisk	0	0	0	0
Bygg til vannverket i Suohpatluohka	200 000	0	0	0
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Energieffektivisering(sd anlegg over 4år)	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Flattak grunnskole	1 500 000	0	0	0
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Kritiske tiltak ved renseanlegget for å sikre en forsvarlig arbeidsplass - HMS	400 000	0	0	0
Renter og avdrag	21 333	41 866	40 799	39 733
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Lys generelt(over 4år)	400 000	400 000	400 000	400 000
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Overspenningsvern ved vannverk og renseanlegg Kautokeino	200 000	0	0	0
Renter og avdrag	0	0	0	0

FORMANNSKAPETS INNSTILLING, 3 MOT 2 STEMME:

Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Prosjekt - innføring av vektkontroll Narana steinbrudd	350 000	0	0	0
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Prosjekt, driftsdel - innføring av vektkontroll Narana steinbrudd	150 000	150 000	0	0
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Prosjektkoordinator for investeringsprosjekter	685 000	675 000	690 000	700 000
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Salg av alle kommunale foretak v1	0	0	0	0
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Trafikksikkerhet - egenandel ifbm. tilskudd 2019	150 000	0	0	0
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Utbygging av driftskontroll for vann og avløp (selvkost)	300 000	0	0	0
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0

FORMANNSKAPETS INNSTILLING, 3 MOT 2 STEMME:

Videreføring - Renovering av kommunale infiltrasjonsanlegg/mini renseanlegg (selvkost)	700 000	0	0	0
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Vuovdin Maze manaidgarddi	0	0	0	0
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0

Felles finanser	0	0	0	0
Salg av aksjer i Ymber AS 2018	0	0	0	0
Renter og avdrag	0	0	0	0
Andre driftskonsekvenser	0	0	0	0

Kommunestyrets vedtak, 10 mot 9 st:

- 1) Handlingsprogram 2019 – 2022 Handlingsprogram 2019 – 2022 vedtas med de mål og premisser for kommunens tjenesteproduksjon som fremgår av handlingsprogramdokumentet.

- 2) Årsbudsjett 2019 og økonomiplan 2020 – 2022
 - a) Driftsbudsjettet vedtas i henhold til budsjettskjema (drift) 1A og 1 B, med de endringer som fremgår av budsjett rapport drift.
 - b) Investeringsbudsjettet vedtas i henhold til budsjettskjema (investering) 2A og 2B, med de endringer som fremgår av budsjett rapport investering.
 - c) Årsbudsjettet er bindende og kan bare endres av kommunestyret selv, eller i samsvar med reglement for delegering av økonomiske og administrative fullmakter vedtatt av kommunestyret.
 - d) Investeringsrammen settes til kr 11 118 000 hvorav avdrag på startlån utgjør kr 1 317 000 og egenkapitalinnskudd KLP utgjør kr 980 000, jfr budsjettskjemaer, med endringer fra valgte tiltak i budsjett rapport investering.
 - e) 100% prosjektordinator tilsettes. Finansieres gjennom investeringsbudsjettet.
 - f) Formannskapet delegeres fullmakt til å vedta retningslinjer for bolystfondet.

- 3) Låneopptak
 - a) Kommunestyret godkjenner en låneramme for 2019 på kr 4 450 000 for å finansiere nye netto bevilgninger til investeringer.
 - b) Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår for nevnte lånerammer.

- 4) Utlignet skatt
 - a) Inntektsskatt og formuesskatt til kommunen utliknes etter de maksimalsatser som Stortinget fastsetter.

- 5) Eiendomsskatt
 - a) Generell eiendomsskattesats, eiendomsskattelovens § 11:
 - i) I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 bokstav a) skal følgende utskrivingsalternativ benyttes for skatteåret 2019: «Faste eiendommer i hele kommunen».
 - ii) Den generelle eiendomsskattesatsen settes i medhold av eiendomsskattelovens § 11 til 7 promille.
 - iii) Bunnfradrag for bolig og fritidseiendommer gis med kr. 800.000

KOMMUNESTYRETS VEDTAK, 10 MOT 9 ST:

- b) Differensiering, eiendomsskattelovens § 12:
 - i) I medhold av eiendomsskattelovens § 12 bokstav a) differensieres satsene ved at den skattesats som skal gjelde for (bebygde) eiendommer og fritidseiendommer settes til 2 promille.
 - ii) I medhold av eiendomsskattelovens § 12 bokstav b) differensieres satsen ved at satsen for all skattepliktig ubebygd grunneiendom settes til 2 promille.
 - c) Verk og bruk retakseres i 2019 i henhold til vedtatte endringer i eiendomsskatteloven.
- 6) Budsjettet godkjennes som rammebevilgninger til hvert av enhetene slik de fremgår av budsjettskjema og økonomiske oversikter.
- 7) Fra og med 2019 skal kommunale avgifter og eiendomsskatt faktureres månedlig.
- 8) Kommunestyret vedtar formannskapetets innstilling til økonomiplan 2019-2022 og årsbudsjett 2019 med følgende endringer:

KOMMUNESTYRETS VEDTAK, 10 MOT 9 ST:

Budsjettversjonsrapport drift: Kommunestyrevedtak 29/18



	2019	2020	2021	2022
Mer-/mindreforbruk konsekvensj. Budsjett	652 310	1 082 310	1 362 310	1 362 310
Valgte driftstiltak	-652 310	-1 082 310	-1 362 310	-1 362 310
Mer-/mindreforbruk budsjettversjon	0	0	0	0

Valgte tiltak – Drift				
<i>Fra 2020 - Fjerne Ungdomsutvalgets tilskuddspott – fjerne sommerjobb for ungdom (1335)</i>	0	-100 000	-100 000	-100 000
<i>Fra 2020 - Ungdomsutvalgets tilskuddspott – fjerne tilskudd til ungdomstiltak (1335)</i>	0	-100 000	-100 000	-100 000
<i>Sami kultur- ja mailbmearbeguovddas (2150)</i>	600 000	0	0	0
<i>Bolystfond alt 2 (3140)</i>	500 000	0	0	0
<i>Egenandel for reiselivsprosjekt - Sapmi næringshage AS (3140)</i>	196 703	0	0	0
<i>Egenandel omstillingsprogram (3140)</i>	1 000 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
<i>Fra 2020 - IT –medarbeider (3320)</i>	0	-500 000	-500 000	-500 000
<i>Seastin juohke ovttagas/buseahttarammas (3311)</i>	0	-1 411 699	-1 691 699	-1 691 699
<i>Må fordeles på enhetene – prosentvis reduksjon av ramme</i>				

KOMMUNESTYRETS VEDTAK, 10 MOT 9 ST:

<i>Garasje til løypemaskin (4170)</i>	250 000	0	0	0
<i>Inkludering av barn i lavinntektsfamilier (4800)</i>	199 677	0	0	0
Kutt i tilskudd til eksterne:	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
• <i>Ordfører (1180)</i>	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
• <i>Fellesutgifter (3311)</i>	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
• <i>Museum (4160)</i>	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
• <i>Tilskudd kulturarbeid (4170)</i>	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
• <i>Religiøse formål (4180)</i>	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
<i>Opprettelse av oppvekstsenter i Maze - besparelse fra 2020 (4605 og 6700)</i>	0	-295 611	-295 611	-295 611
<i>Turnus fysioterapeut 2019 (5130)</i>	-486 844	0	0	0
<i>Brøytetilskudd/brøytefondet 2019 (Sparetiltak) (6810)</i>	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
<i>Utbedring av bruer 2019 (6810)</i>	-200 000	0	0	0
<i>Disposisjonsfond - bruk og avsetting (9700)</i>	-2 192 846	344 000	344 000	344 000
<i>Tospråklighetsmidler - 5,2% økning (8451)</i>	-344 000	-344 000	-344 000	-344 000

KOMMUNESTYRETS VEDTAK, 10 MOT 9 ST:

Budsjettversjongsrapport investering: Kommunestyrevedtak 29/18



	2019	2020	2021	2022
Netto investering i konsekvensjustert budsjett	0	0	0	0
Sum finansieringsbehov nye tiltak	4 450 000	0	0	0
Sum lån	-4 450 000	0	0	0

Valgte tiltak investering				
Teknisk	4 450 000	0	0	0
<i>Flattak grunnskole</i>	<i>1 500 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kritiske tiltak ved renseanlegget for å sikre en forsvarlig arbeidsplass - HMS</i>	<i>400 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overspenningsvern ved vannverk og renseanlegg</i>	<i>200 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kautokeino</i>				
<i>Samlokalisering barnehage og skole i Máze</i>	<i>900 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Tak gymsal – Máze skole</i>	<i>1 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Trafikksikkerhet - egenandel ifbm. tilskudd 2019</i>	<i>150 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Utbygging av driftskontroll for vann og avløp (selvkost)</i>	<i>300 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>