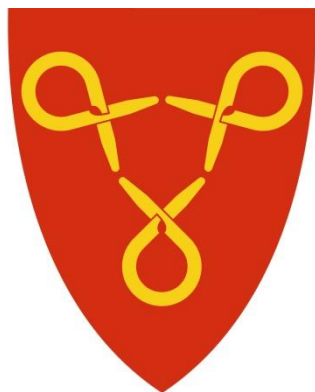




Masfjorden kommune

Budsjett 2019
Handlingsplan med økonomiplan
2019 – 2022

Innholdsfortegnelse

1	INVESTERINGSBUDSJETT 2018.....	4
1.1	Økonomisk oversyn – Investering 2019.....	5
1.2	Budsjettskjema 2A - Investering 2019	6
1.3	Budsjettskjema 2B – Investeringsprosjekt	7
2	DRIFTSBUDSJETT 2019.....	8
2.1	Økonomisk oversyn – Drift 2019	8
2.2	Budsjettskjema 1A – Drift 2019	9
2.3	Budsjettskjema 1B – Drift 2019 rammeområder.....	9
3	GRUNNLAG FOR DRIFTSBUDSJETTET 2019	10
3.1	Statsbudsjettet 2019.....	10
3.2	KS prognosemodell	14
3.3	Eigedomsskatt.....	15
3.4	Konsesjonskraft	16
3.5	Løns- og prisvekst	16
3.6	Pensjonskostnader	16
3.7	Arbeidsgjevaravgift	17
3.8	Finansinntekter	17
3.9	Rente- og avdragsutgifter, gjeldssituasjon.....	17
3.10	Driftsresultat	17
4	RAMMEOMRÅDA DRIFT 2019	18
4.1	Folkevalgte organ	18
4.2	Administrasjon.....	18
4.3	Barnehage	18
4.4	Skule	19
4.5	Helse	20
4.6	Sosial og barnevern	20
4.7	Pleie og omsorg	21
4.8	Kultur.....	21
4.9	Kyrkja	22
4.10	Teknisk.....	23
4.11	Andre tenesteområder	23
5	GEBYR OG BETALINGSSATSAR 2019	24
5.1	Renovasjonsgebyr 2019.....	24
5.2	Gebyrsatsar (eks.mva)	24
5.3	Gebyrregulativ for teknisk sektor 2019.....	25
5.4	Barnehagesatsar 2019	25

5.5	Opphald i SFO 2019	25
5.6	Idrettsskulen 2019.....	25
5.7	Elev- og lagsbetaling i kulturskulen 2019	26
5.8	Eigenbetaling for pleie- og omsorgstenester 2019	26
5.8.1	Eigenbetaling heimhjelp/praktisk hjelp i heimen 2019	26
5.8.2	Satsar for korttidsopphald institusjon 2019.....	26
5.8.3	Husleige i omsorgsbustad 2019.....	26
5.8.4	Matombringing og sal av mat 2019.....	26
5.8.5	Eigenbetaling for tryggleiksalarm 2019	26
5.8.6	Døgnopphald/nattopphald – medisinsk vurdert, dagtilbod/aktivitetsopphald....	26
5.8.7	Støttekontakt / fritidskontakt	27
5.9	Husleige kommunale utleigebudstadar 2019.....	27
6	HANDLINGSPLAN	28
6.1	Handlingsplan Samfunn og beredskapsarbeid.....	28
6.2	Kommuneplanen sin samfunnsdel.....	28
6.3	Arealplanar	28
6.4	Handlingsplan Oppvekst 2019 – 2022.....	28
6.5	Handlingsplan Helse, Omsorg og Sosial 2019 - 2020.....	32
7	ØKONOMIPLAN 2019 – 2022	35
7.1	Kommuneloven sin §44 Økonomiplan.....	35
7.2	Budsjettskjema 1a og 1b Drift – Økonomiplan 2019 – 2022	36
7.3	Budsjettskjema 2a og 2b Investering – Økonomiplan 2019 - 2020	37
7.4	Investeringsbehov	38
7.4.1	Investeringsbehov - Kommunale bygg	38
7.4.2	Investeringsbehov - Kommunale vegar.....	39
7.4.3	Investeringsbehov - Brann og redning	39

1 INVESTERINGSBUDSJETT 2018

I KS-037/2018 Rammer for årsbudsjett og økonomiplan 2019 – 2022, var det lagt opp til ei investering i anlegg i 2016 på 38,650 mill. kr. I tillegg er det i investeringsbudsjettet lagt inn utlån startlån kr 500 000, egenkapitaltilskot til KLP med kr 650 000 og avdrag på startlån kr 700 000. Samla finansieringsbehov, 40,500 mill. kr, er finansiert med bruk av lån 14,890 mill. kr, tilskot til investeringar 16,600 mill. kr, kompensasjon for meirverdiavgift 7,610 mill. kr og bruk av avsetjingar med 1,400 mill. kr.

Med bakgrunn i vedteke økonomiplan for 2019 vert følgjande investeringsprosjekt prioritert frå administrasjonen. Kostnad på prosjekta er stipulert, og endeleg kostnadsoverslag vert innhenta ved anbudsutlysing.

Edb-fellesutgifter (kr 500 000)

1. Nytt utstyr og programvare

Kommunale bygg (3 300 000)

1. Nordbygda skule – utbetring tak (kr 1 000 000)
2. Nordbygda skule - ventilasjon (kr 1 300 000)
3. Matre skule – ringeanlegg (kr 300 000)
4. Sandnes skule – rehabilitering (kr 200 000)
5. Masfjorden sjukeheim - signalanlegg (kr 500 000)

Kommunale vegar (kr 1 000 000)

1. Utbetring bru Stordalen (kr 1 000 000)

VAR (kr 600 000)

1. Prioriterast av teknisk kontor.

Bustadfelt – tilrettelegging (kr 750 000)

Omsorgsbustader Hosteland (kr 32 500 000)

1.1 Økonomisk oversyn – Investering 2019

ØKONOMISK OVERSYN - INVESTERING						
	KS-037/2018 (rammesak)	Framlegg 2019	B 2018 (end)	B 2018 (oppr)	R 2018 (29.10.2018)	R 2017
INVESTERINGSINNTEKTER						
Sal av driftsmidler og fast eiendom						777 475
Andre salsinntekter						
Overføringer med krav til motytelse	16 000 000	16 000 000		16 000 000		906 374
Kompensasjon for meirverdiavgift	7 610 000	7 610 000	3 120 000	7 860 000	838 338	1 309 463
Statlege overføringa						
Andre overføringa					1 462 000	3 726 875
Renteinntekter						
Sum inntekter	23 610 000	23 610 000	3 120 000	23 860 000	2 300 338	6 720 187
INVESTERINGSUTGIFTER						
Lønsutgifter						
Sosiale utgifter						
Varer og tenester i kommunal eigenprod.	31 040 000	31 040 000	14 730 000	36 290 000	5 046 272	5 961 576
Kjøp av tenester som erstattar eigenprod.						3 718 586
Overføringa	7 610 000	7 610 000	3 120 000	7 860 000	838 338	1 309 463
Renteutgifter og omkostningar						
Sum utgifter	38 650 000	38 650 000	17 850 000	44 150 000	5 884 611	10 989 624
FINANSUTGIFTER						
Avdragsutgifter	700 000	700 000	600 000	600 000	699 116	612 112
Utlån	500 000	500 000	500 000	500 000		1 820 000
Kjøp av aksjar og andelar	650 000	650 000	550 000	550 000	659 241	575 122
Dekning av tidl. års udekk						
Avsetjing fond						
Avsetninger til likv.reserve						
Sum finanstransaksjoner	1 850 000	1 850 000	1 650 000	1 650 000	1 358 357	3 007 234
Finanseringsbehov	16 890 000	16 890 000	16 380 000	21 940 000	4 942 629	7 276 672
FINANSIERING						
Bruk av lån	14 890 000	14 890 000	14 480 000	16 540 000		5 226 912
Sal av aksjar og andelar						155 610
Mottekne avdrag på utlån	600 000	600 000	600 000	600 000	306 543	319 028
Overføring frå driftsrekneskapen						
Bruk av tidl. års udisponert						
Bruk av disposisjonsfond	750 000	750 000	750 000	750 000	30 000	1 000 000
Bruk av bundne driftsfond						
Bruk av ubundne investeringsfond			550 000	550 000		575 122
Bruk av bundne investeringsfond	650 000	650 000		3 500 000	659 241	
bruk av likv.res						
Sum finansiering	16 890 000	16 890 000	16 380 000	21 940 000	995 784	7 276 672
Udekket(-)/udisponert(+)	0	0	0	0	-3 946 845	0

1.2 Budsjettskjema 2A - Investering 2019

REKNESKAPSSKJEMA 2A - INVESTERING						
	KS-037/2018 (rammesak)	Framlegg 2019	B 2018 (end)	B 2018 (oppr)	R 2018 (29.10.2018)	R 2017
FINANSIERINGSBEHOV						
Investering i anleggsmidler	38 650 000	38 650 000	17 850 000	44 150 000	5 884 611	10 989 624
Utlån og forskoteringar	500 000	500 000	500 000	500 000		1 820 000
Kjøp av aksjar og andelar	650 000	650 000	550 000	550 000	659 241	575 122
Avdrag på lån	700 000	700 000	600 000	600 000	699 116	612 112
Dekning av tidl. Års udekk						
Avsetjingar						
Årets finansieringsbehov	40 500 000	40 500 000	19 500 000	45 800 000	7 242 968	13 996 858
FINANSIERING						
Bruk av lånemidler	14 890 000	14 890 000	14 480 000	16 540 000		5 226 912
Inntekter frå sal av anleggsmidler						933 085
Tilskot til investeringar					1 462 000	3 726 875
Kompensasjon for meirverdiavgift	7 610 000	7 610 000	3 120 000	7 860 000	838 338	1 309 463
Mottekne avdrag på utlån og refusjonar	16 600 000	16 600 000	600 000	16 600 000	306 543	1 225 402
Andre inntekter						
Sum ekstern finansiering	39 100 000	39 100 000	18 200 000	41 000 000	2 606 881	12 421 736
Overført frå driftsrekneskapen						
Bruk av tidl. Års udisponert						
Bruk av avsetjingar	1 400 000	1 400 000	1 300 000	4 800 000	689 241	1 575 122
Sum finansiering	40 500 000	40 500 000	19 500 000	45 800 000	3 296 122	13 996 858
Udekk(-)/udisponert(+)	0	0	0	0	-3 946 845	0

1.3 Budsjettskjema 2B – Investeringsprosjekt

REKNESKAPSSKJEMA 2B - INVESTERING						
	KS-037/2018 (rammesak)	Framlegg 2019	B 2018 (end)	B 2018 (oppr)	R 2018 (29.10.2018)	R 2017
Investeringsprosjekt;						
K10000	IKT- OG EDB INVESTERINGAR	500 000	500 000	500 000	19 778	
K10002	BREIBAND TIL HEIMAR I MASFJORDEN			3 500 000		
K22000	INDRE MASFJORDEN BARNEHAGE - VENTILASJONSAGGREGAT		1 000 000	1 000 000	1 147 400	
K30001	NORDBYGDA SKULE - UTBETRING TAK	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
K30002	NORDBYGDA SKULE - UTVENDIG REHABILITERING		500 000	500 000	410 210	
	NORDBYGDA SKULE - VENTILASJON	1 300 000				
K38900	BILAR BEREDSKAP MOT BRANN OG ULYKKAR				34 560	
K40001	MASFJORDEN SJUKEHEIM - SIGNALANLEGG	500 000	500 000	500 000		
K40002	GNR 31 BNR 60		900 000	-	917 821	
K40003	GNR 14 BNR 105				30 000	
K50000	KOMMUNALE BYGG	3 300 000		300 000	447 870	373 079
	MATRE SKULE - RINGEANLEGG/BRANNVARSLING	300 000				
	SANDNES SKULE - REHABILITERING	200 000				
K51000	BUSTAD ELDRE OG FUNKSJONSHEMMA HOSTELAND	32 500 000	32 500 000	10 800 000	360 336	606 938
K51001	FENSFJORDBYGG		-	-	122 500	
K60000	KOMMUNALE VEGAR	1 000 000	1 000 000	-		
K60001	KOMMUNALE VEGAR - HAUGSDAL GAMLE KAI		100 000	100 000		108 750
	KOMMUNALE VEGAR - MATRE, INDRE MASFJORDEN					
K60002	BARNEHAGE - BJØRN WEST		200 000	200 000		
K60003	KOMMUNALE VEGAR - BYRKJELAND		300 000	300 000	654 505	
K60004	KOMMUNALE VEGAR - FOSSDALEN		100 000	100 000		
K60005	KOMMUNALE VEGAR GUNNARBUØYRA		300 000	300 000	361 000	
K60006	KOMMUNALE VEGAR - KJETLAND BRU				982 485	634 734
K65000	BUSTADFELT TILRETTELEGGING	750 000	750 000	750 000		
K70000	VASSFORSYNING	600 000	600 000	100 000	109 885	
K75003	AVLØP - SLAMMAVSKILLAR SANDESSTYKKET		300 000	-	286 261	
K75004	AVLØP - OPPGRADERING AMUNDSBOTN		200 000	200 000		
2001	Sandnes barnehage - ventilasjonsaggregat					489 202
2101	Nordbygda barnehage - ventilasjonsaggregat					1 316 438
3402	Matre skule - ventilasjonsaggregat					48 000
5001	Kontorbygg Matre					963 570
5400	Skular - dørar og vindu					164 501
6000	Kommunale vegar					
6501	Bustadfelt - Giljane					18 487
6502	Bustadfelt - Ervikneset					1 875 000
6550	Næringsutvikling					500 000
7000	Vassforsyning					98 585
7001	Vassprosjekt - Vatn til Gulen					124 262
7002	Vassforsyning - Utbetring sjø					2 403 380
7004	VA Giljane					1 264 698
SUM		38 650 000	38 650 000	17 850 000	44 150 000	5 884 611
						10 989 624

Utlån og forskottering

- kr. 500 000 til utlån av Husbanken sine Startlån til delfinansiering av bustader for personar kjem inn i målgruppa vanskelegstilte.

Kjøp av aksjar og andelar

- kr. 650 000 til eigenkapitaltilskot KLP.

2 DRIFTSBUDSJETT 2019

2.1 Økonomisk oversyn – Drift 2019

ØKONOMISK OVERSYN - DRIFT				
	Framlegg 2019	B 2018 (end)	B 2018 (oppr)	R 2017
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	13 509 000	12 450 640	12 450 640	11 569 194
Andre salgs- og leieinntekter	15 794 613	16 033 844	16 033 844	16 751 239
Overføringer med krav til motytelse	24 178 977	31 012 825	31 512 825	31 625 283
Rammetilskudd	74 111 000	70 931 000	71 596 176	70 715 845
Andre statlige overføringer	6 390 000	6 300 000	6 300 000	12 562 135
Andre overføringer	1 570 000	1 680 300	1 680 300	13 214 528
Skatt på inntekt og formue	46 698 000	45 862 000	45 862 000	43 536 429
Eiendomsskatt	19 000 000	18 965 176	17 800 000	20 769 944
Andre direkte og indirekte skatter	13 500 000	13 400 000	13 400 000	14 174 796
Sum driftsinntekter	214 751 590	216 635 785	216 635 785	234 919 393
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	127 211 684	124 171 462	123 571 462	125 650 095
Sosiale utgifter	33 368 075	33 857 800	33 657 800	29 070 345
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	26 152 113	27 353 298	26 053 298	37 845 429
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	16 231 500	23 296 225	19 796 225	29 671 186
Overføringer	10 588 300	10 917 500	10 917 500	10 695 562
Avskrivninger	7 265 800	6 021 232	6 021 232	7 260 204
Fordelte utgifter	-1 367 000	-1 367 000	-1 367 000	-7 718 305
Sum driftsutgifter	219 450 472	224 250 517	218 650 517	232 474 516
Brutto driftsresultat	-4 698 882	-7 614 732	-2 014 732	2 444 876
Eksterne finanstransaksjoner				
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	1 278 000	1 178 000	1 178 000	1 081 133
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)				2 797 159
Mottatte avdrag på utlån	30 000	30 000	30 000	195 151
Sum eksterne finansinntekter	1 308 000	1 208 000	1 208 000	4 073 444
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	1 200 000	1 200 500	1 200 500	1 171 559
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)				
Avdrag på lån	5 500 000	5 500 000	5 500 000	5 570 836
Utlån	100 000	100 000	100 000	
Sum eksterne finansutgifter	6 800 000	6 800 500	6 800 500	6 742 395
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-5 492 000	-5 592 500	-5 592 500	-2 668 951
Motpost avskrivninger	7 265 800	6 021 232	6 021 232	7 260 204
Netto driftsresultat	-2 925 082	-7 186 000	-1 586 000	7 036 129
	-1,36 %	-3,32 %	-0,73 %	3,00 %
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk		1 476 300		2 789 499
Bruk av disposisjonsfond	5 425 082	5 286 000	3 986 000	4 016 525
Bruk av bundne fond		4 310 000	10 000	21 600
Sum bruk av avsetninger	5 425 082	11 072 300	3 996 000	6 827 625
Overført til investeringsregnskapet				
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk				
Avsatt til disposisjonsfond	2 500 000	3 651 300	2 400 000	8 053 458
Avsatt til bundne fond		235 000	10 000	4 334 001
Sum avsetninger	2 500 000	3 886 300	2 410 000	12 387 460
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0	0	0	1 476 294

2.2 Budsjettskjema 1A – Drift 2019

REKNESKAPSSKJEMA 1A - DRIFT					
	KS-037/2018 (rammesak)	Framlegg 2019	B 2018 (end)	B 2018 (oppr)	R 2017
Skatt på inntekt og formue	45 700 000	46 698 000	45 862 000	45 862 000	43 536 429
Ordinært rammetilskudd	72 800 000	74 111 000	70 931 000	71 596 176	70 715 845
Skatt på eiendom	19 000 000	19 000 000	18 965 176	17 800 000	20 769 944
Andre direkte eller indirekte skatter	13 500 000	13 500 000	13 400 000	13 400 000	14 174 796
Andre generelle statstilskudd	3 500 000	6 390 000	6 300 000	6 300 000	12 562 135
Sum frie disponible inntekter	154 500 000	159 699 000	155 458 176	154 958 176	161 759 149
Renteinntekter og utbytte	1 700 000	1 278 000	1 178 000	1 178 000	1 081 133
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)					2 797 159
Renteutg., provisjoner og andre fin.utg.	1 200 000	1 200 000	1 200 500	1 200 500	1 171 559
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)					
Avdrag på lån	5 500 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000	5 570 836
Netto finansinnt./utg.	-5 000 000	-5 422 000	-5 522 500	-5 522 500	-2 864 102
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk					
Til ubundne avsetninger	2 500 000	2 500 000	3 651 300	2 400 000	8 053 458
Til bundne avsetninger			235 000	10 000	4 334 001
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk			1 476 300		2 789 499
Bruk av ubundne avsetninger	2 500 000	5 425 082	5 286 000	3 986 000	4 016 525
Bruk av bundne avsetninger			4 310 000	10 000	21 600
Netto avsetninger	0	2 925 082	7 186 000	1 586 000	-5 559 835
Overført til investeringsbudsjettet					
Til fordeling drift	149 500 000	157 202 082	157 121 676	151 021 676	153 335 212
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	149 500 000	157 202 082	157 121 676	151 021 676	151 858 918
Mer/mindreforbruk	0	0	0	0	1 476 294

2.3 Budsjettskjema 1B – Drift 2019 rammeområder

Kommunen opererer med følgende rammeområde (som utgjør det som vert definert som 1B):

BUDSJETTSKJEMA 1B - DRIFT RAMMEOMRÅDER					
	KS-037/2018 (rammesak)	Framlegg 2019	B 2018 (end)	B 2018 (oppr)	R 2017
01 Folkevalgte organ	2 400 000	2 155 038	2 082 928	2 082 928	2 396 102
02 Administrasjon	14 300 000	14 274 952	13 897 305	13 897 305	14 565 434
03 Barnehage	18 000 000	16 436 565	18 170 740	18 170 740	17 547 076
04 Skule	42 500 000	44 392 087	42 065 716	41 565 716	43 591 356
05 Helse	10 000 000	10 542 150	10 099 600	10 099 600	9 398 682
06 Sosial og barnevern	4 500 000	4 911 011	4 656 500	4 656 500	3 912 322
07 Pleie og omsorg	48 000 000	48 287 880	47 745 078	46 945 078	48 624 676
08 Kultur	5 900 000	6 533 314	6 897 016	6 897 016	6 232 893
09 Kyrkja	3 400 000	3 435 000	3 435 000	3 435 000	3 523 350
10 Teknisk	7 800 000	8 903 306	7 435 825	6 635 825	11 885 514
11 Andre tenesteområder	-7 300 000	-2 669 221	635 968	-3 364 032	-9 818 486
Sum overført til 1A	149 500 000	157 202 082	157 121 676	151 021 676	151 858 918

3 GRUNNLAG FOR DRIFTSBUDSJETTET 2019

3.1 Statsbudsjettet 2019

Det er rekna med ein nominell skatteauke for kommunane frå 2018 til 2019 med 1,8 prosent. Låg pårekna skattevekst frå 2018 til 2019 skuldast meirskatteinntektene i år. Pårekna skatteinntekter i 2019 byggjer blant anna på pårekna sysselsetjingsvekst (1,3 prosent) og lønsvekst (3,25 prosent).

Det er i statsbudsjettet lagt opp til at det kommunale skatteøyret blir redusert frå 11,80 prosent i 2018 til 11,55 prosent i 2019.

Det er lagt opp til at skattedelen av kommunane sine samla inntekter skal vere om lag 40 prosent også for 2019.

Veksten i rammeoverføring frå vil variera mellom kommunane. Hovudårsakene er følgjande punkt som påverkar kommunane ulikt:

- endring i kriteriegrunnlaget (t.d. talet på eldre eller psykisk utviklingshemma) og talet på innbyggjarar samla
- endring i fordelinga av skjønstilskot
- endring i veksttilskot
- endring i distriktstilskot /småkommunetillegg.

Det er lagt opp til ein realvekst i dei frie inntektene for kommunane frå 2018 til 2019 med 2,6 mrd. Veksten er rekna frå inntektsnivået i år som var lagt til grunn i revidert nasjonalbudsjett. Meirskatteinntektene kr 2,1 mrd. er med andre ord ikkje med i dette samanlikningsgrunnlaget frå 2018.

Veksten i samla inntekter frå 2018 til 2019 (kr 1,9 mrd.) er lågare enn veksten i frie inntekter (kr 2,6 mrd.). Det skuldast at dei store utbetalingane frå Havbruksfondet, som ikkje inngår i dei frie inntektene men er ein del av samla inntekter, ikkje blir vidareførte frå 2018 til 2019.

Det er lagt opp til at realauken i dei frie inntektene frå 2018 til 2019 skal dekkja auka ressursinnsats i kommunane til:

- Kr 1,6 mrd. i pårekna meirutgifter knytt til demografi, både med omsyn til folkevekst og alderssamansetjing. Dette er den delen av meirutgifter demografi som må bli dekt av veksten i dei frie inntektene.

Meirutgiftene knytt til demografi for kommunesektoren samla er lågare enn dette. Dei er rekna til kr 1,0 mrd. Det skuldast at demografi utgiftene for fylkeskommunane er pårekna å bli reduserte i 2019 på bakgrunn av nedgang i aldersgruppa 16 - 18 år.

- Det er venta at pensjonskostnadene for kommunane vil auke ut over det som blir kompensert gjennom prisjustering av inntektene. For kommunane kan denne realveksten i utgiftene reknast til mellom kr 0,5 mrd. og kr 0,6 mrd. (kr 0,7 mrd. for heile kommuneforvaltninga). Det er stor uvisse knytt til desse overslaga.

- Delar av veksten i dei frie inntektene kan dessutan knytast til følgjande satsings-område:
 - kr 200 mill. til opptappingsplan for rusomsorg. Det er eit trinn i ein opptappingsplan med auka løyvingar til rusområdet i perioden 2016 - 2020
 - kr 200 mill. til tidleg innsats i skulen
 - kr 100 mill. til opptappingsplan for habilitering og rehabilitering.

Andre aktuelle saker frå statsbudsjettet

Psykologar i kommunane

Frå 1. januar 2020 er det lovfesta at alle kommunar skal ha psykologkompetanse. Fram til denne plikta trer i kraft vil kommunar som rekrutterer psykologar kunne ta imot eit årleg tilskot per psykologårverk. Det er framlegg om å auka løyvinga, øyremerkt tilskot kapittel 765 post 60, med kr 50 mill. for 2019, som svarer til 125 nye psykologstillingar.

Utskrivingsklare pasientar

Kommunal betaling for utskrivingsklare pasientar blei innført for pasientar i somatiske døgn-avdelingar i 2012. Det skal bli innført betalingsplikt også for utskrivingsklare pasientar i psykisk helsevern og tverrfagleg spesialisert behandling av rusavhengige (TSB). Det blir difor overført kr 185 mill. frå regionale helseforetak til kommuneramma. Det vil vere opphaldskommunen som får plikt til å betala for utskrivingsklare pasientar.

Opptappingsplan for habilitering og rehabilitering

Stortinget har vedteke ein opptappingsplan for habilitering og rehabilitering for åra 2017 - 2019. I 2019 er kr 100 mill. av veksten i dei frie inntektene grunnlagt med opptappingsplanen. Midlane blir fordelte etter delkostnadsnøkkelen for helse i inntektssystemet.

Dette skal bidra til at brukarane kan ta imot tenester der dei er busette.

Opptappingsplan for rus

Det er som nemnd ein opptappingsplan med auka løyvingar til rusområdet i perioden 2016 - 2020. Satsinga kjem i hovudsak ved at ein del av veksten i dei frie inntektene er grunnlagt med satsinga på rusomsorg.

For 2019 er det lagt opp til ei ytterlegare opptapping av rammetilskotet med kr 200 mill. Fordelinga mellom kommunane blir gjort etter delkostnadsnøkkelen for sosialhjelp i inntektssystemet.

Helsestasjon og skulehelseteneste

Rammetilskot knytt til satsinga på helsestasjon og skulehelsetenesta blir vidareført frå 2018 til 2019, med priskompensasjon. For 2019 blir rammetilskotet knytt til føremålet kr 877,4 mill. Midlane blir fordelte mellom kommunane på grunnlag av talet på innbyggjarar i alderen 0 - 19 år, med eit minstenivå på kr 100.000,- per kommune.

Dagtilbod demente

Kommunane vil frå 01. januar 2020 få plikt til å tilby dagaktivitetstilbod til heimebuande personar med demens.

Tilskotsordninga til dagaktivitetstilbod for personar med demens blir vidareført. Det er framlegg om å leggja til rette for om lag 450 nye plassar i 2019.

Kommunar som etablerer nye dagaktivitetsplassar i 2019, vil få auka tilskotssats for desse som svarer til om lag 50 prosent av pårekna kostnader. Ved vidareføring av oppretta plassar frå 2012 - 2018 vil kommunane få tilskot på 30 prosent av pårekna kostnader, som er den same tilskotssatsen som for 2018.

Innlemming av bustadsosiale tilskot i rammetilskotet

I 2017 og 2018 vart nesten kr 40 mill. av øyremerkt tilskot til bustadsosialt arbeid innlemma i rammetilskotet. For 2019 er det framlegg om å innlemma ytterlegare kr 8,9 mill. i rammetilskotet.

I 2017 og 2018 vart om lag kr 20 mill. av øyremerkt bustadsosialt kompetansetilskot innlemma i rammetilskotet. For 2019 er det framlegg om å innlemma ytterlegare kr 15,6 mill. i rammetilskotet.

Tilskot frivilligsentralar

Tilskot til frivilligsentralar vart innlemma i rammetilskotet frå og med 2017. Totalt kr 169,9 mill. vart fordelt med særskilt fordeling i 2018 i rammetilskotet.

I 2019 blir beløpet frå 2018 prisjustert, i tillegg til ytterlegare kr 7,4 mill. til føremålet. Totalt kr 187,4 mill. blir fordelt med særskilt fordeling i 2019 i rammetilskotet, med utgangspunkt i fordelinga av det øyremerkte tilskotet i 2016.

Sjukeheimplassar og omsorgsbustader

For 2018 gir tilsegnsramma, etter revidert nasjonalbudsjett, grunnlag for å gi investerings-tilskot til om lag 2500 plassar med heildøgnsomsorg, fordelte mellom omsorgsbustader og sjukeheimplassar. For 2019 er det framlegg om ei tilsegnramme som vil gi grunnlag for å gi investeringstilskot til om lag 1500 einingar.

Målgruppa for ordninga er personar med behov for heildøgns helse- og omsorgstenester uavhengig av alder, diagnose og funksjonshemming.

Stortinget har vedteke ei gradvis endring i investeringstilskotet slik at det frå 2021 berre blir gitt investeringstilskot til heildøgns omsorgsplassar som gir netto auke i det samla talet på plassar i kommunen. 50 prosent av tilsegnsramma skal i 2019 gå til netto vekst i talet på plassar.

Ressurskrevjande tenester

Ordninga med øyremerkte tilskot for ressurskrevjande tenester gjeld for tenestemottakarar til og med det året dei blir 67 år. Utbetaling av tilskot til kommunane i 2019 er basert på direkte lønsutgifter i 2018 knytte til tenestemottakarar.

Det er lagt opp til følgjande for 2019:

- Kompensasjonsgraden blir vidareført med 80 prosent av netto utgifter ut over innslagsnivået.
- Innslagsnivået for å få kompensasjon blir auka per brukar frå kr 1,235 mill. til kr 1,320 mill. for netto utgifter i 2018. Det inneber ein auke på kr 50.000,- utover justering for pårekna lønsvekst i 2018 (2,8 prosent).

- Kompensasjonen som blir utbetalt frå staten til kommunane i 2019 skal kommunane inntektsføre i sine rekneskap for 2018. Kommunane skal inntektsføre den pårekna kompensasjonen i rekneskapen for det same året som utgiftene har vore.

Tilskot for psykisk utviklingshemma (16 år og eldre) i rammetilskotet blir trekt frå nettoutgiftene i berekningsgrunnlaget. Eventuelle statlege øyremerkte tilskot blir også trekt frå berekningsgrunnlaget.

Barnehagar

Regjeringa gir framlegg om å utvida dagens ordning med gratis kjernetid for tre-, fire- og fem - åringar til også å omfatta toåringar, frå 1.august 2019. Framlegget vil gi familiar med låg inntekt eit rimelegare barnehagetilbod. Det blir lagt inn kr 45,7 mill. i rammetilskotet for 2019.

Maksimal foreldrebetaling aukar med kr 50,- per månad frå 1.august 2019. Det blir trekt ut kr 65,8 mill. frå rammetilskotet i 2019.

Lærarnorm

Frå 2015 er det løyvd øyremerkte midlar til auka lærarinnsats på 1. - 4. trinn i grunnskulen. Frå og med hausten 2018 er det innført ein nasjonal lærarnorm på skulenivå 1. - 10. trinn. Total løyving i 2018 var om lag kr 1,4 mrd.

Det er framlegg om å vidareføre den øyremerkte løyvinga til fleire lærarårsverk i 2019. I tillegg er kr 200 mill. av veksten i dei frie inntektene i 2019 grunngitt med ein særskilt satsing på tidleg innsats i skulen.

Både dei nemnde kr 200 mill. av veksten i dei frie inntektene og om lag kr 1,0 mrd. av den øyremerkte løyvinga vil bli fordelt mellom kommunane etter grunnskulenøkkelen i inntektssystemet.

Inntektssystemet i 2019

Det er ikkje lagt opp til vesentlege endringar i inntektssystemet frå 2018 til 2019.

Dei regionalpolitiske tilskota blir prisjusterte frå 2018 til 2019 (med unntak av regionsenter-tilskotet). Det omfattar distriktstilskot med småkommunetillegget, veksttilskot og storby-tilskotet.

Veksttilskotet for 2019 vil bli gitt til kommunar som har hatt ein gjennomsnittleg årleg befolkningsvekst på 1,4 prosent eller meir dei siste tre åra. Veksttilskotet blir gitt som eit fast tilskotsbeløp per ny innbyggjar utover vekstgrensa. Tilskotssats for 2019 er i framlegget kr 58.792,-, etter prisjustering til 2019 - tal.

Samla løyving til veksttilskotet blir redusert frå 2018 til 2019 som følge av at færre kommunar har hatt høg befolkningsvekst i den siste tre- årsperioden.

Det vil vere endringar i distriktstilskot med småkommunetillegget for nokon kommunar frå 2018 til 2019 som følge av endring i distriktsindeks og endringar i innbyggjartalet. Ved fordelinga av distriktstilskot for 2019 blir dagens distriktsindeks vidareført, men oppdatert med tal for 2017.

Overgangsordninga INGAR gir kompensasjon for ei utvikling i rammetilskotet med meir negativt avvik enn grenseverdien frå landsgjennomsnittet, frå eit år til det neste. Grenseverdien for kompensasjon er kr 400,- per innbyggjar i 2019. INGAR tek ikkje omsyn til endringar i skatt, inntektsutjamning, veksttilskot og skjønstilskot.

I kommuneproposisjonen var det framlegg om at utgiftsbehovet i utgiftsutjamninga for kommunane frå og med 2019 vart berekna på grunnlag av konsernrekneskapstal og ikkje, som til no, på grunnlag av rekneskapstal for kommunekassen. Konsernrekneskapstal vil i tillegg til tal for kommunekassen også omfatta kommunale føretak (KF) og interkommunale selskap (IKS).

Stortinget ynskte ikkje denne endringa i grunnlaget for utgiftsutjamninga.

3.2 KS prognosemodell

Med bakgrunn i statsbudsjettet har KS utarbeid følgjande prognose for skatt og rammetilskot for Masfjorden 2019

MASFJORDEN	Inngang/A1	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
MASFJORDEN	1266							
(år 2019-prisnivå i perioden 2019-2022)		PROGNOSE						
1000 kr		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)		38 740	39 632	40 999	43 044	43 215	43 280	43 284
Utgiftsutjevningen		27 030	30 342	29 779	31 317	31 377	31 398	31 400
Overgangsordning - INGAR		-98	-172	-124	-93	-	-	-
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og aravg)		520	644	493	564	564	298	298
Overgangsordning - kommuner som skal slås sammen (skjønn i 2017)		-	-	-	-	-	-	-
Korreksjon forsøksordninger barnevern og omsorgstjenester		-	-	-	-	-	-	-
Inndelingstilskudd/trekk Nannestad/Ullensaker		-	-	-	-	-	-	-
Nord-Norge-tilskudd/Namdalsstilskudd		-	-	-	-	-	-	-
Storbytilskudd		-	-	-	-	-	-	-
Småkommunetillegg		5 475	3 326	3 326	2 850	2 850	2 850	2 850
Distriktstilskudd Sør-Norge		-	-	-	-	-	-	-
Regionsentertilskudd		-	-	-	-	-	-	-
Veksttilskudd		-	-	-	-	-	-	-
Ordinært skjønn inkl bortfall av dif.arb.avg.		-	-	-	-	-	-	-
herav gradvis bortfall av diff.arbeidsgiveravgift		-	-	-	-	-	-	-
Skjønn - tap endringer av inntektssystemet 2011		100						
Kompensasjon Samhandlingsreformen								
Ekstra skjønn tildelt av KMD inkl.								
ufrivillig alene kommuner, infrastruktur og bosetting enslig mindreårige		-	-	-	-			
Budsjettvedtak 2018 Stortinget - endringer ekskl skjønn				50				
Budsjettvedtak 2018 Stortinget-skjønn overgangsordning sammenslåing				-				
RNB 2018 - endringer i rammetilskudd				5				
Endringer saldert budsjett 2014 - 2017		362	-144					
RNB 2012-2017, samt Dok8:135 S (2014-15)		-	98					
Sum rammetilsk uten inntektsutj		72 130	73 727	74 528	77 682	78 005	77 827	77 832
"Bykjetrekket"								
Netto inntektsutjevning		-3 757	-3 011	-3 601	-3 571	-3 571	-3 571	-3 571
Sum rammetilskudd		68 373	70 716	70 927	74 111	74 434	74 256	74 261
Rammetilskudd - endring i %		9,8	3,4	0,3	4,5	0,4	-0,2	0,0
Skatt på formue og inntekt		54 093	54 844	57 288	57 698	57 698	57 698	57 698
Skatteinntekter - endring i %		4,0	1,39	4,46	0,72	-	-	-
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)		-	-	-	-	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)		122 466	125 560	128 200	131 800	132 100	132 000	132 000
				(avrundet totalsum ut fra at skatt kun er et anslag)				
Sum - endring i %		7,2	2,5	2,1	2,8	0,2	-0,1	-
Ekstra skjønn tildelt av fylkesmannen		300	900	600	-			
(ufordelt skjønn fra Grønt Hefte - fordelt i løpet av året)								
Sum skatt og netto inntektsutjevning		50 336	51 833	53 687	54 127	54 127	54 127	54 127
Sum - endring i %		6,5	3,0	3,6	0,8	-	-	-
Rammetilsk kr pr innb. (inkl. inntektsutjevning)		40 008	41 598	41 046	42 544	42 729	42 627	42 630
Skatteinntekter kr pr innb.		31 652	32 261	33 153	33 122	33 122	33 122	33 122
Kostnadsindeks (utgiftsutjevningen)		1,3205	1,3494	1,3352	1,3335	1,3335	1,3335	1,3335

3.3 Eigedomsskatt

Masfjorden kommune har fram til og med 2018 skrive ut eigedomsskatt berre på verk og bruk i medhald av eigedomsskattelova §3 første ledd bokstav c. Frå skatteåret 2019 er eigedomsskattelova endra, slik at §3 første ledd bokstav c no lyder «berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum»

I eigedomsskattelova §3 første ledd bokstav d er det opna for at kommunen kan skrive ut eigedomsskatt berre på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum.

Administrasjonen rår til at det vert innført eigedomsskatt etter eigedomsskattelova §3 første ledd bokstav d.

Eigedomsskattelova §4 gir føringar på kva som er næringseigedom og kva som skal reknast med i eigedomsskattegrunnlaget for næringseigedom

§ 4 annet ledd skal lyde:

Til faste eigedomar vert rekna bygningar og tomt som høyrer til, huslause grunnstykke som hagar, lykkjer, vassfall, laste-, opplags- eller arbeidstomter, bryggjer og liknande og likeeins næringseigedom. Til næringseigedom vert m.a. rekna fabrikkar, sagbruk, industrielle verk, steinbrot, losse- og lasteplassar og liknande arbeids- og driftsstader samt kontorlokale, butikk, hotell og serveringsstad mv. Produksjonsutstyr og -installasjonar skal ikkje reknast med i eigedomsskattegrunnlaget for næringseigedom. Til næringseigedom vert ikkje rekna kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum. For vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum skal arbeidsmaskinar og tilhøyrsløse og ting som kan setjast i klasse med slikt ikkje reknast med utan tingen er ein part av sjølve føretaket.

§ 4 tredje ledd første punktum skal lyde:

Flytande anlegg i sjø for oppdrett av fisk, skjell, skalldyr og andre marine artar vert jamnstelt med næringseigedom og anlegg nemnde i andre leden fjerde punktum, når anlegget har vore stasjonert i kommunen i over 6 månader i året før skatteåret.

Endringa i eigedomsskattelova med omsyn til kva for skatteobjekt som skal omfattast av eigedomsskatt og kva som inngår i taksten, gjer det nødvendig med ny taksering av skatteobjekta i Masfjorden kommune.

Overgangsregel til eigedomsskattelova §§ 3 og 4:

Kommunar som i skatteåret 2018 skreiv ut eigedomsskatt på verk og bruk som frametter vert rekna som næringseigedom kan frå og med skatteåret 2019 til og med skatteåret 2024 skrive ut eigedomsskatt på eit særskilt fastsett grunnlag. Det særskilte grunnlaget skal baserast på

differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr og -installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget. Dette særskilte grunnlaget skal i 2019 vere lik seks sjudelar av differansen, og reduserast med ein sjudel kvart påfølgjande år. Skattesatsen ved slik avtrappa utskriving kan ikkje vere høgare enn den som blei nytta for dei same eigedomane for skatteåret 2018

3.4 Konesjonskraft

Kommunen har krav på konesjonskraftinntekter som ei erstatning for å stille naturressursar til disposisjon for kraftutbygging. Inntil 10 % av kraftmengda går som konesjonskraft til utbyggingskommunen. Kommunen sitt uttak kan ikkje overstige behovet for alminneleg forsyning i kommunen. Kommunen har teke ut 30 GWh over fleire år, medan forbruket har vore på midten av 20 talet. Etter semje med fylkeskommunen, tek Masfjorden ut 35 GWh frå 2015. Fylket gjer frå 2008 krav på uttak av all kraft utover det som er kommunen sin alminneleg forsyning. Dersom forbruket i kommunen i åra framover vert mindre enn 35 GWh gjer fylket krav på eit finansielt etteroppgjær. På den andre sida vil kommunen ha krav på eit finansielt etteroppgjær om forbruket aukar i kommunen.

Konesjonskrafta er ei variabel inntekt, med nær 10 mill. kr i 2011. Utviklinga i kraftmarknaden/kraftprisen avgjer kva pris ein oppnår i økonomiplanperioden. Det er her ein fare for redusert kraftpris som kan gje mindre inntekt + volum (at ein reelt brukar 32 GWh), og ein er veldig sårbar ved varig reduksjon i kraftprisen som følgje av finanskrisa og økonomisk nedgangstider. I 2019 budsjettet er og lagt til grunn ei nettoinntekt på 5 mill.kr.

3.5 Løns- og prisvekst

Budsjettet ligg til grunn ei lønsvekst på 2,5% og ein prisvekst på 3%

3.6 Pensjonskostnader

Pensjonskostnadar er budsjettet brutto 18% for KLP og 15% for SPK. Budsjettet er auka i forhold til amortifisert premieavvik, som vert dekke av avsette midlar frå tidlegare år. Det er ikkje budsjetttert med i premieavvik for 2019.

Pensjonsutgiftene har vore aukande dei siste åra bl.a. på grunn av lengre levetid i befolkninga. Frå og med 2002 blei det innført nye rekneskapsreglar for pensjon kor det blei gitt høve til å inntektsføre eit premieavvik når pensjonsinnbetalinga frå kommunen til pensjonsselskapet er større enn berekna pensjonsutgift. Kommunane har kunne velje om ein vil utgiftsføre dette premieavviket i det neste året i sin heilskap eller fordele denne utgifta rekneskapsmessig dei neste 15 årene. Vi har valt 15 år. Ordninga vart omlagt frå og med 2012, slik at denne ordninga er endra frå 15 til 10 år. Frå 2014 skal utgifta fordelast over 7 år.

Dette har ført til at ein har akkumulert store premieavvik som må utgiftsførast over tid. Dette fører også til eit avvik mellom rekneskap og likviditeten. På denne bakgrunn vil det i aukande grad bli nødvendig å utgiftsføre premieavvik frå tidlegare år.

Masfjorden kommune har sett av midlar til disposisjonsfond knytt til dekking av premieavvik, og har difor reserver til å dekke denne utfordringa.

3.7 Arbeidsgjevaravgift

Budsjettet legg til grunn avgift i tråd med sone 2, dvs. 10,6% arb.gj.avgift for alle tilsette i Masfjorden kommune.

3.8 Finansinntekter

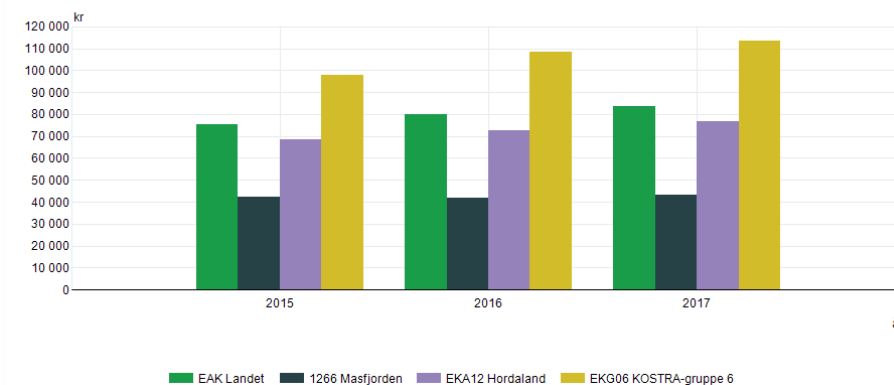
Finansinntekter er summen av rente bankinnskott, plasserte fondsmidlar, utbytte, rente- og avdrag på utlån av næringslån og startlån (etableringslån). Låg rente gir liten avkastning midlar plassert i bank. Avkastninga på fondsmidlar er usikker, og det er ikkje budsjettert med gevinst på plasseringar. Det er sett av midlar på disposisjonsfond, 3,7 mill kr for å dekke eventuelle tap på plasseringar. Dei avsette midlane kan nyttast når plasseringane vert realisert.

3.9 Rente- og avdragsutgifter, gjeldssituasjon

Masfjorden kommune har i sitt økonomireglement ei øvre ramme for låneopptak tilsvarende det ein betalar avdrag i perioden. Over tid har dette ført til eit stabilt gjeldsnivå i kommunen, men med dei investeringane som ligg inne i økonomiplanperioden, vil rente og avdragsutgiftene auke i tida som kjem.

Kommunane sin lånegjeld har på landsbasis auka mykje samla sett dei seinare åra. Gjeldsnivået er no høgt, også når ein vurderer det i forhold til inntektene. Det er grunn til bekymring om denne utviklinga fortsetter dei neste åra slik at gjeldsbelastninga aukar ytterlegare. Sjølv om kommunane kan betene gjeldsforpliktingane, fører eit høgt gjeldsnivå til at ein større del av inntektene blir bundne opp i renter og avdrag i staden for å bli nytta til direkte tenesteyting for innbyggjarane. Ein del av gjelda er heilt eller delvis sjølvfinansierende, for eksempel gjennom avgifter eller statleg rentekompensasjon.

Langsiktig gjeld ekskl. pensjonsforpliktelser, Beløp per innbygger (kr).



3.10 Driftsresultat

Kommunesektoren bør ha som mål å oppnå 1,75% i netto driftsresultat. Budsjettframlegget syner eit negativt netto driftsresultat på -1,36%. Budsjettframlegg for tidlegare år har og vert negativt, men historiske tal viser at Masfjorden kommune kjem betre ut i rekneskapen enn i budsjettet. Med eit stramt driftsbudsjett i 2018, kan det vera vanskeleg å nå dette målet om 1,75% netto driftsresultat.

4 RAMMEOMRÅDA DRIFT 2019

4.1 Folkevalgte organ

FOLKEVALGTE ORGAN		Framlegg 2019	Budsjett inkl. endring 2018	Budsjett oppr 2018	Rekneskap 2017
		2 155 038	2 082 928	2 082 928	2 396 102
1000	POLITISK STYRING	1 590 812	1 525 528	1 525 528	1 903 994
1100	KONTROLL OG REVISJON	564 226	557 400	557 400	492 108

Teneste 1000 Politisk styring gjeld godtgjering til ordførar og politisk valde tillitsmenn. Under tenesta ligg og tilskot til dei politiske partia i kommunen. I 2019 er det og lagt inn utgifter til kommunevalet, som vert dekt av fond.

Teneste 1100 gjeld utgifter til revisjon, kontrollutval med sekretær.

4.2 Administrasjon

ADMINISTRASJON		Framlegg 2019	Budsjett inkl. endring 2018	Budsjett oppr 2018	Rekneskap 2017
		14 274 952	13 897 305	13 897 305	14 565 434
1200	ADMINISTRASJON	14 274 952	13 897 305	13 897 305	14 565 434

Utgifter til administrasjon fordeler seg på følgjande ansvar

		Web versjon 5 2019/V:511	Buds(end) 2018
Rammeområder: 2 ADMINISTRASJON			
Teneste: 1200 ADMINISTRASJON			
1200 RÅDMANN		1.426.727	3.245.655
1210 OPPVEKST		847.656	0
1220 HELSE OG OMSORG		972.361	0
1230 RÅDGJEVAR		831.285	2.507.800
1240 LØN OG PERSONAL		1.284.293	1.294.100
1250 ØKONOMI		2.136.984	2.129.200
1260 IKT		1.239.382	0
1400 ASSISTE RANDE RÅDMANN		3.056.203	2.737.900
1410 ASSISTE RANDE RÅDMANN - SERVICE TORG		689.219	99.900
3100 TEKNISK SJEF		1.467.842	1.559.750
9991 INTERNE POSTAR		215.000	215.000
Sum teneste: 1200 ADMINISTRASJON		14.166.952	13.789.305

4.3 Barnehage

BARNEHAGE		Framlegg 2019	Budsjett inkl. endring 2018	Budsjett oppr 2018	Rekneskap 2017
		16 436 565	18 170 740	18 170 740	17 547 076
2010	FØRSKULE	14 343 299	16 039 840	16 039 840	15 068 663
2110	STYRKA TILBOD TIL FØRSKULEBARN	306 068	406 600	406 600	780 525
2210	FØRSKULELOKALE OG SKYSS	1 787 198	1 724 300	1 724 300	1 697 888

Budsjettet for 2019 er basert på barnetal pr august 2018. Det var ein reduksjon på totalt 28 plassar frå 15.08.18 totalt for alle barnehagane. Frå 01.01.19 aukar ein tal plassar med 14 totalt , slik at reduksjonen totalt i tal plassar er 14 totalt for alle 3 barnehagane.

Opptak 01.10. som fører til endringar av barnetal/bemanningsauke frå januar, må justerast i samband med budsjettjusteringa i februar kvart år framover. Dette gjeld ikkje for 2019 då

barnetalet var kjent i august, men det vil ikkje vera tilfelle i åra framover. Dette er spesielt for budsjett 2019 og skyldes innføring av 2 opptak pr år frå 01.08.18.

Redusert styrka tiltak i ein av barnehagane for 2019.

Ny pedagognorm skal innførast i alle barnehagar frå 01.08.19. Korleis dette slår ut for oss veit me ikkje før opptaket 01.03.

Auka løn som følge av tilsetjing av barnehagelærarar i 3 stillingar i Nordbygda barnehage. Pr d.d har ein tilsette med anna utdanning, og lågare løn i desse stillingane.

4.4 Skule

SKULE	Framlegg 2019	Budsjett inkl. endring 2018	Budsjett oppr 2018	Rekneskap 2017
	44 392 087	42 065 716	41 565 716	43 591 356
2020 GRUNNSKULE	34 551 107	32 505 755	32 505 755	34 192 914
2130 VAKSENOPPLÆRING	292 883	1 308 300	1 308 300	709 044
2150 SKULEFRITIDSTILBOD	1 628 648	1 226 061	1 226 061	1 275 694
2220 SKULELOKALE	6 509 449	5 951 900	5 951 900	6 339 539
2230 SKULESKYSS	1 410 000	1 260 000	1 260 000	1 889 711
2850 VGS TILBOD - TENESTER UTANFOR ORDINÆRT KOMMUNALT ANSVARSOMRÅDE	0	-186 300	-686 300	-815 546

Realnedgang dei siste åra pga ikkje auke i driftspostane.

Ut frå tabellen under ser ein at sammenlikna med Kostragruppe 6 har Masfjorden eit høgt forbruk på lønn etc. til skulane. I 2017 brukte Masfjorden kr 174 484 pr elev medan Kostragruppe 6 brukte i gjennomsnitt kr 138 387 og snittet i Hordaland var kr 93 054. For å få ned dette talet er det ei eventuell strukturendring i skulen som vert utslagsgjevande.

Driftsutgifter til undervisningsmateriell ser vi er litt lågare enn gjennomsnitt for Kostragruppe 6.

	Driftsutgifter til inventar og utstyr (202) per elev (kr)			Driftsutgifter til undervisningsmateriell (202). per elev (kr)			Lønnsutgifter til grunnskole, skolelokaler og skoleskyss (202, 222, 223) per elev (kr)		
	2015	2016	2017	2015	2016	2017	2015	2016	2017
EAKUO Landet uten Oslo	922,2	1 040,0	1 052,8	1 439,1	1 509,6	1 507,8	86 387,7	89 516,7	92 179,4
1264 Austrheim	333,4	320,8	759,9	1 607,2	1 524,2	1 671,4	103 615,5	105 481,1	103 237,5
1266 Masfjorden	4 525,8	4 890,3	9 583,9	2 227,8	2 183,4	2 225,4	176 738,6	176 380,9	174 484,8
1411 Gulen	1 493,2	1 344,0	1 628,8	1 885,2	1 769,5	1 780,2	125 801,9	132 492,9	135 924,3
EKA12 Hordaland	869,2	891,6	1 027,3	1 452,8	1 518,7	1 502,5	87 667,5	90 652,5	93 054,3
EKG06 KOSTRA-gruppe 6	1 316,2	1 603,8	1 808,2	2 191,8	2 352,1	2 324,5	130 246,2	134 346,2	138 387,3

Framlegg til kutt skule:

Masfjorden kommune har gjeve 10.klassen på skulane kr 100 000 til klassetur. Vidare brukar kommunen om lag kr 300 000 på MOT-prosjektet på skulene. Av andre tiltak i kommunen som ikkje er lovpålagt kan nemnast idrettsskule som er budsjettert med om lag kr 300 000. Desse tre postane er ikkje lovpålagde tiltak, og om ein skal kutta i skuledrifta, bør desse tinga som ikkje er lovpålagt kuttast fyrst.

Ved å gjera noko med strukturen på ungdomssteget, kan det vera mogeleg å spara inn på lønskostnadane. I fyrste omgang ser ein på samanslåing mellom Sandnes og Nordbygda og evtentuel Matre og Brekke. Dette kjem opp som eiga sak.

4.5 Helse

HELSE	Framlegg 2019	Budsjett inkl. endring 2018	Budsjett oppr 2018	Rekneskap 2017
	10 542 150	10 099 600	10 099 600	9 398 682
2320 FØREBYGGJING - HELSESTASJONS- OG SKULEHELSETENESTE	1 100 249	1 060 900	1 060 900	958 659
2330 ANNA FØREBYGGJANDE HELSEARBEID	50 000	-70 000	-70 000	-18 230
2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING	8 791 901	8 567 700	8 567 700	7 864 252
2560 TILBOD OM ØYEBLIKKELIG HJELP DØGNOPPHOLD I KOMMUNENE	600 000	541 000	541 000	594 000

I budsjett for 2019 er det lagt til grunn ei vidareføring av gjeldande drift.

På tenesta 2330 er det budsjettert med utgifter til miljøretta helsevern der Lindås kommune er tenestelevarandør.

Under teneste 2410 ligg legekantor, legevakt, psykisk helse, fysioterapi og hjelemdlar. På legekantoret er det tilsett turnuslege, og kommunen får tilskot til denne stillinga og refusjon frå HELFO. På teneste for hjelpemiddel er det budsjettert med ei auke i utgifter. I denne tenesta ligg det og utgifter på vaktmester, fordi dei må hjelpe til med å reparere og kjøyre ut hjelpemiddel. I tillegg opplever kommunen ein større etterspurnad på hjelp i høve å legge til rette bustad.

4.6 Sosial og barnevern

SOSIAL OG BARNEVERN	Framlegg 2019	Budsjett inkl. endring 2018	Budsjett oppr 2018	Rekneskap 2017
	4 911 011	4 656 500	4 656 500	3 912 322
2420 RÅD, RETTLEIING OG SOSIALT FØREBYGGJANDE ARBEID	1 210 511	977 500	977 500	582 324
2440 BARNEVERN TENESTE	1 400 500	1 400 000	1 400 000	1 225 561
2510 BARNEVERN TILTAK NÅR BARNET IKKJE ER PLASSERT AV BARNEVERNET	320 000	320 000	320 000	198 444
2520 BARNEVERN TILTAK NÅR BARNET ER PLASSERT AV BARNEVERNET	1 050 000	1 034 000	1 034 000	974 543
2810 YTING TIL LIVSOPPHALD	930 000	925 000	925 000	931 451

I 2019 er målet at ein skal ha etablert eit interkommunalt NAV kontor med Masfjorden kommune som vertskommune for Gulen, Modalen, Austerheim og Fedje. Det er vanskeleg å lage eit felles budsjett for 2019 på dette tidspunktet, fordi prosessen med vertskommuneavtale

ikkje er ferdig utarbeida. Utgangspunktet i høve budsjett er ei fordeling mellom kommunane med 1/3 del fast, og 2/3 etter folketal. I tillegg skal partnerskapsavtalen med NAV forhandlast på nytt for dette interkommunale kontoret i høve deling av utgifter. På bakgrunn av dette har rådmann lagt fram eit budsjett som er ei vidareføring av drift.

Utgifter til økonomisk stønad er heimla i lov og må gå som den gjer, dvs at det kan variere frå år til år. Det er plan om betre tid til rådgjeving, og på sikt meiner vi dette vil føre til nedgang i stønadsutbetaling

Tenesta barnevern er slått saman med Gulen kommune, som er vertskommune. Drifta er vidareført på gjeldande nivå, men vert påverka av tal saker og omfang av barnevernstiltak.

4.7 Pleie og omsorg

PLEIE OG OMSORG		Framlegg 2019	Budsjett inkl. endring 2018	Budsjett oppr 2018	Rekneskap 2017
		48 287 880	47 745 078	46 945 078	48 624 676
2340	AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL ELDRE OG PERSONAR MED NEDSETT FUNKSJONSEVNE	334 789	407 900	407 900	-33 725
2530	HELSE- OG OMSORGSTENESTER I INSTITUSJON	20 728 188	22 826 900	22 826 900	23 818 914
2540	HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIMEBUANDE	22 617 731	20 503 870	19 703 870	19 036 954
2610	INSTITUSJONSLOKALE	4 994 172	4 750 052	4 750 052	5 822 397
2650	KOMMUNALE OMSORGSBUSTADER	-387 000	-743 644	-743 644	-19 863

I budsjett for 2019 er det lagt til grunn ei vidareføring av drift, sjølv om budsjettet er redusert.

Innanfor rammeområdet PLO er det lagt opp til ei dreining av tenester frå å vere institusjonsbasert til å bli meir heimbaserte. Sjukeheimen har hatt mindre overbelegg i 2018, og dette gjer at ein kan flytte ressursar frå sjukeheimen til heimtenestene i budsjettet for 2019. I tillegg vil kommunen i løpet av 2019 gjer seg nytte av velferdsteknologi, slik at ein i endå større grad kan klare å hjelpe folk heime så lenge som mogleg. I budsjett for Svinge bu- og avlastning er det lagt til grunn ei vidareføring av drift fram til dei nye omsorgsbustadane er ferdige.

I budsjett for heimtenestene er det og lagt inn ei vidareføring av velferdsteknologi-programmet, med søknad om skjønstilskot av fylkesmannen. Skjønstilskot på ca. 600 000,- til velferdsteknologiprojektet er øyremarka, men tilskotet kan ikkje førast som inntekt på heimtenestene sitt budsjett, dette er grunnen til det ligg inne eit overforbruk i høve ramma til PLO.

4.8 Kultur

KULTUR		Framlegg 2019	Budsjett inkl. endring 2018	Budsjett oppr 2018	Rekneskap 2017
		6 533 314	6 897 016	6 897 016	6 232 893
2310	AKTIVITETSTILBOD BARN OG UNGE	295 615	607 800	607 800	303 859
3650	KULTURMINNEFORVALTNING	50 000	50 000	50 000	35 000
3700	BIBLIOTEK	1 094 041	1 053 300	1 053 300	950 950
3730	KINO	16 000	15 000	15 000	0
3750	MUSÉUM	542 984	543 800	543 800	563 777
3770	KUNSTFORMIDLING	131 000	162 000	162 000	153 903
3800	IDRETT OG TILSKOT TIL ANDRE SINE IDRETTSANLEGG	331 538	406 700	406 700	54 122
3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	1 414 875	1 376 125	1 376 125	1 402 530
3830	MUSIKK- OG KULTURSKULAR	2 548 261	2 537 291	2 537 291	2 704 751
3850	ANDRE KULTURAKTIVITETAR OG TILSKOT TIL ANDRE SINE KULTURBYGG	109 000	145 000	145 000	64 000

Kulturbudsjettet har ei redusert ramme på kring 350 000 i høve 2018.

Teneste 2310 aktivitetstilbod barn og unge gjeld tilskot til barne- og ungdomsorganisasjonar. Reduksjonen skuldast at utgifter til MOT er flytta til teneste grunnskule inder rammeområde skule. Utgifter til MOT er i 2018 budsjettert på teneste 2310

Teneste 3700 Bibliotek. Drifta av biblioteket held fram som 2018. Auken i drift kjem av forventa prisauke. Summen til «Kjøp av teneste frå andre», er tenkt brukt til honorar til forfattarar og andre som har arrangement i biblioteket.

Teneste 3750 Museum. Av summen utgjer kr 400 000 driftsavtale med Museum Vest for Bjørn West-museet.

Teneste 3770 Kunstformidling. Reduksjon medfører lågare aktivitet i høve kommunale kulturtiltak.

Teneste 3800 Idrett og tiskot til andre sine idrettsanlegg. Gjeld kommunal idrettskule og drifts- og anleggsstøtte til idrettsanlegg og idrettsarrangementer.

Teneste 3810 Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg. Hovudsakeleg midlar til drift av Matre symjebasseng og Nordbygda sentralidrettsanlegg.

Teneste 3830 Musikk og kulturskular. Kulturskulen vil måtte redusera tilbodet. Kulturadministrasjonen i stillinga som «leiar for oppvekst og kultur» er delvis overført til kulturskulertektor. Kostnaden ved dette, om lag 150 000, er ikkje teke med i budsjettframlegget.

Teneste 3850. Budsjettframlegget inneber ein stad mellom 20 og 25 % kutt i kulturmidlar til lag og organisasjonar.

Generelt: Reduserte rammer gir utfordringar i høve til å oppretthalda teneste- og aktivitets-tilbodet på kulturområdet.

4.9 Kyrkja

KYRKJA		Framlegg 2019	Budsjett inkl. endring 2018	Budsjett oppr 2018	Rekneskap 2017
		3 435 000	3 435 000	3 435 000	3 523 350
3900	DEN NORSKE KYRKJA	2 885 000	2 885 000	2 885 000	2 947 332
3920	TILSKOT TIL TRUS- OG LIVSSYSSAMFUNN	40 000	40 000	40 000	56 018
3930	GRAVPLASSAR OG KREMATORIE	510 000	510 000	510 000	520 000

4.10 Teknisk

TEKNISK		Framlegg 2019	Budsjett inkl. endring 2018	Budsjett oppr 2018	Rekneskap 2017
		8 903 306	7 435 825	6 635 825	11 885 514
1900	INTERNE SERVICEININGAR	-114 109	-84 100	-84 100	-140
2651	KOMMUNALT DISPONERTE BUSTADER	629 303	404 200	404 200	319 585
2851	FYLKESVEGAR - TENESTER UTANFOR ORDINÆRT KOMMUNALT ANSVARSOMRÅDE	180 000	0	0	3 614 785
3010	PLANSAKSBEHANDLING	1 076 585	958 100	958 100	2 141 379
3020	BYGGJESAKSBEHANDLING OG EIGARSEKSJONERING	456 820	118 000	118 000	0
3030	KART OG OPPMÅLING	930 645	585 900	585 900	20 746
3040	UTGÅTT	0	0	0	28 577
3150	BUSTADBYGGJING OG FYSISKE BUMILJØTILTAK	50 000	85 000	85 000	258 534
3290	LANDBRUKSFORVALTNING OG LANDBRUKSBASERT NÆRINGSUTVIKLING	546 968	599 297	599 297	532 656
3320	KOMMUNALE VEGAR	2 900 025	3 194 700	3 194 700	3 383 399
3350	REKREASJON I TETTSTAD	96 600	130 600	130 600	217 317
3380	FØREBYGGJING AV BRANN OG ANDRE ULYKKER	67 416	-3 500	-3 500	-51 924
3390	BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKKER	2 673 197	2 684 800	2 684 800	2 908 108
3400	PRODUKSJON AV VATN	937 076	0	0	0
3450	DISTRIBUSJON AV VATN	-1 675 600	-1 311 552	-1 311 552	-311 918
3500	AVLØPSRENSING	3 000	0	0	0
3530	AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVATN	-495 800	-778 320	-778 320	-480 733
3540	TØMING AV SLAMAVSKILJARAR, SEPTIKTANKAR O.L.	-200 000	85 800	85 800	46 988
3600	NATURFORVALTNING OG FRILUFTSLIV	841 180	766 900	-33 100	-741 847

4.11 Andre tenesteområder

ANDRE TENESTEOMRÅDER		Framlegg 2019	Budsjett inkl. endring 2018	Budsjett oppr 2018	Rekneskap 2017
		-2 669 221	635 968	-3 364 032	-9 818 486
1300	ADMINISTRASJONSLOKALE	2 176 058	1 943 000	1 943 000	1 397 654
1700	ÅRETS PREMIEAVVIK	0	0	0	-796 108
1710	AMORTISERING AV TIDLEGARE ÅRS PREMIEAVVIK	2 385 100	1 836 000	1 836 000	1 835 577
1720	PENSJON	0	0	0	76 156
1730	PREMIEFOND	0	0	0	-2 106 913
1800	DIVERSE FELLESUTGIFTER	58 866	59 300	59 300	26 373
2750	INTRODUKSJONSORDNINGA	3 016 555	1 847 900	1 847 900	3 978 964
3210	KONSESJONSKRAFT, KRAFTRETTAR OG ANNA KRAFT FOR VIDERESAL	-5 000 000	-5 000 000	-5 000 000	-5 469 926
3250	TILRETTELEGGJING OG BISTAND FOR NÆRINGSLIVET	2 010 000	5 971 000	1 971 000	-1 524 348
3300	SAMFERDSELSBEDRIFTER/TRANSPORTILTAK	-50 000	0	0	1 682
8000	SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE	0	0	0	22 606
8600	MOTPOST AVSKRIVNINGAR	-7 265 800	-6 021 232	-6 021 232	-7 260 204

Teneste 1300 Administrasjonslokale gjeld kostnader knytt til rådhuset på Sandnes, så som husleige til Masfjord Bygg og straum. Under tenesta ligg og avskrivingar på bygg som vert nytta til administrasjon, og som kommunen sjølv eig.

Premieavvik, andre pensjonskostnader og premiefond vert ikkje budsjetttert da dette er summar som er usikre på noverande tidspunkt. Tidlegare amortisert premieavvik i rekneskapen er budsjetttert og vert dekket av avsette fondsmidler frå tidlegare år.

Teneste 1800 Diverse fellesutgifter gjeld eldreråd, råd for funksjonshemma og ungdomsråd.

Teneste 2750 Introduksjonsordninga gjeld utgifter i samband med integreringa av flykningar. Overføring frå staten, integreringstilskot, vert før i skjema 1a, som kommunen sine frie inntekter.

Teneste 3250 Tilrettelegging og bistand for næringslivet gjeld i stor grad disposisjonar frå kraftfondet og vert dekket av fondsmidler.

5 GEBYR OG BETALINGSSATSAR 2019

5.1 Renovasjonsgebyr 2019

Renovasjonsgebyr 2019	Rabatt/tillegg* (eks mva)	Utan heimek. (eks mva)	Med heimek.** (eks mva)
Restavfall kvar 4. veke, 140 liter	-320,00	3 168,00	2 768,00
Restavfall kvar 2. veke, 140 liter		3 488,00	3 088,00
Restavfall kvar 2. veke, 240 liter	-320,00	3 808,00	3 408,00
Hytterrenovasjon		1 744,00	

*Rabatt/tillegg for sjeldnare tøming / større dunk er oppgjeve utan mva. kr 320,00 + mva. = kr 400.

**Rabatt for heimekompostering er kr 400 utan mva / kr 500 med mva.

Gebyrsatsane for renovasjonsgebyr vert fastsett av Nordhordland og Gulen Interkommunale Renovasjonsselskap.

5.2 Gebyrsatsar (eks.mva)

	Differensiering i prosent	Gebyr kr.
Årsavgift Vatn 2019		
Minimumsgebyr årsavgift vatn		4 950
Bustadar og hytter	100 % av minimumsgebyr	
Fastavgift vassmål		2 300
Vatn inn i bygning, pris pr, m ³		12
Tilknytingsavgift vatn 2019		
Minimumsgebyr tilknytting vatn		17 900
Bustadar og hytter 0 – 70 m ²	50 % av minimumsgebyr	
Bustader og hytter større enn 70 m ²	100 % av minimumsgebyr	
Næring, forretning, kontor, landbruk, naust 0 – 70 m ²	50 % av minimumsgebyr	
Næring, forretning, kontor, landbruk, naust 71 – 200 m ²	100 % av minimumsgebyr	
Næring, forretning, kontor, landbruk, naust 201 – 1 000 m ²	200 % av minimumsgebyr	
Årsavgift avlaup 2019		
Minimumsgebyr årsavgift avlaup		3 400
Bustadar og hytter	100 % av minimumsgebyr	
Vatn ut av bygning, pris pr, m ³		15
Tilknytingsavgift avlaup 2019		
Minimumsgebyr tilknytting avlaup		23 200

Bustadar og hytter 0 – 70 m ²	50 % av minimumsgebyr	
Bustader og hytter større enn 70 m ²	100 % av minimumsgebyr	
Næring, forretning, kontor, landbruk, naust 0 – 70 m ²	50 % av minimumsgebyr	
Næring, forretning, kontor, landbruk, naust 71 – 200 m ²	100 % av minimumsgebyr	
Næring, forretning, kontor, landbruk, naust 201 – 1 000 m ²	200 % av minimumsgebyr	
Feiing / Branntilsyn 2019		520
Slamgebyr private 2019		792,00
Slamgebyr pr. m³ frå kommunale avskiljarar 2019		320,00

5.3 Gebyrregulativ for teknisk sektor 2019

Gebyr er fastsett med heimel i plan- og bygningslova, matrikkellova, lov om seksjonering, jordlov og konsesjonslov.

Sjå kommunen si heimeside www.masfjorden.kommune.no for oversyn over gjeldande gebyrregulativ.

5.4 Barnehagesatsar 2019

Barnehagesatsane for full plass i Masfjorden vert kr 2 798 pr. måned med verknad frå 1. april 2019.

Syskenmoderasjonen vart i kommunestyresak 37/2015 samordna med tilsvarende moderasjon i SFO. Vedtaket lyder: «Yngste barn betalar fullt ut, neste barn i barnehage/SFO får 30 % moderasjon, 3. barn i barnehage/SFO får 50 % moderasjon. Neste barn i barnehage/SFO får 50% moderasjon.

Frå 1. april 2019 vert prisen på matpengar i barnehagar kr 270 pr. måned.

5.5 Opphald i SFO 2019

Opphaldstid	Pris pr. mnd.
T.o.m 5,9 timar pr .veke	kr 562
6,0 – 9,9 timar pr. veke	kr 1 114
10,0 – 13,9 timar pr. veke	kr 1 540
14 timar og over pr. veke	kr 2 238

Syskenmoderasjonen vart i kommunestyresak 37/2015 samordna med tilsvarende moderasjon i barnehagar. Vedtaket lyder: «Yngste barn betalar fullt ut, neste barn i barnehage/SFO får 30 % moderasjon, 3. barn i barnehage/SFO får 50 % moderasjon. Neste barn i barnehage/SFO får 50% moderasjon.

5.6 Idrettsskulen 2019

Foreldrebetaling idrettsskulen kr 800 fram til 31.07.2019

Foreldrebetaling idrettsskulen kr 820 frå 01.08.2019

5.7 Elev- og lagsbetaling i kulturskolen 2019

Elevbetaling kr 2 250 fram til 31.07.2019

Elevbetaling kr 2 306 frå 01.08.2019

Syskenmoderasjon 30 %

Elevbetaling vaksne elevar (etter vidaregåande) kr 3 375 fram til 31.07.2019

Elevbetaling vaksne elevar (etter vidaregåande) kr 3 459 frå 01.08.2019.

Lagsbetaling for barne- og ungdomslag kr 295 pr. time fram til 31.07.2019.

Lagsbetaling for barne- og ungdomslag kr 303 pr. time frå 01.08.2019

Lagsbetaling for lag med vaksne medlemmer kr 402 pr. time fram til 31.07.2019

Lagsbetaling for lag med vaksne medlemmer kr 412 pr. time frå 01.08.2019

5.8 Eigenbetaling for pleie- og omsorgstenester 2019

5.8.1 Eigenbetaling heimehjelp/praktisk hjelp i heimen 2019

Grunnlag (1G) = 96 883,- pr. 1 mai 2018	Inntekstramme	Satsar pr. time	Pris pr. mnd.
Inntil 2 G	0 – 193 766	Kr 210	Kr 210
2G – 3G	193 767 – 290 649	Kr 267	Kr 720
3G – 4G	290 650 – 387 532	Kr 334	Kr 1336
4G – 5G	387 533 – 484 415	Kr 406	Kr 1 624
Over 5G	484 416 -	Kr 406	Kr 1 624

5.8.2 Satsar for korttidsopphald institusjon 2019

Staten sine satsar. Fastsetjing av fribeløp og eigenandel for kommunale helse- og omsorgstenester vil verta gjort når ein mottar rundskriv frå Helse- og omsorgsdepartementet.

5.8.3 Husleige i omsorgsbustad 2019

Husleige i omsorgsbustad vert kr 6 332 pr. mnd.

5.8.4 Matombringning og sal av mat 2019

Kr 82 pr. middag med dessert, levert frå Masfjorden sjukeheim

Kr 100 pr. middag besøkande og tilsette

Kr 41 pr. frokost/kvelds, levert frå Masfjorden sjukeheim

5.8.5 Eigenbetaling for tryggleiksalarm 2019

Eigenbetaling for tryggleiksalarm kr 360 pr. mnd.

Eigenbetaling for tryggleiksalarm inntekt under 2G kr 205 pr. mnd

5.8.6 Døgnopphald/nattopphald – medisinsk vurdert, dagtilbod/aktivitetsopphald

Døgnopphald/nattopphald følger statleg sats

Dagtilbod/aktivitetsopphald ved Masfjorden sjukeheim kr 134 pr. dag inkl. middag og evt. skyss

5.8.7 Støttekontakt / fritidskontakt

Sats for støttekontakt / fritidskontakt er kr 186,72 pr. time

5.9 Husleige kommunale utleigebudstadar 2019



Husleige gjennomgangsbustadar Masfjorden kommune - husleige frå 1. april

	Stad:	Antal kvadrater	Kvadrat meter	Bysjette	Hull leige pr mnd 01.04.2019	30 % av hull leige pr mnd 01.04.2019	Hull leige pr mnd 01.04.2019	30 % av hull leige pr mnd 01.04.19
Matre	Einleitevegen 3	1	100	1975	8 276	6 621	8 483	6 786
Matre	Einleitevegen 1	1	100	1975	8 276	6 621	8 483	6 786
Matre	Stien 13	1			8 200	6 560	8 405	6 724
Matre	Stien 28	1	80	1955	6 732	5 386	6 901	5 520
Matre	Stien 31	1	80	1955	6 732	5 386	6 901	5 520
Matre	Stien 33	1	80	1955	6 732	5 386	6 901	5 520
Matre	Stien 36	1	80	1955	6 732	5 386	6 901	5 520
Ytre Haugsdal	Stokkevik 3	1	80	1955	6 732	5 386	6 901	5 520
Ytre Haugsdal	Stokkevik 6	1	80	1955	6 732	5 386	6 901	5 520
Ytre Haugsdal	Stokkevik 7	1	80	1955	6 732	5 386	6 901	5 520
Ytre Haugsdal	Stokkevik 8	1	80	1955	6 732	5 386	6 901	5 520
Sandnes	Sandnesilla 10	1	100	1955	8 276	6 621	8 483	6 786
Sandnes	Sandnesilla 12	1	100	1955	8 276	6 621	8 483	6 786
Sandnes	Sandnesilla 14 A	1	80	1955	6 732	5 386	6 901	5 520
Sandnes	Sandnesilla 14 B	1	70	1955	5 959	4 767	6 108	4 887
Sandnes	Sandnesilla 18 A	1	80	1955	6 732	5 386	6 901	5 520
Sandnes	Sandnesilla 18 B	1	70	1955	5 959	4 767	6 108	4 887
Sandnes	Austfjordvegen 2651 A	1	40	1955	2 175	1 740	2 229	1 784
Sandnes	Austfjordvegen 2651 B	1	60	1955	4 570	3 656	4 685	3 748
Sandnes	Austfjordvegen 2651 C	1	40	1955	2 175	1 740	2 229	1 784
Sandnes	Austfjordvegen 2651 D	1	60	1955	4 459	3 567	4 570	3 658
Sandnes	Austfjordvegen 2700	1	100	1975	5 574	4 459	5 713	4 571
Sandnes	Austfjordvegen 2838	1	100	1980	2 643	2 115	2 710	2 168
Hosteland	Hostelandilla 4	1	81	2009	7 365	5 892	7 549	6 039
Hosteland	Hostelandilla 6	1	81	2009	7 365	5 892	7 549	6 039
Hosteland	Hostelandilla 8	1	81	2009	7 365	5 892	7 549	6 039
Hosteland	Hostelandilla 10	1	81	2009	7 365	5 892	7 549	6 039
Sandnes	Sandnesilla 11 A	1	120	2011	10 310	8 248	10 568	8 455
Sandnes	Sandnesilla 11 B	1	114	2011	9 850	7 880	10 097	8 077
Sandnes	Sandnesilla 11 C	1	114	2011	9 850	7 880	10 097	8 077
Sandnes	Sandnesilla 11 D	1	91	2011	8 087	6 470	8 289	6 632
Sandnes	Sandnesilla 11 E	1	151	2011	12 685	10 148	13 003	10 402
Matre	Einleitevegen 38 I	1	85	2013	9 586	7 669	9 825	7 860
Matre	Einleitevegen 38 M	1	85	2013	9 586	7 669	9 825	7 860

6 HANDLINGSPLAN

6.1 Handlingsplan Samfunn og beredskapsarbeid

I 2019 skal kommunen arbeida vidare med samfunnstryggleik- og beredskapsarbeid:

Tiltak:

1. Kommunen skal dokumentere heilskapleg og systematisk arbeid med samfunnstryggleik og beredskap.
2. Kommunen skal ha på plass eit dokumentert system for opplæring for alle som er tiltenkt ei rolle i kommunen si krisehandtering.
3. Masfjorden kommunes heilskaplege ROS-analyse skal reviderast i løpet av 2019, med mål at den i større grad skal omtale vurderingane som er gjort og synleggjere kva kunnskap som er lagt til grunn.
4. Masfjorden kommunes overordna beredskapsplan (kriseplan) skal reviderast i løpet av 2019.

6.2 Kommuneplanen sin samfunnsdel

Denne planen vart godkjent i 2012, og behov for revisjon må drøftast i samband med arbeid med ny planstrategi, der kommunen sitt samla planbehov skal drøftast og sendast på høyring.

Tiltak:

Oppstart av arbeid med ny planstrategi skal starta opp i 2019.

6.3 Arealplanar

Kommuneplanen sin arealdel for 2018 – 2030 har vore på høyring i 2018 og målet er at denne skal godkjennast i 2019.

Tiltak:

Ferdiggjering i 2019

Reguleringsplan for Hosteland naustområdet er under utarbeiding og målet er at denne skal godkjennast i 2019.

Tiltak:

Ferdiggjering i 2019

6.4 Handlingsplan Oppvekst 2019 – 2022

Utifrå det som er utarbeidd i kommunedelplanen for oppvekst er det laga følgjande handlingsplan. Handlingsplanen tar for seg saker som gjennom arbeidet med planen har peika seg ut som område ein må arbeida vidare med. Handlingsplanen skal vera eit arbeidsverktøy for prioritering og utføring. Planen skal rullerast årleg, reviderast kvar 4.år og forankrast i

kommunen sin gjeldande økonomiplan. I høve til oppfølging av aktuelle saker er det fastsett ein tidsperiode, der det vidare er skissert bakgrunn for saka, tiltak, ansvar, resultatmål og økonomi. Handlingsplanen er tydeleg og konkret, slik at den gjev ei god oversikt i det vidare arbeidet med oppfølginga av dei saker som føreligg.

Pkt.1	HEILSKAP OG IDENTITET FOR BARN OG UNGE GJENNOM SAMARBEID OG SAMHANDLING
BAKGRUNN	Barnehage og skule skal gje eit likeverdig tilbod til alle.
TILTAK	Gjensidig forpliktande samarbeid mellom barnehage og skule i kvart oppvekstområde. God møtestruktur på tvers av einingane i kommunen. Barnehage og skule samarbeider om gode overgangar mellom barnehage og skule. SFO, kultur- og idrettsskule har faste møtepunkt med foreldre.
TIDSPERIODE	2019-22
ANSVAR	Rektorar, styrarar, kulturskulerektor, oppvekstleiar
RESULTATMÅL	Tidleg innsats og tilpassa opplæring er på plass i alle oppvekstområda frå skule- og barnehageåret 2019-22. Barn i barnehage og skule har eit likeverdig tilbod.
ØKONOMI	Midlar til frikjøp av pedagogiske leiarar og kontaktlærar i 1. klasse til samarbeid ligg inne i budsjettet.
Pkt. 2 MASFJORDEN KOMMUNE HAR GODE, TRYGGE LÆRINGSMILJØ MED HØG TRIVSEL	
BAKGRUNN	Barna har krav på eit trygt og godt oppvekstmiljø i barnehage og skule, kultur- og idrettsskule og frivillig arbeid treng ein trygge og tydelege vaksne og engasjerte foreldre. Barn og unge har krav på gode bygningar og tilpassa uteområde.
TILTAK	Oppfølging av «Heilskapleg plan for eit godt læringsmiljø». Tilbod om foreldrekurs, t.d. «De utrolige åra» frå 0 år. Vidareføring av «Zippys venner» på småskulesteget og nytta det på mellomsteget når det er ferdig utvikla for dette steget. Vidareføring av MOT for ungdomssteget Få til meir samarbeid mellom elevane på skulane våre Vidareføring av sertifikatordninga for våre ungdommar Få på plass ungdomsråd i Masfjorden Arbeida for å halda på to vidaregåande skular i Nordhordland Ny §9A i Opplæringslova set fokus på den plikta kvar tilsett har til å reagere når ein får kjennskap til eller mistanke om at ein elev ikkje har det trygt og godt. Heilskapleg plan er eit levande dokument. «De utrolige årene» er sett i gang i alle dei tre barnehagane. Kostnaden med innføring vart større enn rekna med. Ungdomsråd er vedteke oppretta.
Tidsperiode	2019-22.
ANSVAR	Rådmann, rektorar, styrarar, kontaktlærarar, helsesøster og leiarar.
RESULTATMÅL	Barnehagar og skular har eit miljø der alle kan føla seg trygg. Konflikhtar

	blir gripne tak i og løyste snarast råd. Bygningar og uteområde stettar krava i «Forskrift om miljøretta helsevern». Vaktmeistereneste i kvart oppvekstområde.
ØKONOMI	Investeringar i bygningar og anlegg må inn i økonomiplanen. Må setjast av midlar i årsbudsjettet
Pkt. 3 MASFJORDEN HAR HØG KVALITET I OPPLÆRINGA	
BAKGRUNN	Alle tilsetjingar må sjåast i samanheng med den kompetansen vi har trong for.
TILTAK	Vidareutdanning og tilsetjing må vera i tråd med kompetanseutviklingsplan og sjåast i samanheng med den kompetansen Masfjorden kommune har trong for. Tidleg innsats og tilpassa opplæring er viktig for utbyte av opplæringa.
TIDSPERIODE	2019-22.
ANSVAR	Rådmann, rådgjevar og leiarar
RESULTATMÅL	Personalet i oppvekst har høg fagleg kompetanse i fag og leining av arbeidet i klassar og grupper. Når elevane forlet grunnskulen er dei godt rusta for å gjennomføra vidaregåande utdanning og til å bli aktive samfunnsborgarar Kommunen gjev høve til vidare- og etterutdanning slik at barnehage og skule har tilstrekkeleg kompetanse i høve gjeldande krav.
ØKONOMI	Må setjast av midlar i årsbudsjettet kvart år
Pkt. 4 BARN OG UNGE I MASFJORDEN OPPLEVER MEISTRING OG UTVIKLING GJENNOM EI TILPASSA OPPLÆRING	
BAKGRUNN	Alle barn har rett på tilpassa opplæring. Me treng spesialpedagogisk kompetanse i alle oppvekstområda. Barn med særlege behov vert fanga opp og får hjelp tidleg
TILTAK	Sikra at PPT vert brukt slik at me har rett kompetanse på rett plass til rett tid Sikra at ped.leiar og kontaktlærar får tid til leining og å samordna arbeidet for det einskilde barnet.
TIDSPERIODE	2019-22.
ANSVAR	Rådmann, rektorar, styrarar
RESULTATMÅL	Spesialpedagogisk kompetanse i kvart oppvekstområde Auka kompetanse i skule og barnehage Alle barn har fått eit tilpassa tilbod gjennom barnehage og grunnskule Styrking av PPT
ØKONOMI	Det må setjast av planleggingstid for kontaktlærar og pedagogisk leiar
Pkt. 5 MASFJORDEN KOMMUNE LEGG TIL RETTE FOR FYSISK AKTIVITET OG STIMULERER TIL KULTURELL KREATIVITET OG MANGFALD BLANT BARN OG UNGE	
BAKGRUNN	Barn og unge treng eit fysisk og sosialt miljø som stimulerer til aktivitet og læring, kulturell kreativitet og mangfald.

TILTAK	Samarbeid mellom skule, barnehage, kulturskule, frivillige lag, bibliotek og andre for å stimulera kulturell kreativitet og mangfald Sørgja for at barn og unge har eit fysisk miljø som stimulerer til aktivitet og læring Felles bading for førskulegruppa i barnehagane Elevane skal kunna symja etter 4. klasse Utedag i skule og barnehage Leirskule Halda fram med satsinga på «Ungt entreprenørskap». Vurdera form og organisering av idrettsskulen Bruka metoden : Læring gjennom fysisk aktivitet Dei tre siste tiltaka er ikkje gjennomført fullt ut. Dei andre tiltak vert oppfølgt kvar år. Statleg tilskot dekkar noko av utgiftene til skyss til bading for førskulegruppa.
TIDSPERIODE	2019-22.
ANSVAR	Rådgjevar, styrarar, rektorar, leiarar i frivillige lag
RESULTATMÅL	Barn som har ein aldersadekvat motorisk dugleik og som sjølve vel å vera fysisk aktive Sikra stabile vaksne ressursar
ØKONOMI	Investera i vedlikehald av anlegg

Pkt. 6 MASFJORDEN KOMMUNE LEGG VEKT PÅ TVERRFAGLEG SAMARBEID OG SAMORDNING AV PLANAR FOR Å OPPNÅ KVALITET OG EFFEKTIV RESSURSBRUK

BAKGRUNN	Treng gode samhandlingsrutinar og møteplassar.
TILTAK	Sikra at oppvekstteam, leiarsamlingar og felles styrar- og rektormøte vert brukte effektivt Felles planleggingsdagar for skulane og barnehagane Plangruppene møtest to gonger årleg på tvers av skulane Sikra kvalitet i IOP og IP gjennom bruk av SAMPRO
TIDSPERIODE	2019-22.
ANSVAR	Rektorar/styrarar/rådgjevar
RESULTATMÅL	Felles styrar- og rektormøte to gonger i året. Tiltaka viser i skulane og barnehagane sine planar. Felles strategiar og målsetjingar i utviklingsarbeidet SAMPRO vert teken i bruk.
ØKONOMI	Fører ikkje med seg økonomiske krav

Pkt. 7 SKULESTRUKTUR OG LEIARRESSURSAR

	Oppretthalda 3 oppvekstområde i planperioden, Matre, Sandnes og Nordbygda, alle med heildagsbarnehage og 1-10-skule. Dersom foreldre og elevar ved ungdomsskulane ynskjer å slå seg saman, kan det opnast for dette i planperioden. Evaluerings: Skulestrukturen ligg så langt fast. Det har det siste året kome tydelege signal frå elevar og foreldre om at dei ønskjer <u>ein</u> ungdomsskule i kommunen. Både sosialt og økonomisk vil det vera ein fordel. Innsparingane er dokumentert i samband med
--	--

	kommunedelplan for oppvekst frå 2014 og rekna over att våren 2018. I kommunestyremøtet 21.09.2017 spurde elevane på Nordbygda skule om samanslåing av ungdomssteget på Sandnes og Nordbygda. I protokollen frå møtet står det slik: «Ordførar sa at ein vedtok ein skulebruksplan for ca 3 år sidan der ein ikkje skulle slå saman ungdomsskulane. Han har og fått med seg at det i ettertid har kome sterke signal om å slå saman ungdomsskulane på Sandnes og Nordbygda både frå foreldre og elevar. Rådmannen får i oppdrag å sjå på dette på nytt.» Det skal og innleiest samtalar med Gulen om evt. Samarbeid om ungdomssteget Matre-Brekke. Kommunestyret avgjer skulestrukturen for ungdomstrinnet framover. Ein har henta inn røynsler frå Gulen sin måte å organisera oppvekst på. Der har ein barnehage og skule under sams leiding i kvar krins. Kommunestyret må seia frå om ein skal utgreia denne modellen nærare her hos oss.
--	---

6.5 Handlingsplan Helse, Omsorg og Sosial 2019 - 2020

Utifrå det som er utarbeidd i kommunedelplanen for Helse, omsorg og sosial er det laga handlingsplan som årleg blir evaluert og oppdatert.

Desse sakene vil me arbeide med frå 2019 - 2021:

SAK: VELFERDSTEKNOLOGI	
BAKGRUNN:	Nasjonal målsetting at alle kommunar skal ha tatt i bruk velferdsteknologi innan 2020.
TILTAK	- Masfjorden er vertskommune for prosjekt «Nasjonal velferdsteknologiprogram 2017 – 2019». - Ta i bruk og implementere velferdsteknologiske løysingar i løpet av våren 2019. - Kontinuerleg opplæring og informasjonsarbeid.
ANSVAR:	Leiar helse og omsorg
RESULTATMÅL	Fleire kan bu heime og vere trygg i eigen heim
ØKONOMI	Tilskot frå helsedirektoratet til prosjektarbeid. Eigenfinansiering Evt tilskot frå fylkesmannen, skjønstilskot.
SAK: UTBYGGING AV BUSTADER OG LOKALER	
BAKGRUNN	Det er vedteke å bygge 10 nye omsorgsbustadar på Hosteland
TILTAK	Følgje opp og iverksetjing av planlagt byggeprosjekt.
ANSVAR	Arbeidsgruppe med representantar for TML, Pleie -og omsorg, helse og brukarrepresentantar.
RESULTATMÅL	Omsorgsbustadar på Hosteland står ferdig våren 2020.
ØKONOMI	Husbankfinansiering og husleige.
SAK: KOMPETANSE.	
BAKGRUNN	Vedteken strategisk kompetanseplan
TILTAK	Mål for 2019 er:

	- Leiarutdanning - Mitt Livs ABC - Sjukepleiar i vidareutdanning innan psykisk helse. - Helsefaglærlingar - Vaksenlærlingar innan helsefag/ kokk / reinhald - Generelle kurs og kompetansehevingstiltak
ANSVAR	Leiar helse og omsorg, leiar forvaltning, fagleiarar
RESULTATMÅL	2-3 leiarar er starta på vidareutdanning innan administrasjon og leiing. 20 tilsette skal ha gjennomført Mitt Livs ABC Sjukepleiar starta på vidareutdanning innan psykisk helse
ØKONOMI	Statlege og fylkeskommunale tilskot, med kommunal medfinansiering.

SAK: NAV KOMMUNE

BAKGRUNN:	Vedtak i kommunestyre på å etablere eit felles interkommunalt NAV kontor med Gulen, Austrheim, Fedje og Modalen i 2019.
TILTAK:	- Vertskommuneavtale på plass til – 2019 - Ny partnerskapsavtale med NAV stat – 2019 - Etablering av felles NAV tenester for NAV Fensfjorden.
ANSVAR:	Rådmann, NAV leiar, helse og omsorgsleiar
RESULTATMÅL:	Ei stabil NAV kontor med desentraliserte og fagleg gode tenester.
ØKONOMI:	Utarbeidast eige budsjett, med fordelingsnøkkel 1/3 fast og 2/3 etter innbyggartal.

SAK: FOLKEHELSEARBEID.

BAKGRUNN	Krav som føreligg i lov om folkehelse.
TILTAK	Folkehelseoversikta skal oppdaterast i 2019, og skal vere grunnlag for planstrategi for den neste 4 årsperioden.
ANSVAR	Folkehelsekoordinator, rådmann, oppvekstleiar, helse og omsorgsleiar, TML
RESULTATMÅL	- Har oversikt over lokale tilhøve som kan påverke folkehelse. - Handlingsplan er utarbeidd med mål, strategiar og tiltak for satsing innan folkehelsearbeid.
ØKONOMI	Innafor gjeldande rammer
ØKONOMI	Innanfor driftsbudsjett.

SAK: METODE OG VERKTØY FOR TVERRFAGLEG SAMARBEID

BAKGRUNN	Tverrfagleg samarbeid er statlege krav i høve betre oppfølging av pasientar og brukarar med kroniske og samansette sjukdomar og utfordringar.
TILTAK	- Utvikle arbeidsmetodar for tverrfagleg samarbeid. - Utvikle retningslinjer for tverrfagleg samarbeid
ANSVAR	Leiar helse og omsorg, leiar helse avdeling
RESULTATMÅL	Gode oppfølging av pasientar og brukarar som har behov for tverrfaglege tenester.

ØKONOMI	Innanfor gjeldane rammer.
SAK: DEMENS	
BAKGRUNN	Nasjonal satsing på eit demensvenleg samfunn, fordi pasientar med demensdiagnose er aukande
TILTAK	- Etablere rutinar – pakkeforløp for oppfølging av pasientar og pårørande med demens, som sikrar gode tverrfagleg samarbeid. - Utvikle og ta i bruk systematiske verktøy og planar saman med brukar. - Dagtilbod og avlastningstiltak som er lagt til rette for demente. - Fokus på god kommunikasjon med brukar og pårørande. - Informasjon og pårørande samarbeid - Utvikle samarbeid med frivillige
ANSVAR	Alle avdelingar
RESULTATMÅL	Pasientar og pårørande opplever at dei får gode tenester.
ØKONOMI	Innanfor budsjett
SAK: REHABILITERING/ FØREBYGGGANE ARBEID	
BAKGRUNN	Førebygging er svært viktig for at fleire skal kunne bu heime, vere så sjølvstendig som mogleg, lengst mogleg. Fysisk aktivitet har og førebyggjande effekt på mental helse. Nasjonal satsing, folkehelse.
TILTAK	- Alle tenestene skal ha fokus på folkehelse og førebyggjane tiltak. - Heimebesøk til alle over 80 år. - Prioritere satsing på hjelpemiddeltenesta. - Bruk av Motiview syklar både inne på sjukeheimen og i heimetenestene - I heimetenestene skal trening inn på plan, på linje med hjelp til dusj. - Prosjekt «kvardagshelse» - førebyggjande prosjekt for dei som har ei helse som skrantar, men som framleis klarer seg utan hjelp frå PLO.
ANSVAR	Leiar helse og omsorg, fagleiarar, forvaltning, prosjektgruppe, fysio, ergo og legetenestene.
RESULTATMÅL	Utsett hjelpebehov.
ØKONOMI	Innanfor gjeldande budsjettammer. Søkje om tilskot til prosjekt innan førebygging, rehabilitering og hablitering i 2019.

7 ØKONOMIPLAN 2019 – 2022

7.1 Kommuneloven sin §44 Økonomiplan

§44.Økonomiplan.

1. Kommunestyret og fylkestinget skal en gang i året vedta en rullerende økonomiplan.
2. Økonomiplanen skal omfatte minst de fire neste budsjettår
3. Økonomiplanen skal omfatte hele kommunens eller fylkeskommunens 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 økonomiplanen omfatter anvises dekning for de utgifter og oppgaver som er ført opp, jf. [§ 46](#) nr. 6.
5. Planer som omfatter avgrensede deler av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet, skal integreres i økonomiplanleggingen og bruken av midler innarbeides i planen.
6. Kommunestyret og fylkestinget vedtar selv økonomiplanen og endringer i denne. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra formannskapet eller fylkesutvalget.³ Ved parlamentarisk styreform skal rådet⁴ avgi innstilling som nevnt.
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 eller fylkestinget. Dette gjelder likevel ikke ved innstilling som gjelder endringer i økonomiplanen.
8. Økonomiplanen og endringer i denne oversendes departementet til orientering

7.2 Budsjettskjema 1a og 1b Drift - Økonomiplan 2019 - 2022

BUDSJETTSKJEMA 1A - DRIFT

	R 2017	2018 (endr)	2019	2020	2021	2022
Skatt på inntekt og formue	43 536 429	45 862 000	46 698 000	47 000 000	47 000 000	47 000 000
Ordinært rammetilskudd	70 715 845	70 931 000	74 111 000	74 434 000	74 256 000	74 261 000
Skatt på eiendom	20 769 944	18 965 176	19 000 000	20 000 000	22 000 000	23 000 000
Andre direkte eller indirekte skatter	14 174 796	13 400 000	13 500 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000
Andre generelle statstilskudd	12 562 135	6 300 000	6 390 000	6 300 000	5 500 000	5 500 000
Sum frie disponible inntekter	161 759 149	155 458 176	159 699 000	161 734 000	162 756 000	163 761 000
Renteinntekter og utbytte	1 081 133	1 178 000	1 278 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	2 797 159					
Renteutg., provisjoner og andre fin.utg.	1 171 559	1 200 500	1 200 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)						
Avdrag på lån	5 570 836	5 500 000	5 500 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000
Netto finansinnt./utg.	-2 864 102	-5 522 500	-5 422 000	-7 550 000	-7 550 000	-7 550 000
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk						
Til ubundne avsetninger	8 053 458	3 651 300	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Til bundne avsetninger	4 334 001	235 000				
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	2 789 499	1 476 300				
Bruk av ubundne avsetninger	4 016 525	5 286 000	5 425 082	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Bruk av bundne avsetninger	21 600	4 310 000				
Netto avsetninger	-5 559 835	7 186 000	2 925 082	0	0	0
Overført til investeringsbudsjettet						
Til fordeling drift	153 335 212	157 121 676	157 202 082	154 184 000	155 206 000	156 211 000
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	151 858 918	157 121 676	157 202 082	154 184 000	155 206 000	156 211 000
Mer/mindreforbruk	1 476 294	0	0	0	0	0

BUDSJETTSKJEMA 1B - DRIFT RAMMEOMRÅDER

	R 2017	2018 (endr)	2019	2020	2021	2022
01 Folkevalgte organ	2 396 102	2 082 928	2 155 038	2 113 664	2 127 674	2 141 452
02 Administrasjon	14 052 402	13 897 305	14 274 952	14 000 891	14 093 695	14 184 955
03 Barnehage	17 547 076	18 170 740	16 436 565	16 121 004	16 227 861	16 332 941
04 Skule	44 261 251	42 065 716	44 392 087	43 539 815	43 828 416	44 112 217
05 Helse	9 346 911	10 099 600	10 542 150	10 339 754	10 408 290	10 475 687
06 Sosial og barnevern	4 158 935	4 656 500	4 911 011	4 816 726	4 848 653	4 880 049
07 Pleie og omsorg	48 313 064	47 745 078	48 287 880	47 360 814	47 674 742	47 983 449
08 Kultur	6 216 393	6 897 016	6 533 314	6 407 883	6 450 357	6 492 125
09 Kyrkja	3 588 350	3 435 000	3 435 000	3 369 052	3 391 384	3 413 344
10 Teknisk	11 871 772	7 435 825	8 903 306	8 732 374	8 790 256	8 847 175
11 Andre tenestekområder	-9 893 337	635 968	-2 669 221	-2 617 975	-2 635 328	-2 652 393
Sum overført til 1A	151 858 918	157 121 676	157 202 082	154 184 000	155 206 000	156 211 000

7.3 Budsjettskjema 2a og 2b Investering – Økonomiplan 2019 - 2020

BUDSJETTSKJEMA 2A - INVESTERING				
	2019	2020	2021	2022
FINANSIERINGSBEHOV				
Investering i anleggsmidler	38 750 000	38 150 000	6 150 000	6 150 000
Utlån og forskoteringar	500 000	500 000	500 000	500 000
Kjøp av aksjar og andelar	650 000	650 000	650 000	650 000
Avdrag på lån	700 000	700 000	700 000	700 000
Dekning av tidl. Års udekka				
Avsetjingar				
Årets finansieringsbehov	40 600 000	40 000 000	8 000 000	8 000 000
FINANSIERING				
Bruk av lånemidler	14 990 000	31 050 000	5 450 000	5 450 000
Inntekter frå sal av anleggsmidler				
Tilskot til investeringar				
Kompensasjon for meirverdiavgift	7 610 000	7 600 000	1 200 000	1 200 000
Mottekne avdrag på utlån og refusjonar	16 600 000			
Andre inntekter				
Sum ekstern finansiering	39 200 000	38 650 000	6 650 000	6 650 000
Overført frå driftsrekneskapen				
Bruk av tidl. Års udisponert				
Bruk av avsetjingar	1 400 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000
Sum finansiering	40 600 000	40 000 000	8 000 000	8 000 000
Udekka(-)/udisponert(+)	0	0	0	0

BUDSJETTSKJEMA 2B - INVESTERING				
	2019	2020	2021	2022
Investering i anlegg	38 750 000	39 150 000	6 150 000	6 150 000
IKT- OG EDB INVESTERINGAR	600 000	500 000	500 000	500 000
NORDBYGDA SKULE - UTBETRING TAK	1 000 000			
NORDBYGDA SKULE - VENTILASJON	1 300 000			
MASFJORDEN SJUKEHEIM - SIGNALANLEGG	500 000			
KOMMUNALE BYGG		3 300 000	3 300 000	3 300 000
MATRE SKULE - RINGEANLEGG/BRANNVARSLING	300 000			
SANDNES SKULE - REHABILITERING	200 000			
BUSTAD ELDRE OG FUNKSJONSHEMMA HOSTELAND	32 500 000			
FENSFJORDBYGG		33 000 000		
KOMMUNALE VEGAR		1 000 000	1 000 000	1 000 000
KOMMUNALE VEGAR - BRU STORDALEN	1 000 000			
BUSTADFELT TILRETTELEGGING	750 000	750 000	750 000	750 000
VASSFORSYNING	600 000	600 000	600 000	600 000
	38 750 000	39 150 000	6 150 000	6 150 000

7.4 Investeringsbehov

7.4.1 Investeringsbehov - Kommunale bygg



Investeringsbehov 2019 Kommunale Bygg

Merk: Eining for Teknisk, Miljø og Landbruk prioriterer etter følgjande parametra og i denne rekkefølga:

1. Tryggleik og helse
2. Langsiktig forvaltning av realkapital (økon. argument)
3. Lokale ønskjer

"Minimums investeringsbehov" er eit uttrykk for potensielt store konsekvensar innafor parameterna 1 og 2 dersom nødvendige tiltak ikkje vert gjennomført.

Prosjekt i investeringsramme (C)	3 300 000
Minimum tilradd inv.behov (C+D)	7 570 000
Prioriterte investeringsbehov (C+D+E)	12 130 000
Ikkje prioriterte prosjekt (kolonne F)	4 500 000

A	B	C	D	E	F	G
Pri	Tiltak	Stipulert sum eks. mva			Ikkje prioriterte prosjekt	Forklaring
		2019 Budsjett-ramme	2019 Tilradd minimum inv.behov	2019 Andre prioriterte tiltak		
	SUM	3 300 000	4 270 000	4 560 000	4 500 000	
1	Matre skule – Ringelegg/brannvarsling	300 000				
2	Sandnes skule – utbetring betongvegg og foaje	200 000				
3	Nordbygda skule – Tak	1 000 000				Vidareført frå 2018
4	Nordbygda skule – ventilasjon	1 300 000				
5	Masfjorden sjukeheim – ringesignal	500 000				Vidareført frå 2018, i samband med velferdsteknologiprojekt
6	Kommunale bygg – maling		300 000			
7	Masfjorden sjukeheim – utskifting av oljefyr		100 000			Til evt. varmpumpe. Ca 5 000l diesel
8	Masfjorden sjukeheim – varme		100 000			Oppgradering av radiatorar
9	Masfjorden sjukeheim – ventilasjon		2 100 000			Skifte av aggregat 1 stk, behov for 3
10	Kommunale bygg – utleigebustad		400 000			Skifte kjøkken og bad
11	Matre skule – vindu		1 200 000			Gammel fløy, 86 vindu
12	Sandnes skule – Ytterdør		70 000			Inngang småskulen og bibliotek
13	Nordbygda skule Låsesystem			400 000		Nytt låsesystem på heile skulen, 140 låsar
14	Masfjorden sjukeheim Kjøkken på avdelingane 3 stk			1 500 000		Skifte av innredning, oppgradering vegg og beleg
15	Legebustad Takstein			500 000		
16	Skular Innvendig Maling og golvbelegg			400 000		
17	Sandnes Bamehage - nytt kjøkken			450 000		
18	Sandnes skule Vindu, koridor oppe			160 000		16 stk
19	Skulane Kartlegging av kursar/merking, oppgradering sikringskap			900 000		
20	Sandnes skule ny ytterdør iverskur			100 000		Inngang til avdeling sløyd/tekstil
21	Utleigeeiningar Ytre Haugsdal - Utvendige boder			150 000		Manglar - stort behov
	Nordbygda bamehage / legekortor ombygging				1 000 000	Når Helsetunet er flytta til Fensfjordbygg
	Gamle Sandnes sjukeheim - sanering				2 500 000	Sal i 2019
	"Tippehuset" sanering eller totalrehab				1 000 000	Dårleg stand, totalrehab truleg ikkje regningssvarande, sal?

7.4.2 Investeringsbehov - Kommunale vegar

Kommunale vegar

Merk: Eining for Teknisk, Miljø og Landbruk prioriterer etter følgende parametra og i denne rekkefølga:

1. Tryggleik og helse
2. Langsiktig forvaltning av realkapital (økon. argument)
3. Lokale ønskjer

"Minimums investeringsbehov" er eit uttrykk for potensielt store konsekvensar innfor parametara 1 og 2 dersom nødvendige tiltak ikkje vert gjennomført.

Behov for snarleg utbetring (Pri 1) 2 380 000
Bør utbetrast (Pri 2) 2 950 000
Lågare prioriterte tiltak (Pri 3) 8 050 000

Vegnr	ID.nr	Rode nr.	Kommunal vegtekning	Lengde		Dekke	Asfaltering/ reasfaltering		Anna nødvendig vedlikehald /	Stipulert sum eks. mva			Forklaring	
				Tot. Lengde	Rep. Lengde		Asfalt (A) / Grus (G)	Pri 1-3		Pri 2-3	Pri 1	Pri 2		Pri 3
										SUM	2 380 000	2 950 000	8 050 000	
Nordsida	26	3010	1	Rambjorg	2 736	337	A	2	700 000		700 000			Skifta stikdrenne august 2016 og renska grøfter. Laus fe-rist, bør fjernast
Nordsida	27	3011	1	Haugsdal	626		A	2	350 000		350 000			Melding om lausstein, og tre. Må skjekka opp innan okt 2017
Nordsida	31	3014	1	Lindelvotn	687		G			110 000	110 000			Utvikling av snuplass og skjering, pris frå Anskar Birkeland
Nordsida	29	3018	1	Lauvedet	256	256	A	2	150 000			150 000		Grøfinga, stikkveit
Nordsida	30	3019	1	Kjerdal	435		A/G		2	30 000		30 000		Behov for grøfterens 50m grusing, pukk, 08.05.2018.
Nordsida	25	3023	1	Risnes kai	149		A	1	100 000		100 000			Behov for grøfterens, mars 2018
Nordsida	16	3002	2	Duesund tømmerkai	421		A	1	50 000		50 000			Asfalt på delar av vegen
Nordsida	17	3003	2	Molland	1 769		A		2	100 000		100 000		Rassikring. Div. betongarbeid, vasssikring i grøfter (delvis gjort)tatt noko
Nordsida	19	3004	2	Hosteland skule/b.hage/id.	495		A		3	200 000			200 000	Anskar Birkeland fjerna stein i 2016
Nordsida	20	3005	2	Hosteland bustadfr. / sjukeheim	1 000		A	1	500 000		500 000			Større parkeringsplass nødv. v. legekantor
Nordsida	22	3006	2	Treet	407		A	1	250 000		250 000			Skilting av tunnelhogde
Nordsida	23	3008	2	Areldtvegen	5 201		A/G	2	300 000			300 000		Rest asfaltering 500m frå Bru. Nv asfalt 2016 + evt rekkverk(vundering)
Nordsida	24	3008	2	Duesund Bustadfelt og hyttefelt	2 000		G	3	1 000 000	3	200 000		1 200 000	Lysskolar
Indrefjorden	54	1014	3	Haugsvær kai	672		A		3	50 000		50 000		Bør utbednast for større kjoretøy
Indrefjorden	54	1016	3	Indre Hope	1 295		A	2	300 000			300 000		500m asfaltering frå X ved bru
Indrefjorden	41	1020	3	Kalliovia	301		A	1	70 000		70 000			Rest frå 2016 Asfaltert 2016
Indrefjorden	56	1001	4	Indre Haugsdal	8 039		A	3	6 000 000	2	120 000		120 000	6 000 000
Indrefjorden	48	1002	4	Kjetland	298		A	2	200 000	2	100 000		300 000	Støypelantar må på plass. Stadvis utbetring
Indrefjorden	48	1003	4	Storenvr	685		A	2	250 000			250 000		Heving av vegbane
Indrefjorden	49	1004	4	Haugsdal gamle kai	966		A	1	300 000		300 000			Deler av vegen, behov for behov for 500m asfaltering
Indrefjorden	4	1005	4	Indrefj. bamehage - Bjørn West	494		A	1	300 000		300 000			Sjå på parkering ved Bamehage for asfaltering
Indrefjorden	50	1007	4	* Matre hotell - kryss Stordalv.	671		A	1	250 000		250 000			Behov for Asfaltering av 400m
Indrefjorden	50	1010	4	Einleitet	517		A	3	300 000				300 000	Stadvis grøfearbeid, behov for oppretting av vegbane på nokre strekk, tre på linje meldt til bkk 16.10.17.
Indrefjorden			4	Mell Trodal og Trodalsleitet	100		A	1	50 000		50 000			
Sørsida	4	2008	5	Kvame industri/kai	329		A	2	250 000			250 000		
Sørsida		5	5	Parkeringsplass kommunehuset	30		A	3	250 000				250 000	Ingen hensikt i oppmerking utan ny asfalt
Sørsida		2016-1	5	Skuggedal	3 000				1	400 000	400 000			Fjellensking, må utbetrast - evt. stengast - evt. avhendast til private.
Sørsida	7	2006	6	Skjerpebakken gravlund	295		A/G	2	100 000			100 000		Asfaltering 150m. Asfaltert 2014 200m + parkering.
Sørsida	5	2007	6	Hope kai	508		G		3	50 000		50 000		Bør utbetrast noko - og evt. avhendast til privat.

7.4.3 Investeringsbehov - Brann og redning

Plan for utskifting av bilar og utstyr

GMBR har ein relativt stor bilpark. I tal snakkar me om 13 stk. 7 av desse er eigd av Masfjorden kommune. Av desse 7 er det ein (kommandobil) som inngår i fellesskapet med Gulen (GMBR01), men Masfjorden kommune står som eigar. Dette på bakgrunn at den ikkje er tilknytta ein spesiell stasjon, men dekkar heile distriktet.

I samband med etablering av GMBR i 2011 vart det sett av investeringsmidlar til anskaffelse av 1 ny tankbil og 3 brukte fyrsteinnsatsbilar. Det endelege utfallet vart at ein anskaffa 1 ny tankbil, ein ny fyrsteinnsatsbil (sjå avsnitt under om avgiftsfritak) og 2 brukte fyrsteinnsatsbilar frå Helse Bergen. Utover dette hadde me tidlegare inngått leasingavtale om 2 eldre mannskapsbilar (mannskapsbil er lastebilar med plass til mannskap og utstyr).

Situasjonen for bilparken er soleis:

	Bil ID	Type	Merke	Års- mode ll	Stasjon	Status	Framlegg utskifting	Estimert kostnad	Pri	Merknad
1	M-1-1	Mannskapsbil	Mercedes 3900	1999	Duesund	God bil i god stand	2025	4 000 000	6	Gåve frå Gjensidigestiftelsen 2016
2	M-1-7	Redningsbil	VW Transporter	2006	Duesund	Fungerer. Moden for utskifting	2019	750 000	2	
3	M-2-1	Mannskapsbil	Scania 92 H	1986	Sandnes	Bilen er over 30 år. Fungerer, men treng avløysing på eit tidspunkt	2020	4 000 000	3	
4	M-2-7	Redningsbil	VW Transporter	2007	Sandnes	Fungerer greit.	2022	750 000	4	
5	M-3-4	Tankbil	Mercedes Actros	2013	Matre	God bil i god stand	2027	3 500 000	7	
6	M-3-7	Redningsbil	VW Transporter	2010	Matre	Fungerer godt.	2022	750 000	5	Erstatta Nissan Navarra (2012). Bil med avgiftsfritak som er under klargjering for sal. (sjå eige pkt. under for bil med avgiftsfritak).
7	M-0-1	Kommandobil	VW Transporter	2008		Fungerer. Den bilen som er mest i aktivitet. Må erstattast med det fyrste.	2019	600 000	1	Bilen er i dagleg aktivitet (reel beredskap 24/7)

Utskifting av bil med avgiftsfritak

I samband med etablering av GMBR i 2011 vart det anskaffa ein ny redningsbil til Matre stasjon. Dette vart ein Nissan Navarra dobbelkabin bil til ein verdi av om lag 900 000,-. Masfjorden kommune betalte om lag 450 000,- for bilen, grunna regelverk som tilseier at ein får avgiftsfritak for slike bilar. Det fine med denne ordninga er at staten her gjev brannvesena lettare mogelegheit til å skifte ut bilane sine på bakgrunn av at ein kan, etter 3 år, selje bilen på den opne marknaden, utan å måtte betale attende avgiftene til staten. Tanken er då at ei får ein så pass 2.handsverdi på salet at ein kan finansiera ein ny bil med avgiftsfritak, flytta over utstyr og at då mellomlegget mellom salssum for den gamle og kjøpesum for den nye, dekker overføringskostnadane.

Konkret i dette tilfellet har me no bytta ut bilen på Matre med ein 2010- modell ambulanse frå Helse Bergen. Denne bilen er i ein slik tilstand at det er ynskjeleg å heller bruke midlane for sal av Navarraen til å skifte ut kommandobilen. Dette på bakgrunn av at denne er i dagleg drift, og dette vil vere ei betre utnytting av midlane som me får frå salet av Navarraen på Matre. Om me får om lag forventa salssum for denne, snakkar me om rundt 150 – 200 000 for å skaffe ein heilt ny kommandobil basert på avgiftsfritak. Dette på vilkår at ein kjøper ein ny bil (avgiftsfritak gjeld kun nye bilar).