



Målselv
kommune

Kommuneplanens handlingsdel med budsjett og økonomiplan 2021-2024

Kommunestyrets vedtak 02.12.20



Innhold

1.	RÅDMANNENS INNLEDNING	3
1.1	Kommuneplanen	3
1.2	Statsbudsjettet	3
1.3	Lokale forhold	3
1.4	Risikovurdering	4
1.5	Styring og ledelse	4
1.6	Internkontroll	4
2.	SATSINGSOMRÅDER	6
2.1	Oppvekst	6
2.2	Infrastruktur	6
2.3	Folkehelse	8
3.	TJENESTEOMRÅDER	10
3.1	Sentrale folkevalgte organ og revisjon	10
3.2	Sentraladministrasjon	10
3.3	Fellesutgifter	10
3.4	Undervisning	11
3.5	Barnehager	12
3.6	Kultur og idrett	12
3.7	Familieenheten	13
3.8	Bo- og oppfølging	14
3.9	NAV	14
3.10	Pleie, rehabilitering og omsorg (PRO)	15
3.11	Teknisk	16
4	RAMMEBETINGELSER	17
4.1	Befolkningsutvikling	17
4.2	Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene	17
4.3	Medarbeiderperspektivet	20
4.4	Kommunens inntekter	23
4.5	Bevilgningsoversikt drift	25
5	DRIFTSBUDSJETT	26
5.1	Økonomiplan rammeområder	26
6	INVESTERINGSBUDSJETT 2021 – 2024	27
6.1	Langsiktig lånegjeld	27
6.2	Utvikling investeringslån 2019 – 2024	27
6.3	Strategisk investeringsplan 2021-2030	29
6.4	Økonomiplan investering	30

6.5	Finansiering investeringer.....	30
6.6	Finansielle måltall	31
6.7	Oppsummering av forutsetninger i det økonomiske opplegget.....	31
7	VEDLEGG 1: KOMMUNALE GEBYRER OG BETALINGSSATSER	33
7.1	Vann, avløp og renovasjon	33
7.2	Brann og feiertjenester.....	35
7.3	Barnehage, SFO, kulturskole, husleie og institusjon.....	35
7.4	Utvikling.....	36
8	VEDLEGG 2: OBLIGATORISKE BUDSJETTSKJEMA	40
8.1	Økonomisk oversikt drift	40
8.2	Bevilgningsoversikt drift	41
8.3	Bevilgninger drift netto.....	41
8.4	Bevilgningsoversikt investering	42
8.5	Investeringsoversikt.....	42

1. RÅDMANNENS INNLEDNING

1.1 Kommuneplanen

Plan og bygningsloven setter krav til kommunene om å ha en planstrategi (§ 10-1) som viser gjeldende og kommende planverk som kommunen styrer etter. Den overordnede planen her er kommuneplanen (§ 11-1), som består av en samfunnsdel og en arealdel.

I kommuneplanen for Målselv kommune er gjeldende samfunnsdel vedtatt i 2015 for perioden 2015 – 2026, mens arealdelen er vedtatt i 2012.

*Mulighetslandet Målselv
Målselv har mange muligheter
– sammen tar vi dem i bruk.*

Dette er visjonen for kommunen i kommuneplanens samfunnsdel. Den skal være retningsgivende for det videre arbeidet med utvikling av Målselv. Den ivaretar og peker på prinsipper og utfordringer om en ønsket fremtid for kommunen vår. Viktige prinsipper som er lagt til grunn i visjonens innhold er ønsket om samarbeid, utvikling, fellesskap, involvering, vekst, godt omdømme, stor aktivitet og et livskraftig samfunn.

I forlengelsen av dette identifiseres tre hovedsatsingsområder:

- ✓ Oppvekst
- ✓ Infrastruktur
- ✓ Folkehelse

Denne handlingsdelen viser hvordan kommuneplanen følges opp neste år og den kommende fireårsperioden, og inkluderer budsjett og økonomiplan (hjemlet i plan og bygningsloven § 44).

1.2 Statsbudsjettet

De frie midlene som p.t. overføres til kommunen over statsbudsjettet har avgjørende påvirkning på det konsekvensjusterte budsjettet for det kommende året. Målselv kommune har i overføringene for 2021 fått en nominell vekst (oppgavekorrigert) på 11,2 mill. kr., som

fratrukket kommunal deflator utgjør ingen reell økning eller nedgang.

1.3 Lokale forhold

Kommunen har økte kostnader blant annet som følge av statlige opptrappingsplaner, økt egenandel og omfang av ressurskrevende tjenester, demografikostnader (befolknings-sammensetning), reduserte inntekter fra mottak og integrering av asylsøkere og flyktninger, samt noen nødvendige budsjettkorrigeringer.

Kommunen har også behov for å avslutte bruken av disposisjonsfond til inndekning av drift, og i stedet budsjettere med avsetning til disposisjonsfond, som gir økte muligheter for å håndtere uforutsette hendelser og følge opp viktige satsingsområder.

Rådmannen har gjennom intern budsjettprosess funnet det riktig å fremme et saldert budsjettforslag med et handlingsrom på knappe 0,7 mill. kr. For å oppnå handlefrihet tilsvarende 1 % av inntektene mangler det ytterligere 6,3 mill. kr. I tillegg kommer eventuelle vedtak om nye tiltak og investeringer som vil øke salderingsbehovet krone for krone. Samtidig vet vi at året vi er inne i samt 2021 preges sterkt av koronapandemien. Rådmannen finner det riktig på dette tidspunkt å skjerme tjenesteproduksjonen fra større omstilling. En vil også gjennom tiltak som bygging av nye omsorgsboliger kunne ta ut gevinster for kommunebudsjettet som helhet.

I 2021 jobbes det videre med implementering av resultatet fra utredningsprosjektet innenfor helse og omsorg hvor kommunens drift er analysert og utredet i samarbeid med ansatte og ekstern bistand. Prosjektet har vært solid forankret og med bred deltakelse.

Det igangsettes utredning for barnehage og skole med tilsvarende vedtak som for helse og omsorgsutredningen. Mandat er utarbeidet, og arbeidet vil gjennomføres i 2021.

Når det gjelder investeringer var kommunens låneforpliktelse i 2019 allerede oversteget 100 % av inntektene. anbefalt grense er 75 % av inntektene. I hovedsak er økningen relatert til

flere større prosjekter på helsesiden og ny Flerbrukshall på Olsborg. I 2020 er tilskuddene på de store prosjektene kommet inn, og låneforpliktelsene reduseres før de øker på igjen utover i perioden. Låneforpliktelsene må betjenes innenfor driftsbudsjettet. Kommunens samlede økonomiske situasjon gir behov for å være forsiktig med nye investeringer.

1.4 Risikovurdering

Økonomisk handlingsrom er viktig fordi det muliggjør både a) håndtering av uforutsette utgifter gjennom året, og b) nye tiltak for utvikling og vekst (fondsdisponering).

Det økonomiske handlingsrommet avhenger av 1) driftsresultat, 2) disponible frie fondsmidler og 3) lånegjeld.

Med dette budsjettet og denne økonomiplanen viderefører kommunen omstillingen fra foregående økonomiplan. I tillegg vil rammeområdet skole og barnehager igangsette omstillingsløp i 2021. Overordnet sett skal driften styrke slik at en kommer nærmere et permanent handlingsrom jfr de finansielle måltallene. Dette er et ytterligere steg i riktig retning. Samtidig vil handlingsrommet fortsatt være begrenset, på grunn av en kombinasjon av 1) manglende avsetning (Teknisk beregningsutvalg anbefaler avsetning av minst 1,75 % av driftsbudsjettet, noe som utgjør ca. 11,2 mill. kr. i 2021), 2) vedtak på bruk av fondsmidler, som sterkt reduseres i løpet av perioden, samt 3) en lånegjeld som øker ut over de anbefalte 75 % av årlig inntekt.

Rådmannen vurderer at budsjettet og økonomiplanen fortsatt innebærer risiko for merforbruk. Det er samtidig begrensede muligheter til å dekke opp for slik merforbruk.

Det begrensede handlingsrommet utgjør også en risiko for at ulike næringsfremmende tiltak begrenses.

Både arbeidsgiverpolitiske og økonomiske perspektiver taler for at det gjøres klare og forutsigbare prioriteringer knyttet til tjenestetilbudet, som kan følges opp i en økonomiplanperiode, framfor årlige budsjett- nedtrekk og innsparinger underveis i driften. Strukturutredningene som nå gjennomføres har stor relevans for å kunne få til dette.

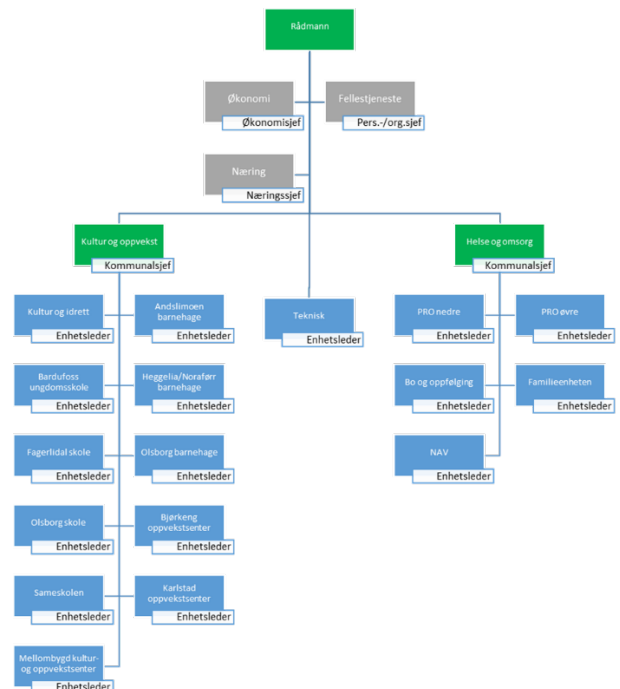
1.5 Styring og ledelse

Delegert myndighet

Kommunestyret delegerer myndighet både til andre politiske utvalg og rådmannen. I en del tilfeller gir lover og forskrifter direkte fullmakter utenom dette.

I henhold til kommuneloven §13-1 har rådmannen blant annet ansvar for iverksetting av politiske vedtak og at virksomheten foregår i tråd med lover og regler. For å ivareta dette ansvaret, delegerer rådmannen fullmakter internt i administrasjonen, ut fra vedtatt organisasjonskart.

Organisasjonskart



1.6 Internkontroll

God internkontroll handler i stor grad om systematisk arbeid, god organisering og dokumentasjon, arbeidsmetoder og samhandling som kan forebygge lovbrudd og uønskede hendelser.

Rådmannens ansvar for internkontroll følger av kommunelovens §25 hvor det blant annet heter at; Kommuner (...) skal ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges. Kommunedirektøren i kommunen (...) er ansvarlig for internkontrollen.

Ved internkontroll etter denne paragrafen skal kommunedirektøren (rådmannen)

- a) Utarbeide en beskrivelse av virksomhetens hovedoppgaver, mål og organisering
- b) Ha nødvendige rutiner og prosedyrer
- c) Avdekke og følge opp avvik og risiko for avvik
- d) Dokumentere internkontrollen i den formen og det omfanget som er nødvendig
- e) Evaluere og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll

Høsten 2020 jobbes det med innføring av et nytt og fullverdig kvalitetsstyringsystem (Netpower Kvalitet) som brukes både til årshjul, rutiner, risikohåndtering og avviksbehandling. Samtidig gjennomgås også kommunens administrative delegasjonsreglement gjennom verktøyet KF Delegering. Delegasjon til rådmannen er satt opp som egen politisk sak til behandling i kommunestyret. I mangel på et godt digitalt verktøy har rådmannen gjennomført en analog risikovurdering, dette er behandlet i kommunens administrative ledelse samt med de hovedtillitsvalgte. Risiko er avdekket, vurdert, dokumentert og tiltak iverksatt. En tidlig evaluering viser at det er behov for et digitalt verktøy som nå innføres i hele kommunen.

Målselv, 11. november 2020

Frode Skuggedal
rådmann

2. SATSINGSOMRÅDER

2.1 Oppvekst

Hovedmål: Gi de unge en best mulig ballast inn i voksenlivet.

Prioriteringer i perioden:

MOT videreføres i Målselv kommune gjennom egne avtaler, og det arbeides særlig godt med MOT-opplegg i ungdomsskolene.

Sjumilssteget og tverrfaglig møte

revitaliseres som to viktige arenaer for tverrfaglig samarbeid. Hensikten med disse er å sikre og optimalisere at tiltak for barn og unge blir koordinert og sett i sammenheng, samt at riktig hjelp skal komme tidnok til de som trenger det. I denne sammenhengen vil forebygging komme sterkere inn i tjenestene. Det legges opp til en start på dreiningen til forebygging som er angitt i RO sin rapport for helse og omsorgstjenestene. Forebygging innen dette området vurderes å være sentralt.

Miljøterapeut for barn og unge videreføres også som egen stilling. Denne skal styrke hjelp til de som har behov for et lavterskeltilbud og noen å prate med. Dette kan gi hjelp til å bearbeide egne utfordringer, og/eller bistand til å søke hjelp i mer profesjonelt hjelpeapparat.

Barnehagene satser på større utviklingsprosjekter; «relasjons og utviklingsorienterte barnehager i regi av RKBU», «realfagskommune» vil fortsette også i 2021. IBS videreføres og følges opp igjennom RKBU.

Skolene satser på godt skolemiljø gjennom «Zippys venner» på barnetrinnet, prosjektet «inkluderende barnehage og skolemiljø» avsluttes og i implementeres i linja, samt «realfagskommune».

Uteområdene har blitt oppgradert betydelig de siste årene med tanke på å stimulere til aktivitet, og vil være klart til å tas i bruk i denne perioden.

Kulturskolen opprettholder sitt aktivitetsnivå og utvikler innhold og kvalitet i tråd med den politisk vedtatte planen. I tillegg er Kulturskolen i Målselv, som eneste i Troms, med på Kulturskolerådets utviklingsstrategi «veiledning i kulturskoleutvikling».

BUA (Barn og unges aktivitetshus) som er samlingsbaserte aktiviteter for ei meget stor gruppe barn og unge med fokus på at alle skal kunne være med. Dette tiltaket er spesielt rettet inn mot de som faller utenfor annen organisert aktivitet. Gjennom egne midler og tilskudd fra fattigdomsmidler gjennomføres relativt store samlinger som er meget populære.

Målselv ungdomsråd (MUR) er et aktivt utvalg som arbeider målretta for å ivareta barn og unges interesser i politiske spørsmål og saker som vedgår dem. De arrangerer hver høst en stor ungdomskonferanse.

I 2021 vil utredning innen skole og barnehage iverksettes iht kommunestyrets tidligere vedtak.

2.2 Infrastruktur

Hovedmål: Legge til rette for bosetning og næringsutvikling gjennom god infrastruktur.

Prioriteringer i perioden:

Viktige infrastrukturer for bosetning og næringsutvikling inkluderer en rekke strukturer og systemer.

Selvkost-områdene (vann, avløp, renovasjon og plan- og byggesaksbehandling) fortsetter i 2021 arbeidet med å sørge for stabile gebyrkostnader for innbyggere i kommunen, samtidig som at kvaliteten på tjenestene ivaretas tilstrekkelig. Det bør vurderes å redusere gebyrene for rivetillatelse, for å stimulere til økt rivning av falleferdige bygg. Digitalisering av gammelt byggesaksarkiv vil føre til bedre tjenester ut mot innbyggerne samtidig som at arkivsikkerhet ivaretas.

Vann, avløp og renovasjon følger opp vedtatt kommunedelplan vannforsyning 2016-2028 og

kommunedelplan avløp 2018-2030. Dette innebærer blant annet at behov for investeringer og vedlikehold som er avdekket i planene legges til grunn ved utforming av den årlige handlingsdelen.

Prosjektene prioriteres etter behov for vann og avløpssektoren. Renovering og vedlikehold av eksisterende anlegg skal prioriteres i planperioden foran utbygging av nye områder. Grundige undersøkelser i 2018 har påvist stort behov for utskifting spesielt av gamle kummer med tilhørende rørgater. Samtidig gjør strenge og eventuelt nye krav og regelverk både på vann og avløpssektoren at nye prosjekter må påregnes, eller at prosjekter nevnt i planene må fremskyndes. Dette gjelder spesielt problematikk rundt overvann.

Plan og byggesak skal følge opp vedtatt planstrategi i perioden, og sammenhengen mellom kommuneplanens samfunnsdel, arealdel og område- og detaljreguleringsplaner skal følges opp. Innenfor plan og byggesak er det vedtatt ny planstrategi i 2020. Ulovlighetsoppfølging i forhold til byggesak er et fokusområde.

Områdereguleringsplan Andslimoen ferdigstilles i 2021. Planer som følges opp i 2021 er detaljreguleringsplaner for Lille Rostad, nytt forretningsområde Lians Caravan og Fritid AS samt Rustahøgda.

Kart og oppmåling vil i 2021 fortsatt fokusere på oppgradering av kart og flyfoto av prioriterte områder i Målselv Kommune. Dette er svært viktig grunnlag for jordbruket og viktig for revisjon av Kommuneplanens arealplan som kommer i 2021. Spesielt viktig er det å ha oppdaterte kart og fotogrunnlag av Rustadhøgda, Andslimoen og Målselv fjellandsby som er i stor utvikling.

Veivedlikehold har hatt et mindre løft de siste par årene. Dette igjennom statlig tilførte koronamidler, men også gjennom kommunale vedtak og omprioriteringer. Hovedplan vei blir førende for prioriteringene knyttet til

investering og vedlikehold av kommunale veger og plasser. I 2020 ble alle kommunale bruer kontrollert, men en mer detaljert kontroll av 4 bruer skal gjennomføres i 2021.

Målingene av bæreevne på utvalgte vegstrekninger i 2019 viste at oppgradering av standard vil være mer kostnadskrevende enn beregnet.

Samtidig er det en stadig pågående prosess opp mot fylkeskommunen og Statens vegvesen når det gjelder standarden på fylkeskommunale og statlige veier.

Skogsveiene fortsettes bygget ut og oppgradert for å stimulere til fortsatt vekst i skogbruket, og gjøre arealer tilgjengelige for nybrott.

Skogplanting fortsetter i 2021 som et virkemiddel for å øke produksjonsvolumet i skogbruket.

Landbruk har gitt sentrale innspill i arbeidet med revidering av strategisk næringsplan. Her vil det også arbeides videre med driveplikt, generasjonsskifte samt ivareta den enkelte bonde.

Bruforbindelse Karlstad-Gullhav får fornyet fokus og arbeides videre for i forbindelse med konseptvalgsutredning (KVU) om innfartsveier til Tromsø.

Flyplassen har fått to mulighetsstudier, en helhetlig og en spesifikk om sjømattransport som har ført til et prosjekt for realisering av et Arctic Aviation Center i nært samarbeid med aktuelle aktører. Målselv kommune vil fortsette sin offensive rolle som tilrettelegger for næringsutvikling i tilknytning til flyplassen, samtidig som en skaper økt regional og fylkeskommunal oppmerksomhet om betydning av denne.

Trafikksikkerhetsarbeidet vil følge opp godkjenningen som trafikksikker kommune. 2021 blir et svært viktig år hvor blant annet rådmannens trafikksikkerhetsutvalg skal etableres, opplæring og holdningsskapende tiltak skal iverksettes, samt fysiske utbedringer

med vekt på skoleveier gjøres. Tilbud om skyss for elever med farefull skolevei videreføres på linje med tidligere praksis.

Elektronisk kommunikasjon blir stadig viktigere, ikke minst for næringsutvikling herunder landbruket i distriktene. Plan for utbygging av fibernettet er avhengig av nasjonale og fylkeskommunale tildelinger, dugnadsbidrag og kommunens avsetninger.

Brann og redning fikk i 2020 tilført et årsverk som et ledd i å styrke brannberedskapen i kommunen. Avdelingen skal gjennom god beredskap, regelmessige øvelser, forebyggende arbeid og samarbeid med Forsvaret sikre kommunens innbyggere mot branner og alvorlige ulykker. Målselv kommune har også gått til anskaffelse av en til brannbil som vil bli levert i 2021.

Byggforvaltninga har i løpet av 2020 revidert beste praksis/prosjekthåndbok for gjennomføring byggeprosjekter og i juni ble dette vedtatt i kommunestyret. En har startet implementering i nye byggeprosjekter og vedlikeholdsprosjekter. I 2021 opprettes det et kommunalt foretak for bolig- og eiendomsforvaltning, med unntak av formålsbygg. På den måten kan kommunen selv sette inn egne ressurser mot formålsbyggene.

Arena Utmark er et prosjekt som vil konkretiseres i 2021, her planlegges det med å ta prosjektet inn i en ny og mer konkretisert fase, fortsatt i sterkt samarbeid med Statskog og Fylkesmannen i Troms og Finnmark.

Forsvaret er etablert som en sterk og langvarig partner for Målselvsamfunnet. For 2021 vil det arbeides for å etablere nye boliger for ansatte i tjenesteområdet Skjold. Her er det foreløpig stipulert opptil 20 boenheter, behovet er synliggjort gjennom tett samarbeid med lokale ledere samt støtteenheter. Her vil Målselv kommune nytte det nye kommunale foretaket som verktøy for å realisere

bygningssmassen og videreutvikle boligprosjektet med Forsvaret.

Høgtun kulturklynge - det legges til rette for at kommunestyret kan ta endelig beslutning for prosjektets fremtid i desember 2020. Ved en eventuell videreføring vil det legges som premiss at kulturklyngen etableres i bygningsskomplekset Høgtun.

2.3 Folkehelse

Hovedmål: Ha med folkehelseperspektivet i all kommunal virksomhet, for å skape et målselvsamfunn som er helsefremmende, inkluderende og anerkjennende med aktive og robuste innbyggere.

Prioriteringer i perioden:

Målselv kommune vedtok høsten 2018 å igangsette et prosjekt for å utrede fremtidig organisering, strukturell oppbygging og mulig økonomisk innsparing innenfor hele helse – og omsorgstjenesten i Målselv kommune. Dette innbefattet også å utrede økonomiske konsekvenser ved å etablere legevakt på Andslimoen, alene eller i samarbeid med andre kommuner og Forsvaret.

På bakgrunn av evaluering av tjenestetilbud, tjenestekvalitet, koordinering, helhetlige og like tjenester har utredningen munnet ut i en analyse og strategi for å implementere organisasjonsendringer og tjenesteutvikling. Denne er under implementering, men har samtidig blitt påvirket av koronapandemien. Arbeidet fortsetter videre i 2021, med prosjektering og bygging av omsorgsboliger som et viktig moment.

Utredningen har vist at det er behov for å satse målrettet på folkehelse og forebyggende arbeid i kommunal virksomhet i langt større grad enn det gjøres i dag. Dette krever innsats på de fleste områder, ikke bare innen helse og omsorg. Det er også den enkeltes ansvar for å mestre eget liv samtidig som helsetjenestene skal være tilgjengelige, trygge og tilrettelagte for livsmestring og verdighet. I dette ligger

både muligheter og utfordringer for fremtidig drift.

«Kommunedelplan helse og omsorg for Målselv kommune 2017 – 2029» ble politisk vedtatt 01.11.17. Planen er sektorovergripende og peker på ulike prioriteringer på kort og lengre sikt. I kjølvannet av utredningen er det behov for å rullere denne planen.

Investeringer: Fagerli miljøtjeneste og Målselv helsetun er ferdigstilt og ble tatt i bruk første halvdel av 2020.

Helsetunet ligger tilnærmet vegg-i-vegg med Andslimoen barnehage med uteområder som barnehagen fritt kan benytte samt at lokalene er tilrettelagt for sosialt samvær på tvers av generasjonene. Å ha tilgjengelige lokaler er en forutsetning for aktivitet og møter mellom barn, unge og eldre. Dette har også gitt helt nye muligheter for fysioterapitjenesten, som har fått nye store lokaler og muligheter til å ha gruppeaktiviteter i forebyggende øyemed i tillegg til ordinære behandlinger.

Det bygges også fem småhus på Øverli i tilknytning til BOA.

Det vil i 2021 intensiveres arbeid med bygging av omsorgsboliger i hele kommunen. Her er det høsten 2020 kontrahert prosjektleder, denne vil igangsette arbeid for å realisere et bredt spekter omsorgsboliger gjennom både OPS, kommunale boliger og eventuelt andre ordninger som er realiserbare. Dette grepet vurderes sentralt for den videre utviklingen av lokalsamfunnet.

Velferdsteknologi er et område som vil få større plass i hverdagen til mange de kommende årene. Det er nå igangsatt et interkommunalt prosjekt som skal lede til bruk av teknologi som et supplement og hjelpemiddel til den øvrige helse – og omsorgstjenesten. Målselv kommune ønsker også selv å gå til anskaffelse av ulike løsninger innen velferdsteknologi som kan utprøves godt før en gjør større anskaffelser.

Frivilligheten har blomstret opp og styrket seg de siste årene. I tillegg til bidrag fra Frivillighetssentralen, pensjonistforeninger, «Kaffekjerringene» og flere andre har Røde Kors Besøktjeneste gjenopptatt sine aktiviteter. Øverbygd sykehjem og omsorgssenter (ØSO) er et eksempel til etterfølgelse når det gjelder møteplasser med stor grad av frivillighet fra bygdesamfunnet.

Friluftsliv. Det finnes mange tilrettelagte og tilgjengelige turområder og -løyper for alle i alle aldre over hele kommunen, løyper som kan brukes både sommer og vinter. Det er laget en aktivitets- og lekeparks for barn i Andselv sentrum og tursti ved ØSO, noe også frivillige har bidratt til.

Dividalen nasjonalpark og status som nasjonalparkkommune både inspirerer og forplikter til innsats for å ivareta naturvernet og tilrettelegge for bærekraftig bruk av området, med vekt på folkehelse, kultur- og kunnskapsformidling.

Forebygging av psykiske helseproblemer og da særlig hos barn og unge er et viktig område å fokusere på. Det er store utfordringer knyttet til barn og unges psykiske helse, noe som også viser seg i nasjonale kartlegginger. Tall fra både grunnskole og videregående skole viser dette. Lavterskeltiltak bør prioriteres og her har både helsesykepleier og skole nøkkelroller. Det er også tilsatt kommunepsykolog i 50 % stilling.

Dagsenteret på Øverli bidrar til å gi mange voksne med rus og psykiske helseutfordringer innhold i og rammer for tilværelsen.

Folkehelsearbeid og forebyggende arbeid må sees i sammenheng med å styrke den enkeltes ressurser i et helsefremmende miljø. Målet både for den enkelte og for kommunal virksomhet vil være å redusere sjansen for dårligere helse. Å ha fokus på folkehelse og forebygging bør være et svært godt utgangspunkt for samfunnsøkonomisk gevinst i et framtidsperspektiv.

3. TJENESTEOMRÅDER

3.1 Sentrale folkevalgte organ og revisjon

a. Tjenesteområder:

Kommunestyre, formannskap, plan- og næringsutvalg, administrasjonsutvalg, eldrerådet, kommunalt råd for likestilling av funksjonshemmede, viltnemnd, revisjon og kontrollorgan.

b. Risikovurderinger:

Effektiv drift vurdert etter KOSTRA-tall
Basert på KOSTRA-tall ligger Målselv kommune noe over gjennomsnittet for kommunegruppen (sammenlignbare kommuner), målt i brutto og netto driftsutgifter til politisk styring pr. innbygger. Det samme gjelder utgiftsnivået til kontroll og revisjon. Årsaken handler primært om tidspunkter og frekvenser på møter, samt antall utvalg som nedsettes ut over lovpålagte.
Ivaretagelse av krav i lover og forskrifter
Kommunen drives i stor grad etter gjeldende lover og forskrifter. Det er innført avvikssystem for håndtering av meldinger om avvik, uheldige hendelser og forslag til forbedring. Nytt internkontrollsystem implementeres i 2021. Vil forbedre intern styring og kontroll.

3.2 Sentraladministrasjon

a. Tjenesteområder:

Består av rådmann, kommunalsjefer, fellestjeneste (ledet av organisasjons- og personalsjef), økonomitjeneste (ledet av økonomisjef) og næring (ledet av næringssjef)

b. Risikovurderinger:

Effektiv drift vurdert etter KOSTRA-tall
Kommunen driver administrativ ift. 120-funksjonen lavere enn gjennomsnittet for kommunegruppe 11.
Ivaretagelse av krav i lover og forskrifter
Oppfølging av kommunelov, offentlighetslov, forvaltningslov samt en rekke fagorienterte lover og forskrifter

3.3 Fellesutgifter

a. Tjenesteområder:

- Andre personalpolitiske tiltak
 - Herunder ligger annonsering av stillinger, livsfasepolitiske tiltak, felles midler til opplæring innenfor ledelse, HMS, tverrsektorielle tiltak, kontingent til bedriftshelsetjeneste mm.
- Fellesutgifter
 - Herunder ligger lønn til frikjøpte tillitsvalgte, kantinedrift, utgifter til pensjonskassene, forsikringer, diverse lisenser, juridisk bistand mm

3.4 Undervisning

1. TJENESTEBESKRIVELSE

a. Tjenesteområder:

7 kommunale grunnskoler, 1 ren ungdomsskole, 2 kombinerte skoler og 3 rene barneskoler. På 5 av skolene er det et SFO-tilbud for elevene. 3 av barneskolene er også organisert som oppvekstsentre med tilhørende barnehager. Området driver også voksenopplæringen, leirskole, PPT for Målselv og Bardu samt Region Indre Midt-Troms som driver utvikling og kompetanseheving for skoler og barnehager.

b. Risikovurderinger:

Effektiv drift vurdert etter KOSTRA-tall

Målselv kommune bruker om lag det samme som sammenlignbare kommuner på skole sett i forhold til totalt budsjett (prosent av samlede driftsutgifter) og det samme bildet på funksjon 202 grunnskole. Tatt resultatene i betraktning drifter vi rimelig effektivt.

Det er mange signaler på at de ansatte i skolen på alle nivå utfordres i arbeidssituasjonen uten at vi konkret kan si det har med ressursituasjonen å gjøre, men det er grunn til å anta det.

9A-saker tar forholdsvis mye tid på noen skoler og både rektorer og lærere bruker mye tid på dette. Noe de både skal og må, men det er et område med økt arbeidsmengde og skaper ytterligere økt arbeidspress.

Målselv har SFO ved alle barneskolene og bruker mye over snitt av KOSTRA-gruppe 11 og nabokommuner. Noe skyldes desentralisert struktur, og noe at barn med spesielle behov får tildelt ekstra ressurser.

Voksenopplæringa er blitt mindre etter nedleggelse av mottaket og liten gruppestørrelse gjør at vi har betydelig større utgifter. Resultatene og gjennomføringa er gode.

Skolene er det området i kommunen med flest avvik på bruk av vold mot ansatte. Dette er bekymringsfullt og må settes fokus på.

Ivaretagelse av krav i lover og forskrifter

Ledelseskapasitet i skolen er en kritisk faktor. Det jobbes godt, men stadig nye oppgaver over et stadig større spenn gir utfordringer. Det er et innfløkt regelverk og spesielt saksbehandling knyttet opp mot elevenes krav til et trygt og godt læringsmiljø utfordrer kapasiteten.

På skoleeiernivå er det kapasitetsutfordringer knyttet til å ivareta lovpålagte oppgaver ifm. rollen. Det blir stadig mer utfordrende å rekruttere medarbeidere, spesielt i skoleåret er dette svært utfordrende og vil kunne utgjøre en risikofaktor for å opprettholde kvalitet framover.

Måloppnåelse og tiltaksoppfølging

I skolen er de faglige resultatene bra, men ressursnivået vurderes som en kritisk faktor både i forhold til måloppnåelse knyttet til resultater og elev- og arbeidsmiljø.

3.5 Barnehager

1. TJENESTEBESKRIVELSE

6 kommunale barnehager, hvorav 3 er organisert i oppvekstsentre (Bjørkeng, Mellemygd og Karlstad), mens de tre andre barnehagene er egne enheter (Noraførr/Heggelia, Andslimoen og Olsborg).

Risikovurderinger:

Effektiv drift vurdert etter KOSTRA-tall
Barnehagene ligger entydig under sammenligningsvariablene i KOSTRA både på økonomi og effektivitet.
Ivaretagelse av krav i lover og forskrifter
Barnehagene driver etter lov om barnehager. Høsten 2018 ble det innført ny nasjonal bemanningsnorm og pedagognorm. Målselv kommune måtte redusere antall barn pr. avdeling i forbindelse med pedagognormen. Målselv kommune følger kravene i normen og oppfyller retten til barnehageplass.
Rådmannens risiko- og sårbarhetsanalyse viser at området ikke etterlever barnehageloven fullt ut i forhold til barnehagemyndighetens oppgaver og ansvar.
Måloppnåelse og tiltaksoppfølging
Barnehagene i Målselv har enten helt fulle ordinære avdelinger eller utvida avdelinger. Det gjør at både areal og personell er utnyttet, men også gjør voksentettheta minimal med tanke på å ta seg av ungene. Vi gir tilbud om barnehageplass til alle barn som søker innen frist, inkl Målselv kommunes ekstrarett til barn som er født mellom 1. desember og 28 februar.
Ressursnivået virker å være den største utfordringen for både kvalitet, arbeidsmiljø og krav i henhold til lovverk.

3.6 Kultur og idrett

1. TJENESTEBESKRIVELSE

a. Tjenesteområder:

Bibliotekstjenesten i Målselv, Kulturskolen i Målselv, Barn- og unges aktiviteter (BUA), Istind Arrangement (kulturhusdrift Istindportalen), Forvaltning for Idrett og friluftsliv, Frivilligsentralen i Målselv, administrasjon (planer/prosjekter, kulturforvaltning, arrangementer m.v.)

b. Risikovurderinger:

Effektiv drift vurdert etter KOSTRA-tall
KOSTRA-tallene for 2019 viser at kommunens samlede nettoutgifter pr innbygger til kultur ligger under sammenlignbare kommuner og Troms for øvrig. Samlet sett disponeres ressursene innenfor kultur i størst grad til idrettsarbeid og aktiviteter for barn. Målselv har mange idrettsanlegg å forvalte. Det er stort trykk i forbindelse med arbeidet for mer aktivitet på Rustahøgda, etablering av Flerbrukshall på Olsborg, rehabilitering av Gimlehallen og etablering av prosjektet Høgtun Kulturklynge
Ivaretagelse av krav i lover og forskrifter
Tjenestene er hjemlet i Kulturlova. Tjenesteområde reguleres i tillegg av særegne lover, f.eks. Lov om folkebibliotek, opplæringsloven, lov om folkehelse, plan og bygningsloven og lov om pengespill (spillemidler). Barnekonvensjonen, sentrale bestemmelser, stortingsmeldinger og rundskriv regulerer også området i tillegg til lokale KST-vedtak og planer.
Måloppnåelse og tiltaksoppfølging
Rammeområdets samorganisering bidrar til synergi, høyere kvalitet og større bredde i tjenestene. Det fysiske arbeidsmiljøet er krevende og ikke tilrettelagt tjenestene. Dette vurderes som kritisk. Medarbeiderundersøkelsen har gjenspeilet dette både i 2014, 2016 og 2018. Dette er planlagt korrigert for gjennom prosjekt Bardufosshallen som er planlagt realisert i 2022 ihht. strategisk investeringsplan.
Kunst- og kulturfeltet står fortsatt svakt i samfunnet vårt. Feltet trenger styrking. Rammeområdet spiller en viktig rolle for bolyst, trivsel og helse. Forskning bekrefter en sammenheng mellom folkehelse og aktiv deltakelse i kulturlivet. Gode møteplasser og kulturaktiviteter av høy kvalitet bidrar til engasjement, livsmestring, sosial omgang, forebygging av ensomhet og utvikling både for individ og samfunn. Å legge til rette for kultur er god samfunnsøkonomi.

3.7 Familieenheten

1. TJENESTEBESKRIVELSE

a. Tjenesteområder:

Andslimoen legetjeneste, Barneverntjenesten, Fysioterapitjenesten, Helsestasjon, Miljørettet helsevern, Psykisk helse barn og unge og Øverbygd legetjeneste.

b. Risikovurderinger:

Effektiv drift vurdert etter KOSTRA-tall

Netto driftsutgifter til kommunehelsetjenesten viser at kommunen ligger en del høyere i prosent enn landsgjennomsnittet og KOSTRA-gruppe 11. Dagens barn og unge har en god psykisk helse, likevel er det mange som tar kontakt med skolehelsetjenesten, helsestasjon for ungdom og psykisk helsetjenesten for barn/unge i forhold til psykiske helseplager som negativ stress, kroppspress og ensomhet. Foreldre/foresatte er viktig for barn/unge og kan bidra for å redusere barn/unges psykiske helseplager. Kommunehelsetjenesten er en nøkkeltjeneste i dette arbeidet.

Avtalt legeårsverk per 10.000 innbyggere viser at kommunen ligger godt over landsgjennomsnittet og KOSTRA-gruppe 11. Målselv har 14,6, landet u/Oslo har 11,5 og KOSTRA-gruppe 11 har 12,4.

Legetimer pr uke per beboer i sykehjem er under landsgjennomsnittet og KOSTRA-gruppe 11. Legetimer i sykehjemmet er fortsatt lavt og det er behov for å se på hva som kan gjøres for å styrke denne ressursen innenfor de rammer man har.

Undersøkelsessaker ved barnevernsmelding innen 3 måneder viser at kommunen ligger under landsgjennomsnittet og KOSTRA-gruppe 11. Det kan være utfordrende å få innhentet informasjon og gjennomført samtaler med alle involverte parter innen fristen, som kan medføre fristbrudd.

Ivaretagelse av krav i lover og forskrifter

Rammeområdet driftes etter gjeldende lover og forskrifter. Barneverntjenesten har etablert barnevernvakt organisert som et interkommunalt samarbeid.

Måloppnåelse og tiltaksoppfølging

Familieenheten når i stor grad de mål som er satt i forhold til tjenestelevering. Helsestasjon har utfordringer med å oppfylle krav om hjemmebesøk etter fødsel pga lite personellressurser.

3.8 Bo- og oppfølging

1. TJENESTEBESKRIVELSE

a. Rammeområdet består av: Tjenesten for funksjonshemmede (oppfølging og tiltak for hjemmeboende med nedsatt funksjonsevne, inkludert heldøgntiltak tiltak for flere særlig ressurskrevende brukere), Fagerli miljøtjeneste (bo-, omsorgs-, avlastnings- og aktivitetstilbud til mennesker med nedsatt funksjonsevne, inkl barn/ungdom), rus- og psykisk helsetjeneste (BOA, psykiatrisk hjemmetjeneste, ruskonsulent og dagsenter + fem småhus under oppføring, i tillegg til psykososialt kriseteam).

b. Risikovurderinger:

Effektiv drift vurdert etter KOSTRA-tall

En stor del av tjenestene som gis i bo- og oppfølgingsenheten er praktisk bistand/hjemmetjenester. Andel brukere av hjemmetjenester 0-66 år (praktisk bistand/opplæring, avlastning utenfor institusjon og omsorgsstønad) ligger i 2019 over landsgjennomsnittet, og over KOSTRA-gruppe 11. En del KOSTRA-tall gjelder også PRO, det er derfor vanskelig å gi et tydelig bilde av utviklingen til kun rammeområdet Bo- og oppfølging. Bildet er likevel at det gis mer praktisk bistand enn hjemmetjenester i forhold til ellers i landet og tjenestene må blant annet se på hvordan dette differensieres i vedtakene som utformes. I følge KOSTRA-tall drifter Målselv tilbud til personer med rusproblemer rimeligere enn sammenlignbare kommuner (KOSTRA-gruppe 11) og ellers i landet.

Ivaretagelse av krav i lover og forskrifter

Rammeområdet driftes i stor grad etter gjeldende lover og forskrifter.

Måloppnåelse og tiltaksoppfølging

Tjenesten for funksjonshemmede og miljøarbeidertjenestene når i stor grad de mål som er satt i forhold til tjenestelevering.

3.9 NAV

1. TJENESTEBESKRIVELSE

a. Tjenesteområder: Ivaretagelse og saksbehandling knyttet til lov om sosiale tjenester (Lov om sosiale tjenester i arbeids- og velferdsforvaltningen (NAV)). Ivaretagelse og utøvelse av regelverket innenfor introduksjonsloven.

b. Risikovurderinger:

Effektiv drift vurdert etter KOSTRA-tall

Tall ikke tilgjengelig i KOSTRA.

Ivaretagelse av krav i lover og forskrifter

God ivaretagelse av lover og forskrifter.

Måloppnåelse og tiltaksoppfølging

God måloppnåelse. Vedvarende høy nærværsprosent. utfordringer knyttet til lavere bosetting enn anmodet fra IMDI. Bidrar til lavere driftsinntekter enn budsjettet. Det følges opp for å se på om det kan og hvordan utgifter kan reduseres på 3611. Etablering av nytt interkommunalt kontor sammen med Bardu er i fullført i 2020. Dette vil også bidra til mer og bedre kompetanse som er tenkt å bidra til å bedre måloppnåelse.

3.10 Pleie, rehabilitering og omsorg (PRO)

1. TJENESTEBESKRIVELSE

a. Tjenesteområder:

Øverbygd sykehjem – og omsorgssenter, Målselv helsetun, hjemmetjenesten i øvre og nedre distrikt, omsorgsboliger, ett eniltak.

b. Risikovurderinger:

Effektiv drift vurdert etter KOSTRA-tall

Andel innbyggere 80 år og over i institusjon (253) er høyere enn KOSTRA-gruppe 11 og landet u/Oslo, mens utgifter pr. oppholdsdøgn i institusjon er omtrent likt. Andel innbyggere 80 år og over som bruker hjemmetjenester (254) ligger over både KOSTRA-gruppe 11 og landet forøvrig. Utredning som er gjort i 2019 av RO, peker på at Målselv er en institusjonstung kommune. Sykehjem er det som er dyrest å drifte, og tjenesten må bygge ut hjemmetjenesten slik at innbyggerne kan bo lengst mulig i eget hjem. I dette legger vi utbygging av omsorgsboliger, både med og uten heldøgnsomsorg. Kommunen vil da kunne gi pasientene tjenester på rett nivå i omsorgstrappen, og en vil kunne ta imot pasienter på korttid og avlastning. Andel brukere av hjemmetjenesten (254) 0-66 år ligger over KOSTRA-gruppe 11 og landet forøvrig. Når det gjelder hjemmetjenesten rapporterer både PRO og Bo og oppfølgingsenheten på funksjon 254. Det er derfor ikke mulig å entydig se på tall for enhet PRO.

Ivaretagelse av krav i lover og forskrifter

Tjenesten driftes etter ulike lovverk og forskrifter. I tillegg er det utarbeidet lokal forskrift for tildeling av langtidsopphold ved sykehjem.

Måloppnåelse og tiltaksoppfølging

Utredning i 2019 peker på at sykehjemsplassene i Målselv koster dyrt i forhold til sammenlignbare kommuner. RO peker på at dette har sammenheng med vakanse i stillinger, innleie av vikarbyrå, høyt sykefravær og bruk av overtid. Derfor må tjenesten jobbe videre med rekruttering og redusere sykefraværet.

Kommunen er langstrakt. Når hjelpebehovet blir økende for innbyggere som bor langt ute i distriktene, kan det være vanskelig å kunne imøtekomme store hjelpe – og pleiebehov. Da er ofte en institusjonsplass løsningen for å få gitt forsvarlig helsehjelp. Samhandlingsreformen har ført til at pasienter skrives tidligere ut fra sykehus enn før og ikke alle kan få den hjelpen de trenger i hjemmet. Derfor tilbys det korttidsplass i en rehabiliteringsfase. I utredning som RO har gjort, viser de til at tjenesten i dag gir ulike tjenester ut fra hvor du bor i kommunen. I henhold til Helse – og omsorgstjenesteloven, skal innbyggerne ha like tjenester. Det etableres felles tildelingstjenester for hele kommunen fra 01.01.2021, og det skal gi et felles tjenestetilbud i hele kommunen. Det skal også investeres i velferdsteknologi, som kan bidra til at folk kan bo lenger hjemme.

Hjemmetjenesten er i stor vekst pga økende andel eldre befolkning og konsekvenser av samhandlingsreformen. Det er ikke nattjeneste i hele kommunen.

Det må sees på om eksisterende ressurser utnyttes i tilstrekkelig stor grad. Tallmaterialet kan tyde på at det gis tjenester til for mange. Dette må analyseres nærmere med tanke på hvilke forhold som spiller inn (geografi, bolig, familieforhold, antall sykehjemsplasser etc.).

3.11 Teknisk

1. TJENESTEBESKRIVELSE

a. Tjenesteområder:

Vann, avløp, renovasjon, vei, byggforvaltning, utvikling, brann/redning (enkelte av disse ligger i regnskapet som egne rammeområder men er her framstilt samlet under enhet teknisk).

b. Risikovurderinger:

Effektiv drift vurdert etter KOSTRA-tall

KOSTRA-analyser viser at samferdsel og brann ligger over KOSTRA-gruppe 11. Vintervedlikehold forårsaker en del av dette pga. mange veikilometer og klimatiske forhold (mye snø). Innen brann er årsaken gjeldende avtaler om beredskap i samarbeid med Forsvaret.

Ivaretagelse av krav i lover og forskrifter

Enheten driftes i tråd med krav i lover og forskrifter.

4 RAMMEBETINGELSER

4.1 Befolkningsutvikling



Årstall	2008	2018	2019	01.07.2020	2021	2030	2040
0-5 år	483	437	406	378	378	397	425
6-15 år	879	742	728	724	722	652	687
16-66 år	4306	4447	4348	4315	4324	4296	4140
67-79 år	615	805	809	817	839	955	1046
80-89 år	272	307	313	300	307	430	544
90 år eller mer	48	67	67	75	71	94	165
Totalt	6603	6805	6671	6609	6641	6824	7007

Hittil har den demografiske utviklingen i Målselv kommune vært preget av forholdsvis stabilt folketall, men med endring i sammensetning hvor andelen 0-15 år vil reduseres fra 2019 nivå 17 % til 15,9 % i 2040, mens andelen 67+ øker fra 2019 – nivå 17,8 % til 25 % av kommunens innbyggere. Sett fra 2018 og til 2020 er det ei markant endring i gruppa 0-15 år og 16-66 år. En del av dette er knyttet til endringer ifm med helikopterbasen i Forsvaret. Den demografiske utviklingen medfører økt behov innenfor pleie – og omsorgstjenesten på ulike nivåer. Således blir det viktig å planlegge i god tid for framtidens behov, både ift. omfang og kvalitet, og innenfor de gitte økonomiske rammer. Dette er også beskrevet i kommunedelplan for helse og omsorg. Bygging av omsorgsboliger og bedre utnyttelse av omsorgstrappa er viktig for å imøtekomme det økte behovet i årene som kommer.

4.2 Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene

Lønns- og prisvekst

- Rådmann har lagt til grunn lønn- og prisvekst for kommunene (deflatoren) på 2,7 prosent fra 2020 til 2021 i henhold til statsbudsjettet.

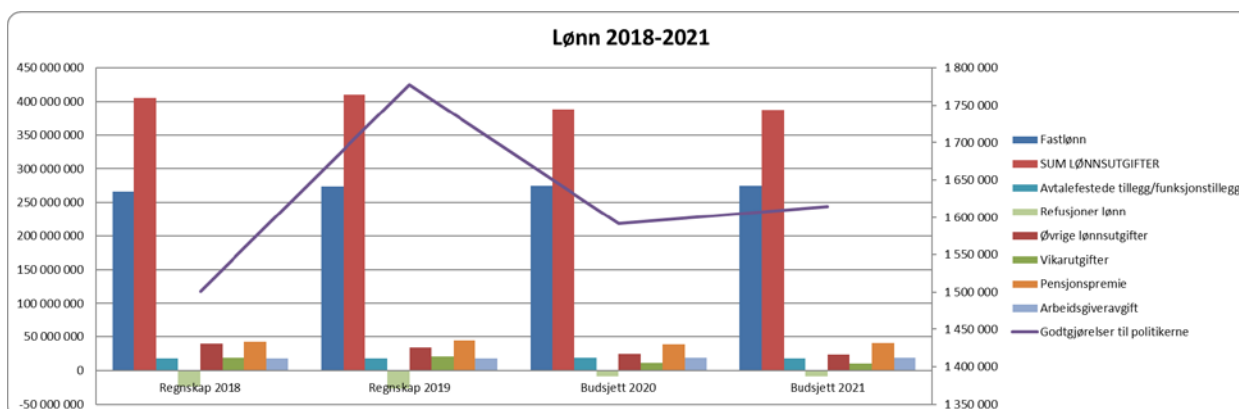
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Vekt
Lønnsvekst	2,7	2,7	3	3,3	3,6	2,2	0,667
Varer/tjenester	2,7	2,1	1,8	1,9	2,1	3,6	0,333
Deflator	2,7	2,5	2,6	2,8	3,1	2,7	1

Arbeidsgivers andel av pensjonsutgiftene

I budsjettforslaget er normalpremien for pensjonsutgiftene, basert på aktuarberegninger av KLP/ KLP-Felles og SPK lagt til grunn. Premieavvik og fondsbruk er trukket tilbake fra rammeområdene fra 2018, og dette vil for KLP Felles medføre økt sats før nevnte premieavvik og fondsbruk. For rammeområde Fellesutgifter medfører dette en positiv nettoutgift. Beregningene gir følgende satser for 2021 ekskl. arb.takers andel:

KLP	16,6 % av brutto lønnsutgifter (gjelder sykepleiere).
SPK	8,8 % av brutto lønnsutgifter (gjelder lærere).
KLP felles	18 % av brutto lønnsutgifter (gjelder øvrige ansatte)

Oversikt over utviklingen i kommunens lønnsutgifter



Budsjettering av lønn skjer normalt sett ved innlegging av lønns – og stillingsdata justert for inneværende års lønnsoppgjør. Deretter legges det inn en systemmessig prisjustering som er ment å hensynta helårseffekt av inneværende års lønnsoppgjør og 7-månedereffekt av budsjettårets lønnsoppgjør - for 2021 ville denne vært på 1,28 % ($2,2 \% \cdot (7/12)$). Men siden årets lønnsoppgjør kom sent er prisjusteringen lagt til 1,5 %.

Veksten i lønnsutgifter er stagnert og utgjør samlet -0,14 %, eller -0,5 mill. kr. Premieavvik og premiefond er lagt inn med maksimalt effekt i budsjett for 2021. Fastlønnsvest er -0,15 %, eller -0,4 mill. kr. Det er verdt å merke seg at lønnsutgifter vil variere fra år til år ut fra måten det budsjetteres og regnskapsføres prosjektstillinger og andre eksterntfinansierte stillinger.

4.3 Medarbeiderperspektivet

Sykefravær

Hver enkelt ansatt i Målselv kommune er viktig for å sikre god **kvalitet, kompetanse** på sitt fagfelt og bidra til et godt **arbeidsmiljø**. Dette er medvirkende faktorer til at vi kan ivareta og videreutvikle gode tjenester og skape samfunnsutvikling for befolkningen og brukere i Målselv kommune. Derfor er det viktig å ha fokus på hva som bidrar til høyt nærvær på arbeidsplassen vår.

Målselv kommune har siden 2018 hatt sterkt fokus på tiltak som skal forebygge sykefravær, altså *nærværarbeid*, herunder fokus på tilretteleggingsmuligheter på de ulike arbeidsstedene, restarbeidsevne, tett oppfølging og dialog mellom leder og medarbeider samt fokus på arbeidsmiljø som et felles ansvar for arbeidsgiver- og arbeidstakersiden, kunnskap om IA avtalen og virkemidler som denne innehar. Samtidig har vi dreid fokuset fra å rapportere på nærværsprosent til å rapportere på *sykefraværsprosent* når medarbeidere er fraværende fra jobb på grunn av sykefravær.

Avdelinger og enheter arbeider med ulike planer og tiltak når det kommer til bl.a. opplæring, samhandling med bedriftshelsetjenesten og NAV arbeidslivssenter, strukturendringer og prosesser, kulturarbeid, helsefremmende turnus, HMS og arbeidsmiljørettede tiltak. Kontinuerlig dialog med enkeltansatte og personalgrupper vektlegges høyt, mtp forebygging og oppfølging av sykefravær.

Arbeidet med å få ned sykefraværsprosenten krever helhetlig, systematisk og jevnt arbeid over tid. Det er sterkt fokus på tilrettelegging for at ansatte kan stå i jobb i ulike faser og det legges opp til meget tett dialog med ansatte. Dette for å bidra med mulig tilrettelegging i perioder, for å forebygge fravær, i tillegg til tett oppfølging når noen går ut i sykemelding for å sikre rask tilbakekomst.

Det gjennomføres kurs og opplæring på organisatorisk nivå, for å heve kompetansen på oppfølging av sykemeldte, håndtering av krevende personalsaker samt «den vanskelige samtalen». Det har vært jobbet godt med dette i 2020, og det har vært gjennomført flere lederkurs ved hjelp av OU-midler fra KS, og en kurspakke fra KS Agenda. Et tett og godt samarbeid med bedriftshelsetjenesten og NAV arbeidslivssenter vil også være viktig i tiden fremover, for å redusere sykefraværet i Målselv kommune. Dialog med legetjenesten er opprettet for å gi tjenesten kunnskap om Målselv kommune, vårt arbeid med sykefraværsoppfølging samt de mulighetene som foreligger når det gjelder tilrettelegging for å bidra til at medarbeidere kan stå i arbeid, herunder fokus på restarbeidsevne.

Et høyt sykefravær er meget kostbart og det er et mål og redusere kostnader knyttet til vikarbruk, overtidsbruk samt bruk av bemanningsbyråer. Her er viktige virkemidler kompetansehevende tiltak, lederstøtte, tett rapportering og oppfølging, synergier av nye bygg; turnus, samhandling. Det er etablert et innsatsteam bestående av leder, personal, NAV og lege, og arbeidet er iverksatt i flere enheter og forventes at gis resultat på sykefraværet over tid.

Målselv kommune vil bygge videre på IA avtalen 2020-2023 hvor fokus er forebyggende arbeidsmiljø og sykefraværarbeid, styrket partssamarbeid, kunnskapsbasert støtte og spesifikke bransjeprogrammer

Nasjonalt mål for IA: Sykefraværsprosenten skal reduseres med 10 prosent sammenlignet med årgjennomsnittet for 2019.

Per 2. tertial i 2020 er sykefravær for Målselv kommune på 8,9 % mot 9,2 % på samme tid i 2019.

	1. tertial	2. tertial	3. tertial	Hele året
2020	10,7	8,9		
2019	10,3	9,2	9,4	9,7
2018	11,1	9,7	9,8	10,2
2017	11,2	9,3	9,8	9,8
2016	9,4	8,7	9,1	9,3
2015	10,2	9,2	9,1	9,2

Utviklingen i sykefravær har vært negativ siste par år, og sykefraværet siste 5 år har ligget på et for høyt nivå samlet sett. Det er på de tunge områdene som PRO, Byggforvaltning, skole og barnehage, hvor ca 60 % av årsverk ligger, fraværet trekker ned.

Medarbeiderundersøkelser:

Medarbeiderundersøkelser gjennomføres hvert 2. år. Ny undersøkelse vil gjennomføres høsten 2020, hvor en da går over til 10-FAKTOR – KS' medarbeiderundersøkelse.

I 2018 var det 531 som svarte på undersøkelsen av totalt 667 som fikk tilsendt undersøkelsen. Total svarprosent ble **78%** i 2018 mot 74% 2016. Det er et mål å øke svarprosenten ytterligere i 2020.

Samlet resultat for Målselv kommune i 2018 var følgende på skalaen 1-6 i medarbeiderundersøkelsen, sammenliknet med 2016.

Spørsmål i medarbeiderundersøkelsen	Samlet score for Målselv kommune i 2016	Samlet score for Målselv kommune i 2018
Bidrar du selv aktivt til at arbeidsplassen når sine mål?	5,1	5,1
Mestrer du jobben din ut fra forventningene?	5,0	4,9
Løser dere felles arbeidsoppgaver på din arbeidsplass på en god måte?	5,0	4,8
Tror du brukerne er fornøyd med tjenestene fra din arbeidsplass?	4,8	4,8

På spørsmålet «Alt i alt, hvor fornøyd er du med arbeidssituasjonen din» var resultat for Målselv kommune **4,5** mot 4,6 som var resultatet for hele landet i 2018.

Årsverk – utvikling

Område	Lønnsark 2021	Lønnsark 2020
Sentrale Folkevalgte	1,2	1,2
Sentraladministrasjonen	25,3	26,3
Fellesutgifter	1,79	1,73
Undervisning	145,16	143,89
Barnehage	88,03	94,45
Familieenheten	37,7	37,2
Bo og Oppfølging	52,12	55,83
NAV	4,5	5,5
PRO	119,09	119,84
Kultur	13,97	12,92
Byggforvaltning	31,52	30,76
Brannvesen	7,08	7,07
VARV	19,64	18,93
Utvikling	9,02	9
Sum	556,12	564,62

Tabellen ovenfor viser oversikt budsjetterte årsverk i perioden 2020 – 2021. Årsverk går noe ned i 2021 i all hovedsak grunnet færre antall barn i barnehage. Det er tilsatt etter behov i skole og barnehage. Noe variasjon vil det også være mellom år grunnet eksterntfinansierte prosjekter, spesielt innen skole.

4.4 Kommunens inntekter

Frie inntekter

- Frie inntekter består av rammetilskudd, skatteinntekter (personlige skattytere), eiendomsskatt og andre ikke øremerkede statlige tilskudd, og er hovedfinansierings-kilden for driftsrammene.
- Enkeltelementene i skatt og rammetilskudd i økonomiplanperioden framkommer i tabellen nedenfor:

2021-prisnivå for årene 2021-2024		PROGNOSE			
1000 kr	2018	2019	2020	2021	
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	161 005	167 630	167 332	163 648	
Utgiftsutjevningen	15 561	17 604	22 654	23 881	
Overgangsordning - INGAR	-485	-361	-359	-250	
Saker særskilt ford (inkl. helsesstasjon skolehelse og arbavg)	1 335	1 467	2 555	1 549	
Nord-Norge-tilskudd/Namdals-tilskudd	22 235	22 916	23 654	23 705	
Ordinært skjønn	1 887	1 557	930	1 940	
Ekstra skjønn KMD inkl. ufriwillig alene kommuner, infrastruktur, retaksring prod. utsyr mv,	333	-	-	-	
Koronapandemi - bevilgninger gjennom inntektssystemet (skjønn fylkesmannen kommer i tillegg)			6 957		
RNB - utsatt overføring skatteopprekking			636		
RNB 2020 - øvrige endringer i rammetilskudd (utenom koronapandemi)			406		
Stortinget saldering budsjett 2018 og 2019	166	-269			
RNB 2018 og 2019 og Nysaldering 2018	94	83			
Sum rammetilskudd uten inntektsuttj og ekstra skjønn fylkesmann	202 131	210 628	224 764	214 473	
Netto inntektsuttjevning	13 010	10 358	10 115	10 955	
Sum rammetilskudd før ekstra skjønn fra fylkesmannen	215 141	220 986	234 879	225 428	
Rammetilskudd - endring i %		2,7	6,3	-4,0	
Skatt på formue og inntekt	184 693	195 569	188 761	200 978	
Skatteinntekter - endring i %		5,89	- 3,48	6,47	
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)	-	-	-	-	
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet) ekskl. ekstra skjønn fra fylkesmannen	399 834	416 555	423 640	426 406	
EKSTRA SKJØNN TILDELT AV FYLKESMANNEN					
<i>Covid 19 pandemi</i>			221		
<i>Flomforebygging</i>			1 750		
<i>Ufordelt skjønn fra Grønt hefte - fordeles i løpet av året</i>	2 340	1 865	1 030		

Skjønnsmidler

- Rådmannen har forutsatt at Målselv kommune vil få 1 940 kr i skjønnsmidler i 2021.

Utgiftsutjevning

- Utgiftsutjevning er en korreksjon mellom kommunene ift. lett vs tungdrevne, også benevnt utgiftsbehov.
- Målselv kommune trekkes 15,5 millioner kroner for aldersgruppen 0-15 år, og gis 15,4 millioner kroner for aldersgruppen 67+.
- For kriteriene Basistillegg, Sone, Nabo og Landbruk gis Målselv kommune 23,3 millioner kroner, ned 0,7 mill. kr. fra 2020. For PU over 16 år økes det med 0,9 millioner kroner

Inntektsgarantiordningen (INGAR)

- Denne ordningen har som formål å skjerme kommunene mot brå nedgang i rammetilskuddet og er ment å gjøre inntektssystemet mer fleksibelt og forutsigbart.
- Ordningen sikrer at ingen kommuner har en vekst før finansiering av ordningen som er mer enn 400 kroner per innbygger under beregnet vekst på landsbasis.
- Vekst for alle kommuner fra 2020 til 2021 er beregnet til -145 kr/innbygger, og beregnet inntektsgarantitilskudd er følgelig 400 kr/innbygger lavere, -545 kr/innbygger.

- For Målselv kommune er vekst beregnet til -261 kr/innbygger, og kommunen trekkes for sin andel av medfinansiering INGAR for knappe 38 kroner/innbygger – i sum 250 000 kroner.

Konsesjonskraftinntekter

- Lav fastpris for 2021 gir redusert netto inntekt fra konsesjonskraftsinntekter, beregnet til om lag null. Første del av kraft (4,89 GWh) er solgt for ca 19 kr/KWh, mens resten (13,6GWh) selges i andre halvdel av november.

Eiendomsskatt

For eiendomsskatteåret 2021 skal det skrives ut eiendomsskatt på faste eiendommer i hele kommunen, jf. Eignedomsskattelova (esktl.) §§ 2 og 3 bokstav a.

For eiendomsskatteåret 2021 skal det også skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsatt grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2021 være lik 4/7 av differansen mellom eiendomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaket av nye verdsettelsesregler og at produksjonsutstyr- og installasjoner ikke skal regnes med i grunnlaget for verk og bruk som fra om med 2019 blir ansett som næringseiendom.

For skatteåret for 2021 er den alminnelige eiendomsskattetaksten i Målselv kommune fastsatt til 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd.

Differensiert skattesats for bolig og fritidseiendommer er for skatteåret 2020 fastsatt til 4 promille, jf. esktl. § 12 bokstav a.

Takstvedtekter for eiendomsskatt i Målselv kommune vedtatt i kommunestyret 20.03.2019 skal gjelde for eiendomsskatteåret 2021, jf. esktl. § 10

Eiendomsskatten skrives ut i 4 terminer, jf. esktl. § 25 første ledd, med forfall 20.mars, 20.juni, 20.september og 20 desember.

Siste alminnelige taksering i kommunen ble gjennomført i år 2017.

Følgende eiendommer er fritatt for eiendomsskatt i 2021:

- Eiendom til stiftelser eller institusjoner som tar sikte på å gagne en kommune, fylke eller stat, esktl. § 7a.
- Bygning som har historisk verdi og er fredet etter lov om kulturminner, esktl. § 7b.
- Nyoppført bygning som benyttes til husvære – fritak inntil 5 år, esktl. § 7c.
- Bygning og grunn i visse luter av kommunen, esktl. § 7d.

4.5 Bevilgningsoversikt drift

Bevilgningsoversikt drift

(BELØP I 1.000 KR)	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
1 Rammetilskudd	-222 226	-225 990	-225 000	-230 400	-235 930	-241 592
2 Inntekts- og formuesskatt	-195 569	-200 331	-200 646	-205 462	-210 393	-215 442
3 Eiendomsskatt	-35 281	-29 654	-26 654	-25 860	-26 481	-27 117
4 Andre generelle driftsinntekter	-31 925	-8 422	-9 689	-9 689	-9 689	-9 689
5 Sum generelle driftsinntekter	-485 001	-464 397	-461 989	-471 411	-482 492	-493 839
6 Sum bevilgninger drift, netto	440 342	421 979	425 491	432 933	438 883	449 522
7 Avskrivninger	31 999	18 650	18 650	18 650	18 650	18 650
8 Sum netto driftsutgifter	472 341	440 629	444 141	451 583	457 533	468 172
9 Brutto driftsresultat	-12 660	-23 768	-17 848	-19 828	-24 959	-25 667
10 Renteinntekter	-3 381	-2 035	-2 035	-2 035	-2 035	-2 035
11 Utbytter	0	0	0	0	0	0
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
13 Renteutgifter	12 871	15 793	15 793	16 093	16 793	17 093
14 Avdrag på lån	24 167	33 800	27 400	28 050	32 550	32 500
15 Netto finansutgifter	33 657	47 558	41 158	42 108	47 308	47 558
16 Motpost avskrivninger	-31 999	-18 650	-18 650	-18 650	-18 650	-18 650
17 Netto driftsresultat	-11 002	5 139	4 659	3 630	3 698	3 241
<i>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</i>						
18 Overført til investering	90	0	2 000	2 000	2 000	2 000
19 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	15 629	-2 828	-3 344	-3 344	-3 344	-3 344
20 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-4 717	-2 311	-3 315	-2 286	-2 355	-1 897
21 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
22 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	11 002	-5 139	-4 659	-3 630	-3 698	-3 241
23 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

5 DRIFTSBUDSJETT

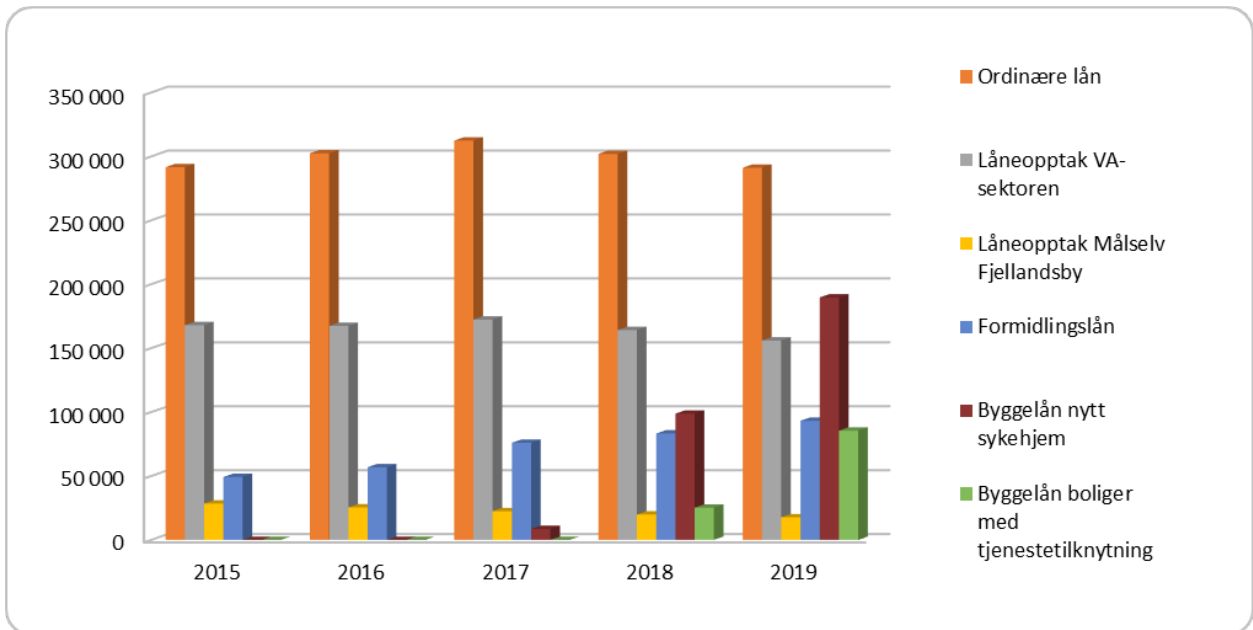
5.1 Økonomiplan rammeområder

Sum bevilgninger drift, netto, fordelt per rammeområde

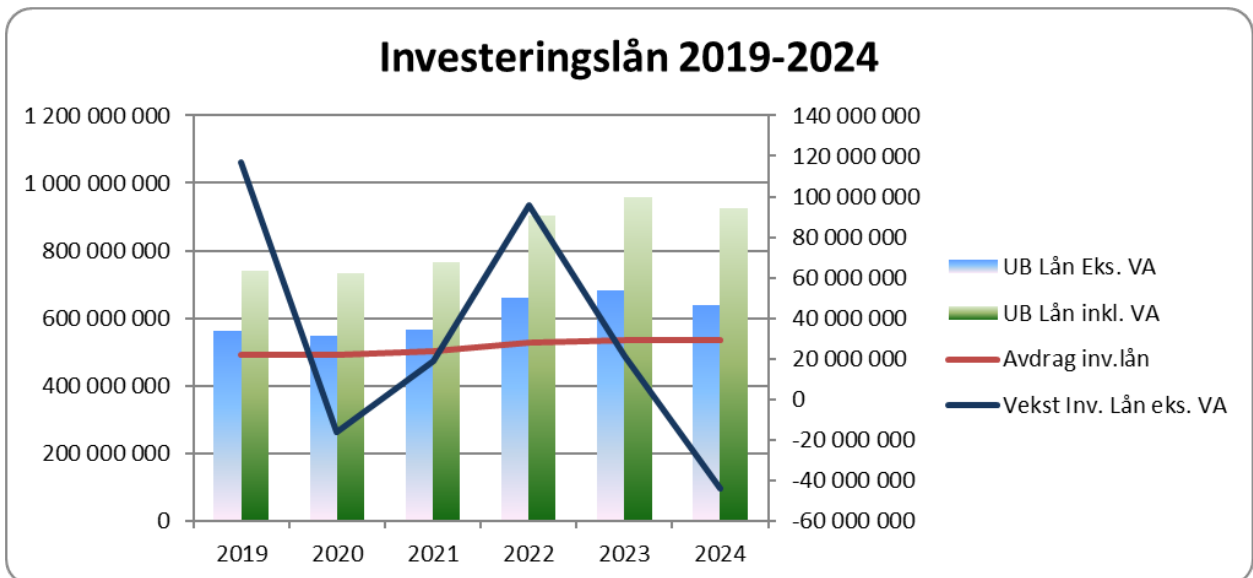
(BELØP I 1.000 KR)	REGNSKAP 2019	BUDSJETT 2020	BUDSJETT 2021	BUDSJETT 2022	BUDSJETT 2023	BUDSJETT 2024
Sentrale folkevalgte organ og revisjon	4 962	4 618	4 756	4 765	4 774	4 782
Sentraladministrasjonen	28 666	28 116	28 462	27 250	27 841	28 445
Fellesutgifter	-1 898	-12 151	-6 531	-5 253	-6 084	-5 923
Undervisning	98 410	91 807	90 440	92 885	94 597	97 148
Barnehager	46 849	47 931	42 986	44 017	45 075	46 160
Familieenheten	45 025	47 304	47 923	46 971	47 738	48 525
Samhandlingsreformen	918	300	50	50	50	50
Bo og Oppfølging	62 102	62 645	61 882	63 276	65 115	67 001
NAV	11 232	11 455	11 077	11 128	11 181	11 235
PRO-tjenesten	95 437	90 945	89 175	91 084	91 161	93 126
Kultur	9 945	11 207	11 489	11 710	11 937	12 170
Byggforvaltning	28 359	28 136	25 868	26 133	25 557	25 814
VAR	-19 578	-18 191	-14 235	-13 844	-13 443	-13 031
Brannvesen	3 952	5 172	5 038	5 109	5 181	5 255
Vei	20 166	17 566	17 720	17 982	18 248	18 519
Utvikling	5 255	5 145	6 005	6 160	6 319	6 482
Livssyn	5 027	5 096	5 170	5 301	5 435	5 573
Fellesfinanser	-4 489	-5 122	-1 785	-1 792	-1 800	-1 808
Sum netto driftsrammer	440 342	421 979	425 491	432 933	438 883	449 522

6 INVESTERINGSBUDSJETT 2021 – 2024

6.1 Langsiktig lånegjeld



6.2 Utvikling investeringslån 2019 – 2024



Tot.lån eks. startlån	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lån IB	610 011 177	739 936 314	733 156 314	764 056 314	905 456 314	959 806 314
Nto.Låneopptak	154 092 457	21 020 000	57 800 000	168 500 000	85 750 000	0
Avdrag totale.lån	24 167 320	27 800 000	26 900 000	27 100 000	31 400 000	32 600 000
UB Lån inkl. VA	739 936 314	733 156 314	764 056 314	905 456 314	959 806 314	927 206 314
Vekst totale lån	129 925 137	-6 780 000	30 900 000	141 400 000	54 350 000	-32 600 000
Memoria ubr.lån	62 254 662	42 800 000	42 800 000	42 800 000	42 800 000	42 800 000
Justert lån	677 681 652	690 356 314	721 256 314	862 656 314	917 006 314	884 406 314
Inv.lån eks. VA	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lån IB	445 872 226	562 964 379	546 783 409	565 955 772	661 711 469	683 025 498
Nto. Låneopptak	139 092 457	6 020 000	42 800 000	123 500 000	50 750 000	-15 000 000
Avdrag inv.lån	22 000 304	22 200 970	23 627 637	27 744 304	29 435 970	28 935 970
UB Lån Eks. VA	562 964 379	546 783 409	565 955 772	661 711 469	683 025 498	639 089 528
Vekst Inv. Lån eks. VA	117 092 153	-16 180 970	19 172 363	95 755 696	21 314 030	-43 935 970

Lånegjeldens utvikling:

Av oversikter over ser en at MK i perioden 2019-2024 øker sin gjeld forholdsvis mye, og anslagsvis er oppe i 683 mill når en ser bort fra VA. I dette ligger tunge investeringer i omsorgsboliger og idrettshaller, og vi har i perioden frem til 2020 investert tungt i nytt sykehjem og boliger med tjenestetilknytning. Det er verdt å merke seg at bygging av omsorgsboliger må ses opp mot økte leieinntekter som skal dekke finansutgifter.

6.3 Strategisk investeringsplan 2021-2030

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Investering											
VARV	15 000 000	15 000 000	45 000 000	35 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
Barnehage						60 000 000					
Omsorgsboliger		35 000 000	15 000 000	50 000 000			30 000 000				
Bardufosshall*2			80 000 000	15 000 000							
Gimlehallen			30 000 000								
Prosjektering haller		5 000 000									
Bredbånd	1 350 000	3 800 000	3 000 000	2 000 000							
Veiformål	3 400 000	6 000 000	6 000 000	3 000 000	3 000 000	6 000 000	3 000 000	7 000 000	3 000 000	3 000 000	7 000 000
Trafikksikkerhet	500 000	500 000	3 000 000	500 000	500 000	0	2 000 000	0	500 000	2 000 000	0
Næringsareal			5 000 000								
Annet	13 300 000	5 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Sum	129 100 000	70 300 000	191 000 000	109 500 000	22 500 000	85 000 000	54 000 000	26 000 000	22 500 000	24 000 000	26 000 000
Balanse IB	960 584 121	1 051 579 647	1 083 040 473	1 235 232 199	1 301 558 925	1 279 536 151	1 321 882 877	1 332 786 603	1 316 394 329	1 294 642 055	1 279 859 281
Utgående anl.midl	1 670 000	330 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	4 000 000	400 000	400 000
Avskriv	36 434 474	38 509 174	38 408 274	42 773 274	44 122 774	42 253 274	42 696 274	41 992 274	40 252 274	38 382 774	36 568 774
Balanse UB	1 051 579 647	1 083 040 473	1 235 232 199	1 301 558 925	1 279 536 151	1 321 882 877	1 332 786 603	1 316 394 329	1 294 642 055	1 279 859 281	1 268 890 507
Lån IB	739 936 314	732 890 901	763 852 208	905 263 428	959 666 220	927 133 590	981 517 472	1 003 814 861	984 687 540	977 078 088	972 110 260
Låneopptak	129 100 000	70 300 000	191 000 000	109 500 000	22 500 000	85 000 000	54 000 000	26 000 000	22 500 000	24 000 000	26 000 000
Utlån	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilskudd/fond	-108 080 000	-12 500 000	-22 500 000	-23 750 000	-22 500 000	0	0	-13 500 000	0	0	0
Sum	21 020 000	57 800 000	168 500 000	85 750 000	0	85 000 000	54 000 000	12 500 000	22 500 000	24 000 000	26 000 000
Avdrag	28 065 413	26 838 693	27 088 780	31 347 208	32 532 631	30 616 118	31 702 611	31 627 320	30 109 453	28 967 827	27 775 616
Lån UB	732 890 901	763 852 208	905 263 428	959 666 220	927 133 590	981 517 472	1 003 814 861	984 687 540	977 078 088	972 110 260	970 334 644
Min.avdr.	28 065 413	26 838 693	27 088 780	31 347 208	32 532 631	30 616 118	31 702 611	31 627 320	30 109 453	28 967 827	27 775 616

Rådmannen legger med dette fram en strategisk investeringsplan for å kunne håndtere fremtidig investeringsbehov. En forholdsvis stor del av investeringene som det legges opp til er selvkost eller forutsatt egenfinansiert som omsorgsboliger, men også utbygging av Gimlehallen. For å kunne håndtere framtidig investeringsbehov er det nødvendig med en solid drift hvor netto driftsresultat innfrir anbefaling fra TBU.

6.4 Økonomiplan investering

MÅLSELV KOMMUNE - ØKONOMIPLAN 2021 - 2024									
Investeringsoversikt									
	Vedtatt ramme pr. 31.12.21	Vedtatt ramme pr. 2024	Medgått pr. 31.12.19	B-2020	RB-2020	B-2021	B-2022	B-2023	B-2024
				159 525 000	178 579 476	86 125 000	228 350 000	130 325 000	26 575 000
Hovedplan vann	Løpende	Løpende		6 000 000	6 000 000	10 000 000	40 000 000	30 000 000	10 000 000
Hovedplan avløp	Løpende	Løpende		9 000 000	9 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Trafikksikkerhetstiltak	Løpende	Løpende		500 000	500 000	500 000	3 000 000	500 000	500 000
Veiformål	Løpende	Løpende		3 400 000	3 400 000	6 000 000	6 000 000	3 000 000	3 000 000
Nytt sykehjem Andslimoen	200 800 000	200 800 000	186 192 675	20 000 000	22 400 000				
Bolig m/tjenestetilknytning	93 000 000	93 000 000	68 895 836	30 200 000	34 200 000				
Flerbruksall Olsborg	52 000 000	52 000 000	10 072 391	41 000 000	41 000 000				
Småhus Øverli	6 660 000	6 660 000	3 390 120	3 300 000	3 300 000				
Utvidelse Bjørkeng barnehage	5 050 000	5 050 000		4 350 000	5 050 000				
Renovering kommunale utleieboliger				1 300 000	1 300 000				
Nytt gulv i gymsal MKOS				500 000	500 000				
Brannforeb. tiltak utleieboliger (komfyrvakt)				500 000	500 000				
Utrykningsbil brann				700 000	700 000				
Ny brannbil				5 000 000	5 000 000				
GPS til landmåling (selvkost, oppmåling)				300 000	300 000				
Office 365 oppstart kommunehus				1 700 000	1 700 000				
Tuftepark Rustahøgda					920 000				
Tak Gimlehallen					3 950 000				
Skredsikring Leirbekkmoen					1 200 000				
Omsorgsboliger					2 500 000	35 000 000	15 000 000	50 000 000	
Bardufosshallen							80 000 000	15 000 000	
Gimlehallen							30 000 000		
Prosjektering haller						5 000 000			
Bredbåndsutbygging				1 350 000	1 350 000	3 800 000	3 000 000	2 000 000	
Kjøp av aksjer Høgtun Kulturbygg AS					100 000				
KLP EK-innskudd	Løpende	Løpende		1 900 000	1 900 000	2 000 000	2 100 000	2 200 000	2 200 000
Næringsareal							5 000 000		
Annet*						5 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
MVA				28 525 000	31 809 476	13 825 000	35 250 000	18 625 000	1 875 000

*Rådmannen vil i første formannskap 2021 komme tilbake med egen sak vedrørende annet-posten. Dette er tiltenkt små investeringer innen byggforvaltning, oppfølging av prosjekt IKT i skolen samt velferdsteknologi.

6.5 Finansiering investeringer

MÅLSELV KOMMUNE - ØKONOMIPLAN 2021 - 2024							
Bevilgningsoversikt investering							
	R-2019	B-2020	RB-2020	B-2021	B-2022	B-2023	B-2024
Investeringer i varige driftsmidler	202 337 387	157 625 000	176 679 476	84 125 000	226 250 000	128 125 000	24 375 000
Tilskudd til andres investeringer	3 904 250	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 853 249	1 900 000	2 000 000	2 000 000	2 100 000	2 200 000	2 200 000
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	208 094 886	159 525 000	178 679 476	86 125 000	228 350 000	130 325 000	26 575 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-34 724 384	-28 525 000	-31 809 476	-13 825 000	-35 250 000	-18 625 000	-1 875 000
Tilskudd fra andre	-16 538 049	-99 850 000	-100 230 000	-12 500 000	-22 500 000	-23 750 000	-22 500 000
Salg av varige driftsmidler	-2 429 644	0	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	-29 206	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-151 936 250	-29 250 000	-44 145 437	-57 800 000	-168 500 000	-85 750 000	0
Sum investeringsinntekter	-205 657 533	-157 625 000	-176 184 913	-84 125 000	-226 250 000	-128 125 000	-24 375 000
Videreutlån	18 768 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000
Bruk av lån til videreutlån	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000
Avdrag på lån til videreutlån	2 099 854	3 500 000	3 500 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-5 698 466	-3 500 000	-3 500 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000
Netto utgifter videreutlån	-2 830 612	0	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	-90 000	-1 900 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 100 000	-2 200 000	-2 200 000
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	2 023 318	0	-216 485	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-242 705	0	-278 078	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	1 690 613	-1 900 000	-2 494 563	-2 000 000	-2 100 000	-2 200 000	-2 200 000
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	1 297 354	0	0	0	0	0	0

6.6 Finansielle måltall

For at en kommunes økonomi skal være bærekraftig over tid, må det ligge noen premisser i bunn som grunnlag for de beslutninger som tas, både av drift – og investeringsmessig karakter.

Med økte investeringer følger økning i finansutgifter med tilhørende behov for styrking av drift for å håndtere denne økningen. Dette går tydelig fram av inneværende Handlingsdel med Økonomiplan og forslag til ny plan. Det bør således ligge til grunn et sett premisser i form av sentrale nøkkeltall som kommunens økonomi skal styres etter.

Det er behov for å fortsette arbeidet med måltall i 2021, da det i økonomiplanen ligger til grunn et negativt netto driftsresultat i perioden. Noe av årsaken ligger i bruk av disposisjonsfond for å gjennomføre tiltak som digitalisering av eiendomsarkiv. Det er meget viktig at investeringer forholdes restriktivt og at de selvfinansierende tiltakene prioriteres. Det vil vise seg igjen i perioden fra 2023 og utover hvor trenden snur.

Minimumsnivå	Måltall
Netto driftsresultat	1,5 %
Disposisjonsfond i % av inntekter	4 %
Langsiktig lånegjeld i % av inntekter	85 %
Egenkapital investeringer	15 %

6.7 Oppsummering av forutsetninger i det økonomiske opplegget

Økonomiplanen for perioden 2021-2024 legges fram med samtlige år i balanse. Tallgrunnlaget er bearbeidet og gjennomgått administrativt og har vært gjenstand for debatt i arbeidsmøte med formannskapet 15. oktober og 28. oktober i forbindelse med utvidet formannskapsmøte.

Som et hvert langsiktig dokument hviler også dette på noen forutsetninger. Det er bl.a. lagt til grunn en lønnsvekst på 2,2 % i perioden og deflator 2,7 %. Ramme og skatt er også justert ut fra denne forutsetningen. Videre er det lagt inn prisjusteringer på både utgifts – og inntektssiden slik at en forsøker å tilnærme seg et mest mulig realistisk bilde gitt dagens kunnskap.

I første halvdel av planperioden er det forutsatt fortsatt høy investeringsaktivitet, noe som påvirker kommunens drift ved økte avdrag og renter.

Innenfor pensjon er det framskrevet utgifter hensyntatt premieavvik og amortisering av disse i perioden, dette med bakgrunn i pensjonssats for 2021 og framskrivinger av denne og premieavvik m/amortisering fra KLP og SPK.

Netto driftsresultat er negativt i perioden 2020-2023 rundt -0,5 % til -0,9 % av driftsinntekter. Ihht. tommelfingerregel fra TBU (Teknisk Beregningsutvalg) bør netto driftsresultat minimum være på 1,75 % av driftsinntekter for slik å kunne håndtere evt. utfordringer som dukker opp gjennom året – her ca. 11,2 mill. kr.

Risikovurdering:

Balansen i Budsjett og økonomiplan 2021-2024 forutsetter videre effekter av de tiltak som er iverksatt innen helse og omsorg, samt at utredning innen oppvekst gir noe gevinst ut i perioden. Det er for 2021 gjort lagt inn kostnadsreducerende tiltak for om lag 3,9 mill. kr. for at det skal være i balanse, hvor en da finner et handlingsrom på 0,7 mill. kr.

Det legges ikke opp til positivt netto driftsresultat, og resultat etter fondsdisposisjoner i perioden er marginalt. Slik det framstår nå, har ikke Målselv kommune reserver i sitt budsjett til å håndtere større hendelser som måtte inntreffe i perioden 2021– 2024 hvis foreslåtte tiltak ikke gjennomføres fullt ut. Tett oppfølging av drift er en forutsetning for et resultat i balanse for 2021, og gjennom ulike utredninger gjennomført og løpende må det også finnes rom for å justere aktivitetsnivå i tråd med forutsetning for bærekraftig økonomi i perioden.

Oppsummert: Budsjett og økonomiplan er i balanse i perioden, men tunge investeringer og høyt aktivitetsnivå øker risikoen for at kommunen ikke vil klare å håndtere utfordringer som dukker opp gjennom året. Selv med ønskede effekter av nedtrekk vil kommunen stå uten handlefrihet i perioden, disposisjonsfond være minimalt og muligheten for å drive positiv aktivitet vil være begrenset. Det forutsettes at det ilt 2021 jobbes inn forutsetninger for bærekraftig økonomi hvor det både legges til rette for oppbygging av disposisjonsfond og etter hvert egenkapital til investeringer.

Utvikling disposisjonsfond 2019-2024:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Disposisjonsfond pr 1/1	13 370 348	21 467 105	20 703 776	16 388 342	15 062 438	13 567 931
Årsresultat	14 108 649	11 921 736				
PS 38/2019 - Bredbånd Øvre Målselv	250 000	-				
PS 38/2019 - Vedlikehold veier inkl bruer	1 340 000	-				
PS 38/2019 - Vedlikehold formålsbygg	1 500 000	-				
PS 48/2019 - Helsehus Holt	640 000	-				
PS 21/2017 - Koordinator Rustahøgda	150 000	-				
PS 52/2017 - Høgtun 2017-2020	500 000	500 000	250 000			
PS 4/2018 Utvidelse Polarbadet	70 000	-				
PS 59/18 Studiesenter Midt-Troms aksje	60 000	-				
ØK.plan 2018 - digitalisering 2019-2020	710 000	720 000	510 000			
ØK.plan KLP Egenkapitalinnskudd	-	1 900 000	2 000 000	2 100 000	2 200 000	2 200 000
Tilbakebetaling 1980-konsesjon - ikke lagt inn	-	5 000 000				
PS 40/2019 Utredning Helse og Omsorg	480 000	250 000				
PS 33/2019 Scooterløype	200 000	350 000				
PS 31/2019 Brystkompresjonmaskin	13 610	-				
Kompetansehevingstiltak 2019	98 282	- 98 282				
PS 98/2019 Øk.plan 2020-2023 Kompetanseheving		2 000 000				
PS 98/2019 Øk.plan 2020-2023 Høgtun kulturbygg AS		100 000				
PS 98/2019 Øk.plan 2020-2023 Følgetjeneste jordmor		70 000				
PS 98/2019 Øk.plan 2020-2023 Vedlikehold formålsbygg		1 000 000				
PS 98/2019 Øk.plan 2020-2023 Kvalitet skole		400 000				
PS 27/2020 - Støtte til "Krafttak mot kreft 2020"		2 500				
PS 57/2020 - Tilskudd Polarbadet AS		400 000				
PS 58/2020 - Ekstraordinært vedlikehold bygg		-				
PS 58/2020 - Ekstraordinært veivedlikehold		-				
PS 58/2020 - Tilskudd tråkkemaskin Bardufoss Skisenter		400 000				
Digitalisering av byggesaksarkiv			1 600 000			
Bolyst			900 000			
Tiltak landbruk			400 000			
Videreføring utekontakten 2021			400 000			
Avsetning øk.plan		309 153	1 744 566	774 096	705 493	1 163 345
Sum tilgang	14 108 649	12 230 889	1 744 566	774 096	705 493	1 163 345
Sum bruk	6 011 892	12 994 218	6 060 000	2 100 000	2 200 000	2 200 000
UB Disposisjonsfond 31/12	21 467 105	20 703 776	16 388 342	15 062 438	13 567 931	12 531 276
UB Disposisjonsfond 31/12 eksl. Avsetning øk.plan	21 467 105	20 394 623	14 334 623	12 234 623	10 034 623	8 143 776

7 VEDLEGG 1: KOMMUNALE GEBYRER OG BETALINGSSATSER

7.1 Vann, avløp og renovasjon

I VANNGEBYR Dekningsgrad 100 %					
			år 2021	endring	år 2020
1	Engangsgebyr for tilknytning over 200 m ²	pr m ²	36,00	0,00 %	36,00
2	Tilknytningsgebyr ekskl. Målselv Fjellandsby	inntil 200 m ²	5 000,00	0,00 %	5 000,00
3	Tilknytningsgebyr Målselv Fjellandsby	inntil 200 m ²	16 500,00	0,00 %	16 500,00
4	Tilknytningsgebyr Målselv Fjellandsby	under 60 m ²	8 250,00	0,00 %	8 250,00
5	Tilknytningsgebyr Målselv Fjellandsby	under 30 m ²	5 125,00	0,00 %	5 125,00
6	Forbruksgebyr	pr m ² /m ³	20,43	0,00 %	20,43
7	Forbruksgebyr hytter/fritidsboliger	pr m ² /m ³	20,43	0,00 %	20,43
8	Abonnementsgebyr ekskl. Målselv Fjellandsby	pr enhet	694,00	0,00 %	694,00
9	Abonnementsgebyr Målselv Fjellandsby	pr enhet	3 465,00	0,00 %	3 465,00
10	Abonnementsgebyr Næring 1 (over 30 000 m ³ pr. år)	pr. enhet	25 000,00	0,00 %	25 000,00
11	Abonnementsgebyr Næring 2 (5 000 - 30 000 m ³ pr. år)	pr. enhet	10 000,00	0,00 %	10 000,00
12	Abonnementsgebyr Næring 3 (0 - 5 000 m ³ pr. år)	pr. enhet	3 000,00	0,00 %	3 000,00
13	Husvannmåler	årlig leie	200,00	0,00 %	200,00
14	Plomberingsgebyr	pr gang	500,00	0,00 %	500,00
15	Stipulert forbruk for et gebyrpliktig areal fra 0 - 105 m ² fastsettes til 100 m ³ /år.				
16	Stipulert forbruk for et gebyrpliktig areal fra over 105 m ² økes med 10 m ³ /år pr. 10. m ² (avrundes oppover).				
17	Stipulert forbruk for hytter og fritidseiendommer fastsettes til 60% av stipulert forbruk.				

II KLOAKKGEBYR Dekningsgrad 100 %					
			år 2021	endring	år 2020
1	Engangsgebyr for tilknytning over 200 m ²	pr m ²	47,00	0,00 %	47,00
2	Tilknytningsgebyr ekskl. Målselv Fjellandsby	inntil 200 m ²	5 000,00	0,00 %	5 000,00
3	Tilknytningsgebyr Målselv Fjellandsby	inntil 200 m ²	5 500,00	0,00 %	5 500,00
4	Tilknytningsgebyr Målselv Fjellandsby	under 60 m ²	2 750,00	0,00 %	2 750,00
5	Tilknytningsgebyr Målselv Fjellandsby	under 30 m ²	1 375,00	0,00 %	1 375,00
6	Forbruksgebyr	pr m ² /m ³	26,63	-11,38 %	30,05
7	Forbruksgebyr hytter/fritidsboliger	pr m ² /m ³	26,63	-11,38 %	30,05
8	Abonnementsgebyr ekskl. Målselv Fjellandsby	pr enhet	825,00	-8,13 %	898,00
9	Abonnementsgebyr Målselv Fjellandsby	pr enhet	1 155,00	0,00 %	1 155,00
10	Abonnementsgebyr Næring 1 (over 30 000 m ³ pr. år)	pr. enhet	25 000,00	0,00 %	25 000,00
11	Abonnementsgebyr Næring 2 (5 000 - 30 000 m ³ pr. år)	pr. enhet	10 000,00	0,00 %	10 000,00
12	Abonnementsgebyr Næring 3 (0 - 5 000 m ³ pr. år)	pr. enhet	3 000,00	0,00 %	3 000,00
13	Husvannmåler	årlig leie	200,00	0,00 %	200,00
14	Plomberingsgebyr	pr gang	500,00	0,00 %	500,00
15	Stipulert forbruk for et gebyrpliktig areal fra 0 - 105 m ² fastsettes til 100 m ³ /år.				
16	Stipulert forbruk for et gebyrpliktig areal over 105 m ² økes med 10 m ³ /år pr. 10. m ² (avrundes oppover).				
17	Stipulert forbruk for hytter og fritidseiendommer fastsettes til 60% av stipulert forbruk.				

III SLAMGEBYR					
		Vekt	år 2021	endring	år 2020
1	Sats 50511 septikktøm. ordinær =4m3, 12	1,00	1 670,25	-17,10 %	2 014,77
2	Sats 50512 septikktøm. ordinær =4m3, 24	0,50	835,13	-17,10 %	1 007,39
3	Sats 50513 septikktøm. ordinær =4m3, 48	0,25	417,56	-17,10 %	503,69
4	Sats 50514 septikktøm. ordinær =5m3, 12	1,25	2 087,80	-17,10 %	2 518,46
5	Sats 50515 septikktøm. ordinær =5m3, 24	0,62	1 043,91	-17,10 %	1 259,23
6	Sats 50517 septikktøm. ordinær =6m3, 12	1,50	2 505,34	-17,10 %	3 022,12
7	Sats 50518 septikktøm. ordinær =6m3, 24	0,75	1 252,67	-17,10 %	1 511,06
8	Sats 50520 septikktøm. ordinær =7m3, 12	1,75	2 922,89	-17,10 %	3 525,81
9	Sats 50521 septikktøm. ordinær =7m3, 24	0,87	1 461,44	-17,10 %	1 762,90
10	Sats 50523 septikktøm. ordinær =8m3, 12	2,00	3 340,45	-17,10 %	4 029,49
11	Sats 50524 septikktøm. ordinær =8m3, 24	1,00	1 670,22	-17,10 %	2 014,74
12	Sats 50530 septikktøm. ordinær =10m3, 24	1,25	2 087,78	-17,10 %	2 518,43
13	Sats 50532 septikktøm. ordinær =18m3, 24	3,55	5 928,54	-17,10 %	7 151,44
14	Gebyr for utslippstillatelser	pr søknad	3 720,00	2,76 %	3 620,00
15	Gebyr for lån av infiltrrometer	pr test	2 655,00	2,67 %	2 586,00
16	Gebyr for kontroll av private septikanlegg	pr kontroll	382,00	2,69 %	372,00
17	Gebyr for saksbehandling/kontroll av forurenset grunn	pr sak	2 655,00	2,67 %	2 586,00

IV RENOVASJONGEBYR Dekningsgrad 100 %					
			år 2021	endring	år 2020
	Omfatter husholdningsavfall fra alle typer boliger, også hytter				
1	Botid over 6 mnd	pr år	3 071,00	0,00 %	3 071,00
2	Renovasjon forr.	pr. år	3 617,00	0,00 %	3 617,00
3	Botid 2 - 6 mnd	pr år	1 536,00	0,00 %	1 536,00
4	Botid 0 - 2 mnd	pr år	814,00	0,00 %	814,00
5	Forretningsabonnement	pr år	4 272,00	0,00 %	4 272,00

Gebyrene er ekskl.mva

7.2 Brann og feiertjenester

BRANN- OG FEIERTJENESTER					
V	Dekningsgrad 100 %				
			år 2021	endring	år 2020
1	Feie- og tilsynsgebyr	pr år	250	-9,09 %	275
2	Enkeltgebyr Feiing	pr.stk.	407	2,70 %	396
3	Kontrollerklæring av nyinstallasjon pipe/ildsted	pr stk	1 163	2,70 %	1 133
4	Saksbehandlingsgebyr	pr sak	672	2,70 %	655
5	Gebyr for kontroll av fyrverkerisalg	pr sak	2 017	2,70 %	1 964
6	Alarmtilknytning høy sikkerhet tilsynsobjekt	pr.år	9 294	2,70 %	9 049
7	Alarmtilknytning middels, ikke tilsynsobj.Næring	pr.år	8 518	2,70 %	8 294
8	Alarmtilknytning annet enn tilsyn-og næringsobj.	pr.år	7 742	2,70 %	7 539
Pkt 1-4, her skal det plusses på mva. Pkt 5,6 og 7 er mva-frie.					

7.3 Barnehage, SFO, kulturskole, husleie og institusjon

BETALINGSSATSER FOR BARNEHAGENE		2021	Endring	2020
1. HEL Plass	PR.MND	3230,00	3,03 %	3135,00
2. HALV Plass (inkl. behandlingsgebyr på 175,-)	PR.MND	1790,00	2,73 %	1742,50
3. Kostpenger 1/1 plass	PR.MND	300,00	0,00 %	300,00
4. Søskenmoderasjon for barn nr 2 30%				
5. Søskenmoderasjon for barn nr 3 og flere 50%				
* Ifm ny reform utgjør foreldrebetaling for heltidsplass maksimalt 6 % av samlet inntekt - begrenset oppad til makspris. For samlet inntekt under kr. 592 167 innebærer dette lavere foreldrebetaling. Fra 1.aug. 2021 er grenseinntekt kr. 583 650				
BETALINGSSATSER FOR SKOLEFRITIDSORDNINGEN		2021	Endring	2020
Hel plass - over 14 timer	PR.MND	2750,00	2,61 %	2680,00
Hel plass utenom ferie	PR.MND	2450,00	2,51 %	2390,00
Halv plass - under 14 timer	PR.MND	1840,00	2,22 %	1800,00
Halv plass utenom ferie	PR.MND	1650,00	2,48 %	1610,00
Kostpenger kr. 50,-				
MUSIKKSKOLEN		2021	Endring	2020
1. Elevkontigent	PR.ÅR	3900,00	2,63 %	3800,00
HUSLEIE				
1. Husleie i kommunale boliger øker med 2,7 %				
2. Husleie i kommunale idrettshaller og andre kommunale anlegg som ikke er regulert av avtaler økes med 2,7 % fra 01.01.21				

7.4 Utvikling

VI KART/OPPMÅLINGSGEBYR Dekningsgrad 100 %

Gebyrregulativet indeksreguleres ihht pkt 1.9 i "Forskrift om gebyrregulativ for arbeider etter lov om eiendomsregistrering (matrikkelloven)" dvs Statens kartverk sin indeks for kart- og oppmålingsarbeider, vedtatt av kommunestyret 17.12.2008

Med bakgrunn i endringen av indekstall fra september 2019 til september 2020 skal gebyrene reguleres opp med 2,38 %.

2019/9	2020/9	Prisvekst
530,19	543,72	2,55

Det er ikke gjort endringer i teksten i "Forskrift om gebyrregulativ for arbeider etter lov om eiendomsregistrering (matrikkelloven)".

Detaljert framstilling er derfor ikke framlagt her.

VII GEBYR FOR PLAN-, DELING-, BYGGE- OG SEKSJONERINGSSAKER Dekningsgrad 100%

Gebyrregulativet indeksreguleres ihht pkt 1.2 i "Forskrift om gebyrregulativ for plan-, deling-, byggesak og seksjoneringssaker" dvs konsumprisindeks for varer og tjenester (KPI), indeks 003362/11117 "andre tjenester med arbeidslønn som dominerende prisfaktor", vedtatt av kommunestyret 16.12.2010

Med bakgrunn i endringen av indekstall fra september 2018 til september 2019 skal gebyrene reguleres opp med 3,01 %.

2019/9	2020/9	Prisvekst
113	115,7	2,39

Behandling av plansaker

2.5 Planavklaringer for reguleringsplaner pbl §12-8 og planprogram §4-1

	år 2021	endring	år 2020
Planavklaringsmøte for planer som er avklart i overordnet plan	3 851	2,39 %	3 761
Planavklaringsmøte for planer som ikke er avklart i overordnet plan	9 628	2,39 %	9 403
Dersom planavklaringsmøte medfører at saken blir trukket, faktureres ikke gebyr.			
Forberede politisk behandling av forslag til planprogram,	19 257	2,39 %	18 808

2.7 Behandlingsgebyr private reguleringsplaner og endringer etter §12-11 og §12-12

2.7.1 Grunnggebyr

	år 2021	endring	år 2020
Planer og endringer som er avklart ifht overordnet plan	43 461	2,39 %	42 446
Planer og endringer som ikke er avklart ifht overordnet plan	62 015	2,39 %	60 567

2.7.2 Arealgebyr for planområdets areal over og under terreng

	år 2021	endring	år 2021
For arealer over 10.000 m ² til og med 50.000 m ² betales et tillegg for hver påbegynte arealintervall på 5000 m ²	5 349	2,39 %	5224
For arealer over 50.000 m ² til og med 100.000 m ² betales et tillegg for hver påbegynte arealintervall på 5000 m ²	4 011	2,39 %	3918
For arealer over 100.000 m ² betales et tillegg for hvert påbegynte arealintervall på 5000 m ²	2 674	2,39 %	2612

2.8 Mindre endringer av reguleringsplaner

	år 2021	endring	år 2020
Mindre endringer av ett konkret forhold/punkt i planens	8 665	2,39 %	8 462
Mindre endringer sammensatt av flere forhold/punkt i planens	17 332	2,39 %	16 927
Øvrige endringer som krever politisk behandling i planutvalget	31 024	2,39 %	30 299

Behandling av bygge-, deling- og seksjoneringsaker

3.5.1 Boliger og fritidsboliger uten sekundærleilighet, pbl §20-1a)

Bruksareal (BRA), m ²	Ett-trinns søknad		Pbl §21-7 2.ledd		Rammetillatelse		Igangsettings-tillatelse(r)	
	år 2021	år 2020	år 2021	år 2020	år 2021	år 2020	år 2021	år 2020
BRA ≤ 100	9 628	9 403	8 665	8 463	8 665	8 463	3 371	3 292
100 < BRA ≤ 200	11 554	11 284	10 398	10 155	10 398	10 155	3 371	3 292
BRA > 200	13 480	13 165	12 132	11 849	12 132	11 849	3 371	3 292

3.5.3 Andre nybygg, tilbygg og påbygg, pbl §20-1 a)

Bruksareal (BRA), m ²	Ett-trinns søknad		Pbl §21-7 2.ledd		Rammetillatelse		Igangsettings-tillatelse(r)	
	år 2021	år 2020	år 2021	år 2020	år 2021	år 2020	år 2021	år 2020
BRA ≤ 30	4 333	4 231	3 900	3 809	3 900	3 809	3 371	3 292
30 < BRA ≤ 150	8 665	8 463	7 799	7 617	7 799	7 617	3 371	3 292
150 < BRA ≤ 300	12 517	12 225	11 265	11 002	11 265	11 002	3 371	3 292
300 < BRA ≤ 600	22 145	21 628	19 930	19 465	19 930	19 465	3 371	3 292
600 < BRA ≤ 1000	28 884	28 210	25 996	25 390	25 996	25 390	3 371	3 292
BRA > 1000	+15 pr m ²	+15 pr m ²	+15 pr m ²	+15 pr m ²	+15 pr m ²	+15 pr m ²	3 371	3 292

3.5.4 Bruksendring, pbl §20-1 d)

	år 2021	endring	år 2020
Bruksendring uten bygningsmessige endringer	3 852	2,39 %	3 762
For bruksendring med bygningsmessige endringer innenfor en bruksenhet eller sammenføring av bruksenheter, betales gebyr på 50% av gebyr i pkt 3.5.2.			
For bruksendring som medfører oppdeling av bruksenheter, etablering av nye boenheter eller som omfatter tilbygg/påbygg betales gebyr som for tilsvarende nytt tiltak etter satsene i pkt 3.5.2.			

3.5.5 Riving av bygninger, konstruksjoner og anlegg, pbl §20-1 e)

	år 2021	endring	år 2020
Minsteavgift for riving av tiltak	3 852	2,39 %	3 762
Riving av bygninger, konstruksjoner med BRA 100 m ² ≤ BRA ≤ 600	5 778	2,39 %	5 643
Riving av bygninger, konstruksjoner BRA > 600 m ²	8 665	2,39 %	8 463

3.5.6 Heiser og løfteinnretninger, pbl §20-1 f) og §29-9

	år 2021	endring	år 2020
Heiskontroll	4 813	2,39 %	4 701
Saksbehandling og utstedelse av driftstillatelse for nye heiser, ombygginger og større reparasjoner av eksisterende heiser	9 628	2,39 %	9 403
Installasjon av enkel trappeheis for bevegelseshemmede	3 852	2,39 %	3 762

3.6 Tiltak som krever søknad og tillatelse etter plan- og bygningslovens §20-2

Bruksareal (BRA), m ²	Ett-trinns søknad		Pbl §21-7 2.ledd	
	år 2021	år 2020	år 2021	år 2020
BRA ≤ 30	3 852	3 762	3 466	3 385
30 < BRA ≤ 150	4 813	4 701	4 333	4 231
150 < BRA ≤ 300	6 739	6 582	6 067	5 925
300 < BRA ≤ 600	11 554	11 284	10 398	10 155
600 < BRA ≤ 1000	16 367	15 985	14 730	14 387
BRA > 1000	+15 pr m ²	+15 pr m ²	+15 pr m ²	+15 pr m ²

3.7 Søknadspliktige tiltak etter plan- og bygningslovens §§20-1 og 20-2 som ikke kan måles etter bruksareal

	år 2021	endring	år 2020
Pipe, våtrom og fasadeendring på boliger, fritidsboliger, garasjer ol.	2 888	2,39 %	2 820
Vann- og avløpsledninger, traselengde ≤ 5 km	9 628	2,39 %	9 403
Vann- og avløpsledninger, traselengde > 5 km	14 442	2,39 %	14 105
Nedgraving tanker/tanker på terreng	4 674	2,39 %	4 565
For andre tiltak:			
For behandling etter §20-2	3 851	2,39 %	3 761
For behandling av tiltak etter §20-1, tiltaksklasse 1	9 628	2,39 %	9 403
For behandling av tiltak etter §20-1, tiltaksklasse 2	14 442	2,39 %	14 105
For behandling av tiltak etter §20-1, tiltaksklasse 3	24 071	2,39 %	23 509

3.8 Endring av tillatelse før tiltak tas i bruk

	år 2021	endring	år 2020
Søknadsendring med krav om ny nabovarsling og/eller endring i matrikkelen (eiendomsregisteret)	4 813	2,39 %	4 701
Søknadsendring uten krav om ny nabovarsling og/eller uten endring i matrikkelen (eiendomsregisteret)	3 852	2,39 %	3 762
Dersom endringen medfører økt bruksareal eller økning i antall leiligheter, skal det beregnes tilleggsgebyr for økt areal eller antall leiligheter etter pkt 3.5.2			

3.9 Lokal godkjenning av foretak

	år 2021	endring	år 2020
Første gangs søknad om lokal godkjenning for ansvarsområder for foretak som ikke har sentral godkjenning	3 852	2,39 %	3 762
Søknad om nye lokale godkjenningsområder for områder som tidligere ikke er godkjent	1 926	2,39 %	1 881
Søknad om ansvarsrett – lokal godkjenning hvor firmaet har sentral godkjenning	962	2,39 %	939
Søknad om ansvarsrett – lokal godkjenning hvor firmaet ikke har sentral godkjenning	1 926	2,39 %	1 881
Søknad om personlig godkjenning	962	2,39 %	939

4.4 Deling av grunnareal etter pbl §20-1 m) og pbl §26-1

	år 2021	endring	år 2020
Fradeling uten høring ihht vedtatt reguleringsplan	3 814	2,39 %	3 725
Fradeling med høring uten dispensasjon ihht vedtatt formål i kommuneplanens arealdel	8 581	2,39 %	8 381
Fradeling med høring og dispensasjon som ikke er i tråd med formålet i kommuneplanens arealdel	17 164	2,39 %	16 763
Fradeling- og innløsning uten høring med dispensasjon for eksisterende feste- og punktfestetomter hvor grensene er fastsatt/oppmålt tidligere (saker etter 1980)	3 866	2,39 %	3 775
Fradeling- og innløsning med begrenset høring og dispensasjon for eksisterende feste- og punktfestetomter hvor grensene ikke er fastsatt/oppmålt tidligere (saker før 1980)	4 833	2,39 %	4 720
Fradeling av tilleggsareal på inntil 250 m ² som ikke er byggetomt med redusert høringsrunde og dispensasjon	4 767	2,39 %	4 656

5.1 Dispensasjoner, pbl §19

	år 2021	endring	år 2020
Dispensasjonssøknad – administrativt vedtak uten høring	6 739	2,39 %	6 582
Dispensasjonssøknad – administrativt vedtak med høring	11 554	2,39 %	11 284
Dispensasjonssøknad - politisk vedtak uten høring	8 933		8 933
Dispensasjonssøknad – politisk vedtak med høring	19 257	2,39 %	18 808

5.2 Seksjonering etter eierseksjoneringslovens §7

<i>Reguleres etter seksjoneringsloven</i>	år 2021	endring	år 2020
Seksjoneringssak uten befaring	3 x rettsgebyr+tinglysnings- gebyr	0 %	3 x rettsgebyr
Seksjoneringssak med befaring	5 x rettsgebyr+tinglysnings- gebyr	0 %	5 x rettsgebyr

Gebyr pr. seksjon 1/2 rettsgebyr

Oppmåling fellesareal tilknyttet hyver seksjon- kontorforretning: 50 % av gjeldende gebyrregulativ for oppmåling med kontorforretning.

Ved trukket sak, og der tillatelse ikke blir gitt, kreves 50% av fullt gebyr

For utarbeiding av særskilt måledokument over tilleggsdeler i tomt betales som kartforretning.

Rettsgebyr 2021: 1 199,-

8 VEDLEGG 2: OBLIGATORISKE BUDSJETTSKJEMA

8.1 Økonomisk oversikt drift

(Beløp i 1000 kr)	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
1 Rammetilskudd	-222 226	-225 990	-225 000	-230 400	-235 930	-241 592
2 Inntekts- og formuesskatt	-195 569	-200 331	-200 646	-205 462	-210 393	-215 442
3 Eiendomsskatt	-35 281	-29 654	-26 654	-25 860	-26 481	-27 117
4 Andre skatteinntekter	-1 471	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	-112 295	-7 422	-8 689	-8 689	-8 689	-8 689
6 Overføringer og tilskudd fra andre	-27 220	-69 657	-74 418	-74 481	-74 546	-74 612
7 Brukerbetalinger	-26 414	-28 688	-27 906	-28 631	-29 376	-30 139
8 Salgs- og leieinntekter	-81 926	-83 611	-75 615	-76 011	-77 266	-77 703
9 Sum driftsinntekter	-702 403	-646 353	-639 927	-650 534	-663 680	-676 294
10 Lønnsutgifter	341 948	330 416	328 558	335 785	341 414	349 371
11 Sosiale utgifter	62 814	57 970	59 550	60 986	62 054	63 650
12 Kjøp av varer og tjenester	209 294	189 021	188 796	188 629	189 812	192 028
13 Overføringer og tilskudd til andre	43 689	26 527	26 525	26 656	26 790	26 928
14 Avskrivninger	31 999	18 650	18 650	18 650	18 650	18 650
15 Sum driftsutgifter	689 743	622 585	622 079	630 706	638 720	650 627
16 Brutto driftsresultat	-12 660	-23 768	-17 848	-19 828	-24 959	-25 667
17 Renteinntekter	-3 381	-2 035	-2 035	-2 035	-2 035	-2 035
18 Utbytter	0	0	0	0	0	0
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
20 Renteutgifter	12 871	15 793	15 793	16 093	16 793	17 093
21 Avdrag på lån	24 167	33 800	27 400	28 050	32 550	32 500
22 Netto finansutgifter	33 657	47 558	41 158	42 108	47 308	47 558
23 Motpost avskrivninger	-31 999	-18 650	-18 650	-18 650	-18 650	-18 650
24 Netto driftsresultat	-11 002	5 139	4 659	3 630	3 698	3 241
<i>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</i>						
25 Overføring til investering	90	0	2 000	2 000	2 000	2 000
26 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	15 629	-2 828	-3 344	-3 344	-3 344	-3 344
27 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-4 717	-2 311	-3 315	-2 286	-2 355	-1 897
28 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
29 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	11 002	-5 139	-4 659	-3 630	-3 698	-3 241
30 Fremført til inndekning senere år	0	0	0	0	0	0

8.2 Bevilgningsoversikt drift

(BELØP I 1.000 KR)	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
1 Rammetilskudd	-222 226	-225 990	-225 000	-230 400	-235 930	-241 592
2 Innteks- og formuesskatt	-195 569	-200 331	-200 646	-205 462	-210 393	-215 442
3 Eiendomsskatt	-35 281	-29 654	-26 654	-25 860	-26 481	-27 117
4 Andre generelle driftsinntekter	-31 925	-8 422	-9 689	-9 689	-9 689	-9 689
5 Sum generelle driftsinntekter	-485 001	-464 397	-461 989	-471 411	-482 492	-493 839
6 Sum bevilgninger drift, netto	440 342	421 979	425 491	432 933	438 883	449 522
7 Avskrivninger	31 999	18 650	18 650	18 650	18 650	18 650
8 Sum netto driftsutgifter	472 341	440 629	444 141	451 583	457 533	468 172
9 Brutto driftsresultat	-12 660	-23 768	-17 848	-19 828	-24 959	-25 667
10 Renteinntekter	-3 381	-2 035	-2 035	-2 035	-2 035	-2 035
11 Utbytter	0	0	0	0	0	0
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
13 Renteutgifter	12 871	15 793	15 793	16 093	16 793	17 093
14 Avdrag på lån	24 167	33 800	27 400	28 050	32 550	32 500
15 Netto finansutgifter	33 657	47 558	41 158	42 108	47 308	47 558
16 Motpost avskrivninger	-31 999	-18 650	-18 650	-18 650	-18 650	-18 650
17 Netto driftsresultat	-11 002	5 139	4 659	3 630	3 698	3 241
<i>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</i>						
18 Overført til investering	90	0	2 000	2 000	2 000	2 000
19 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	15 629	-2 828	-3 344	-3 344	-3 344	-3 344
20 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-4 717	-2 311	-3 315	-2 286	-2 355	-1 897
21 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
22 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	11 002	-5 139	-4 659	-3 630	-3 698	-3 241
23 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

8.3 Bevilgninger drift netto

Sum bevilgninger drift, netto, fordelt per rammeområde

(BELØP I 1.000 KR)	REGNSKAP 2019	BUDSJETT 2020	BUDSJETT 2021	BUDSJETT 2022	BUDSJETT 2023	BUDSJETT 2024
Sentrale folkevalgte organ og revisjon	4 962	4 618	4 756	4 765	4 774	4 782
Sentraladministrasjonen	28 666	28 116	28 462	27 250	27 841	28 445
Fellesutgifter	-1 898	-12 151	-6 531	-5 253	-6 084	-5 923
Undervisning	98 410	91 807	90 440	92 885	94 597	97 148
Barnehager	46 849	47 931	42 986	44 017	45 075	46 160
Familieenheten	45 025	47 304	47 923	46 971	47 738	48 525
Samhandlingsreformen	918	300	50	50	50	50
Bo og Oppfølging	62 102	62 645	61 882	63 276	65 115	67 001
NAV	11 232	11 455	11 077	11 128	11 181	11 235
PRO-tjenesten	95 437	90 945	89 175	91 084	91 161	93 126
Kultur	9 945	11 207	11 489	11 710	11 937	12 170
Byggforvaltning	28 359	28 136	25 868	26 133	25 557	25 814
VAR	-19 578	-18 191	-14 235	-13 844	-13 443	-13 031
Brannvesen	3 952	5 172	5 038	5 109	5 181	5 255
Vei	20 166	17 566	17 720	17 982	18 248	18 519
Utvikling	5 255	5 145	6 005	6 160	6 319	6 482
Livssyn	5 027	5 096	5 170	5 301	5 435	5 573
Fellesfinanser	-4 489	-5 122	-1 785	-1 792	-1 800	-1 808
Sum netto driftsrammer	440 342	421 979	425 491	432 933	438 883	449 522

8.4 Bevilgningsoversikt investering

MÅLSELV KOMMUNE - ØKONOMIPLAN 2021 - 2024							
Bevilgningsoversikt investering							
	R-2019	B-2020	RB-2020	B-2021	B-2022	B-2023	B-2024
Investeringer i varige driftsmidler	202 337 387	157 625 000	176 679 476	84 125 000	226 250 000	128 125 000	24 375 000
Tilskudd til andres investeringer	3 904 250	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 853 249	1 900 000	2 000 000	2 000 000	2 100 000	2 200 000	2 200 000
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	208 094 886	159 525 000	178 679 476	86 125 000	228 350 000	130 325 000	26 575 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-34 724 384	-28 525 000	-31 809 476	-13 825 000	-35 250 000	-18 625 000	-1 875 000
Tilskudd fra andre	-16 538 049	-99 850 000	-100 230 000	-12 500 000	-22 500 000	-23 750 000	-22 500 000
Salg av varige driftsmidler	-2 429 644	0	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	-29 206	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-151 936 250	-29 250 000	-44 145 437	-57 800 000	-168 500 000	-85 750 000	0
Sum investeringsinntekter	-205 657 533	-157 625 000	-176 184 913	-84 125 000	-226 250 000	-128 125 000	-24 375 000
Videreutlån	18 768 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000
Bruk av lån til videreutlån	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000
Avdrag på lån til videreutlån	2 099 854	3 500 000	3 500 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-5 698 466	-3 500 000	-3 500 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000
Netto utgifter videreutlån	-2 830 612	0	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	-90 000	-1 900 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 100 000	-2 200 000	-2 200 000
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	2 023 318	0	-216 485	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-242 705	0	-278 078	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	1 690 613	-1 900 000	-2 494 563	-2 000 000	-2 100 000	-2 200 000	-2 200 000
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	1 297 354	0	0	0	0	0	0

8.5 Investeringsoversikt

MÅLSELV KOMMUNE - ØKONOMIPLAN 2021 - 2024									
Investeringsoversikt									
	Vedtatt ramme pr. 31.12.21	Vedtatt ramme pr. 2024	Medgått pr. 31.12.19	B-2020	RB-2020	B-2021	B-2022	B-2023	B-2024
				159 525 000	178 579 476	86 125 000	228 350 000	130 325 000	26 575 000
Hovedplan vann	Løpende	Løpende		6 000 000	6 000 000	10 000 000	40 000 000	30 000 000	10 000 000
Hovedplan avløp	Løpende	Løpende		9 000 000	9 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Trafikksikkerhetstiltak	Løpende	Løpende		500 000	500 000	500 000	3 000 000	500 000	500 000
Veiformål	Løpende	Løpende		3 400 000	3 400 000	6 000 000	6 000 000	3 000 000	3 000 000
Nytt sykehjem Andslimoen	200 800 000	200 800 000	186 192 675	20 000 000	20 000 000				
Bolig m/tjenestetilknytning	93 000 000	93 000 000	68 895 836	30 200 000	34 200 000				
Flerbrukshall Olsborg	52 000 000	52 000 000	10 072 391	41 000 000	41 000 000				
Småhus Øverli	6 660 000	6 660 000	3 390 120	3 300 000	3 300 000				
Utvidelse Bjørkeng barnehage	5 050 000	5 050 000		4 350 000	5 050 000				
Renovering kommunale utleieboliger				1 300 000	1 300 000				
Nytt gulv i gymsal MKOS				500 000	500 000				
Brannforeb. tiltak utleieboliger (komfyrvakt)				500 000	500 000				
Utrykningsbil brann				700 000	700 000				
Ny brannbil				5 000 000	5 000 000				
GPS til landmåling (selvkost, oppmåling)				300 000	300 000				
Office 365 oppstart kommunehus				1 700 000	1 700 000				
Tuftepark Rustahøgda					920 000				
Tak Gimlehallen					3 950 000				
Skredsikring Leirbekkmoen					1 200 000				
Omsorgsboliger					2 500 000	35 000 000	15 000 000	50 000 000	
Bardufosshallen							80 000 000	15 000 000	
Gimlehallen							30 000 000		
Prosjektering haller						5 000 000			
Bredbåndsutbygging				1 350 000	1 350 000	3 800 000	3 000 000	2 000 000	
Kjøp av aksjer Høgtun Kulturbygg AS					100 000				
KLP EK-innskudd	Løpende	Løpende		1 900 000	1 900 000	2 000 000	2 100 000	2 200 000	2 200 000
Næringsareal							5 000 000		
Annet*						5 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
MVA				28 525 000	31 809 476	13 825 000	35 250 000	18 625 000	1 875 000

*Rådmannen vil i første formannskap 2021 komme tilbake med egen sak vedrørende annet-posten. Dette er tenkt små investeringer innen byggforvaltning, oppfølging av prosjekt IKT i skolen samt velferdsteknologi.