

ØKONOMIPLAN 2017 – 2020

RÅDMANNENS FORSLAG

10.11.2016

1. INNLEDNING

1.1 Rådmannens kommentarer

1.1.1. Budsjettprosessen

1.1.2. Vesentlige utfordringer

1.1.3. Kommunereformen

1.2 Organisering

1.3 Overordna mål

1.4 Samfunn

1.4.1. Utvikling i folketall

1.4.2. Demografi

1.4.3. Næring

2. Økonomi

2.1 Økonomiske mål

2.1.1. Resultatgrad

2.1.2. Langsiktig gjeld

2.1.3. Likviditet

2.1.4. Handlingsrom

2.1.5. Variable poster

2.2 Drift og rammebetingelser

2.2.1. Hovedoversikt

2.2.2. Resultatutvikling

2.2.3. Nettorammer

2.2.4. Lønn og pensjon

2.3 Investeringer

2.3.1. Samleoversikt

2.3.2. Prosjekt

3. Medarbeidere

- 3.1 Hovedmålsettinger
- 3.2 Arbeidstid og heltidskultur
- 3.3 Fravær
- 3.4 Kompetanseutvikling og rekruttering

4. Presentasjon av hovedområdene

- 4.1 Administrasjon og støttefunksjoner
- 4.2 Skolene
- 4.3 Barnehagene
- 4.4 Sosial og barnevern
- 4.5 Helse
- 4.6 Kultur
- 4.7 Teknisk etat
- 4.8 Kommunale bygg
- 4.9 Tilskudd/prosjekt
- 4.10 Finans

Budsjettskjema 1A

Økonomisk oversikt drift

Budsjettskjema 2A

Talldel investering

Talldel drift

1. INNLEDNING

1.1 Rådmannens kommentarer

1.1.1 Budsjettprosessen.

Kommunestyret skal en gang i året vedta en rullerende økonomiplan. Det er hjemlet i Kommunelovens § 44. Den skal omfatte minst de fire neste budsjettår. Økonomiplanen skal omfatte hele kommunens virksomhet. Den skal gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i økonomiplanperioden. Hvert av årene i økonomiplanen må være i balanse.

Kommunestyret skal innen årets utgang vedta et budsjett for kommende kalenderår. Det er et krav at årsbudsjettet skal være i balanse. Budsjettet skal omfatte hele kommunens virksomhet, være realistisk, og er en bindende plan for kommunens tilgang på midler og anvendelsen av disse i budsjettåret.

I tillegg til drift i egen regi, inkluderer Gamvik kommunes budsjett også kommunens utgifter til drift som skjer i regi av andre. Dette gjelder interkommunalt samarbeid etter § 27 i kommuneloven og annet interkommunalt samarbeid.

Første året i økonomiplanen er årsbudsjett for 2017. Økonomiplanen justeres i tråd med de forutsetninger og vedtak som er gjort/gjøres. Årene 2018 – 2020 justeres i hht. påfølgende årsbudsjett. Økonomiplanen er utarbeidet i faste 2016-kroner. Dette innebærer at inntekter og/eller utgifter som er faste i planperioden, for eksempel avdrag på lån, sannsynligvis vil ha mindre verdi i 2020 enn i 2017.

I Gamvik kommune har vi ikke hatt gyldig økonomiplan de siste årene. Dette endres ved at økonomiplan for de kommende fire år, skal behandles hvert år samtidig med budsjettet det påfølgende år.

Hvert år vil det gjennomføres budsjettseminar mellom kommunestyret og administrasjonen hvor de tillitsvalgte og hovedverneombud også inviteres med. Kommunens hovedutfordringer vil gjennomgås. Deretter vil det gjennomføres ulike møter og prosesser og hvor politikerne gir tydelige signaler til administrasjonen om prioriteringer og reduseringer, og så vil administrasjonen fremlegge forslag til budsjett for formannskapet i tråd med de politiske føringene. Rådmannens budsjettforslag vil behandles i formannskapet i november, og formannskapet vil avgi sin innstilling overfor kommunestyret. Innen sluttbehandling er budsjettforslaget behandlet i de politiske underutvalgene, i eldrerådet og i kontrollutvalget.

Kommunens viktigste oppgave er levering av tjenester til innbyggerne. Hvilke tjenester kommunen leverer, bestemmes i stor grad av nasjonale prioriteringer. Kommunens oppgave blir å dimensjonere tjenestetilbudene ut fra befolkningens behov og ut fra kommunens økonomiske rammer. Hovedutfordringen er å tilpasse tjenesteproduksjonen til kommunenes økonomiske rammer. Samtidig skapes det forventninger til kommunene om at de kommunale oppgavene skal løses på en god måte. Kommunesektoren opplever et visst forventningspress. Det er et faktum at volum på økonomiske midler ikke er ensbetydende med kvalitet. Hvordan tjenestene organiseres, er også av vesentlig betydning.

Gamvik kommune har i mange år vært på Robek listen. Gamvik kommune er en ROBEK kommune (*Register om betinget godkjenning og kontroll*). Det er hjemlet i Kommunelovens § 60 punkt 1 punkt d som lyder: *Vedtak om opptak av lån eller vedtak om langsiktig avtale om leie av bygninger, anlegg og varige driftsmidler som kan påføre kommunen eller fylkeskommunen utgifter ut over de fire neste budsjettår, er ikke gyldig for det er godkjent av departementet, og deretter punkt d) kommunen følger ikke vedtatt plan for dekning av underskudd.* Det har vært år kommunen har vært utenfor listen, men varige grep for å holde seg varig ut av Robek, har ikke blitt gjennomført. Samtidig har det vært vanskelig raskt nok å omstille kommunen når inntektene har blitt redusert. Gjennom tidligere år, har det vært gjennomført store kutt i kommunens administrasjon. Dette for å skjerme tjenestetilbudet. Dette har blant annet ført til at sentrale oppgaver ikke har blitt ivaretatt, oppgaver som igjen styrker og støtter oppunder tjenestetilbudet ute hos befolkningen. Den kraftige reduksjonen i administrasjonen har også medført lite systematisk styring og kontroll av tjenestenivået ute hos innbyggerne, så disse har vokst uten politiske vedtak og kontroll.

Kommunebarometeret som utgis hvert år og som sammenligner ulike kommuner etter gitte kriterier, forteller med tydelighet, at Gamvik kommune får lite ut av pengene sine. Derfor ligger Gamvik i bunnsjiktet blant landets kommuner selv om kommunen ligger på topp når det gjelder overføringer.

Sitat fra kommunebarometeret 2015:

Få har så høye kostnader som Gamvik, justert for utgiftsbehovet. Justert for lønns- og prisvekst økte kostnadene litt også i fjor. Både grunnskole, pleie og omsorg, barnevern og sosialtjeneste er blant de dyreste i Norge. Det er bare takket være store inntekter at kommunen kan drive slik. Men får den egentlig nok igjen for innsatsen, i form av målbare resultater?

Dette betyr at det er nødvendig med varige endringer i dagens drift og ikke kortsiktige løsninger fra ett år til annet.

Her er det viktig at kommunen tenker strukturelle endringer med varige virkninger. Kortsiktige løsninger gjør at det stadig blir vanskeligere å drifte innenfor de økonomiske rammene kommunen rår over. I tillegg sliter det på organisasjonen stadig å være i omstilling.

Gjennom 2016 har det vært gjennomført kostnadsreduksjoner i alle sektorer. Det har medført langt mer bevissthet omkring budsjett og regnskap og innbyggerne har knapt merket endringene.

Eksempler som kan presenteres:

Skolene er så små med en ekstrem lærertetthet, så bruk av enetimer reduseres uten at kvaliteten reduseres.

Innenfor pleie og omsorg har det vært gjort mindre organisatoriske endringer mellom institusjon og hjemmetjenesten som gjør tjenestene mer kostnadseffektive. Vedtak om tjenester er justert i forhold til behov. Behov endrer seg over tid. Det må være like naturlig å redusere tjenester når behov minker som at en øker tjenester når behov øker.

Innenfor renhold skal det ytterligere nedjusteringer til for å legge tjenestene ned på nasjonal standard og ikke langt over som Gamvik kommune har hatt.

Gjennomføring av Avinoravtalen har tvunget fram ytterligere planlegging av turnus og ferieavvikling.

Sosialutbetalingene har økt gjennom de siste år. Tilsyn viser det er økt behov for veiledning av søkerne framfor standard utbetalinger.

Behov for barneverntjenester er økende også i kraft av at statlige oppgaver legges over til kommunene.

For å gjennomføre ytterligere tilpasninger, er det behov for en sterk administrasjon som gjennomfører nødvendige grep. Ledelse må stå sentralt. Derfor har vi gjennomført et større prosjekt innenfor personalområdet for å utvikle og kvalitetssikre dette området. Det gir lederstøtte, skape forutsigbarhet for våre ansatte og sikrer kvalitet. Når personalkostnader representerer ca 60% av kommunens regnskap, sier det seg selv at god forvaltning av dette området, er god økonomiforvaltning.

1.1.2 Vesentlige utfordringer.

I årsrapporten for 2015 skisserte rådmannen følgende utfordringer.

- Varig ut av Robek; kommunal drift tilpasses de økonomiske rammene.
- Arbeid med holdninger til og forståelse for hva det innebærer å styre etter vedtatte rammer.
- Ta vel imot og skape gode integreringsmuligheter for inntil 15 flyktninger.
- Tiltak i forhold til utviklingen i sosialhjelpsutgiftene.
- Manglende oppbygging av disposisjonsfond.
- Manglende budsjettering for oppnåelse av 3 % positivt driftsresultat
- Utvikling av gjeldbelastning
- Framtidig mulige økte renteutgifter
- Rekruttering av personell til fagstillinger
- Reduksjon av det høye sykefraværet i kommunen.
- Utvikling av robust internkontrollsystem

Disse områdene står seg fortsatt og må få nødvendig fokus i økonomiperioden. I tillegg kan vi nå føye på IT området som svært svakt og utfordrende. Dette hindrer effektive arbeidsformer og er fordyrende. Det er også tydelig for kommunen at arkivsystemet er gammeldags og utdatert og har ikke en kvalitet det fordres å ha av en kommune i dag.

1.1.3 Kommunereformen

Det har vært gjennomført forhandlinger med Lebesby kommune. Forhandlingene er avsluttet uten annet resultat enn at en skal finne fram til flere områder en kan arbeide interkommunalt for å bedre tjenestene og ha kostnadseffektiv drift.

1.2 Organisering

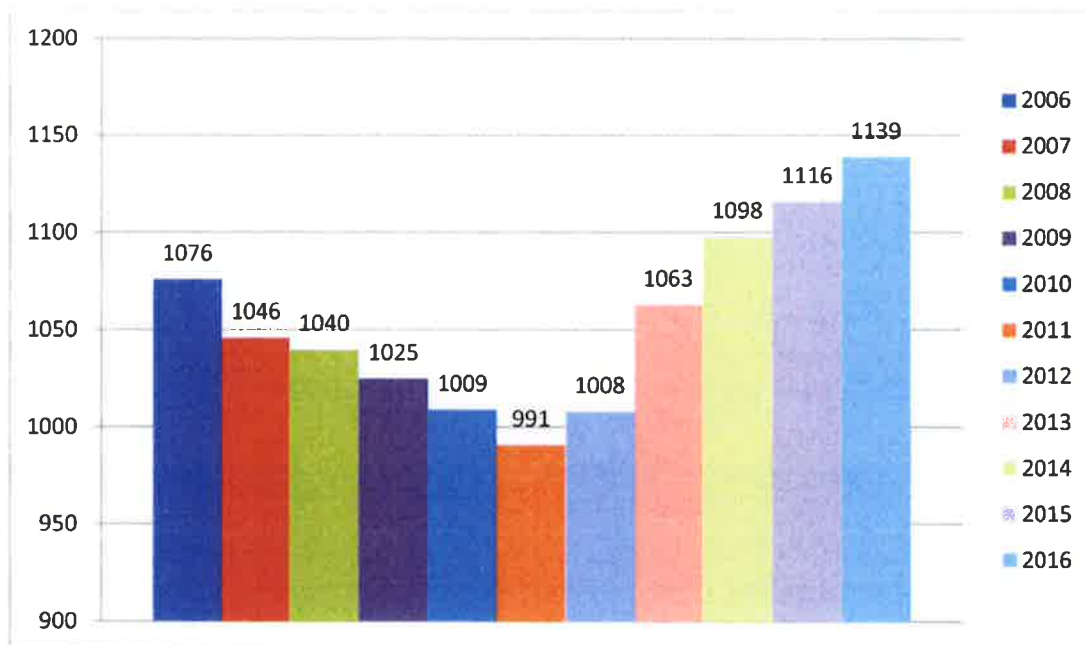
Kommunens er organisert med sektorledere innenfor helse, oppvekst og teknisk. Kontorleder leder servicekontoret, politisk sekretariat, arkiv og postmottak. I tillegg har kommunen næringsavdeling, og havna er organisert i eget kommunalt foretak. Det må stilles spørsmål ved om det sistnevnte er en hensiktsmessig organisering.

1.3 Overordnet mål.

Kommunens overordnede mål må være å ha god økonomisk kontroll for med det å få handlingsrommet som er nødvendig for å utvikle kommunen videre. Det bør også være et mål å stimulere det private næringsliv med gode kommunale planer og infrastruktur som gjør denne utviklingen mulig. Kommunen bør ikke bidra til privat rikdom som bidrar til offentlig fattigdom.

1.4 Samfunn

1.4.1 Utvikling i folketall 2006 - 2016



Folketallet er oppdatert pr 01.01.2016.

1.4.2 Demografi:

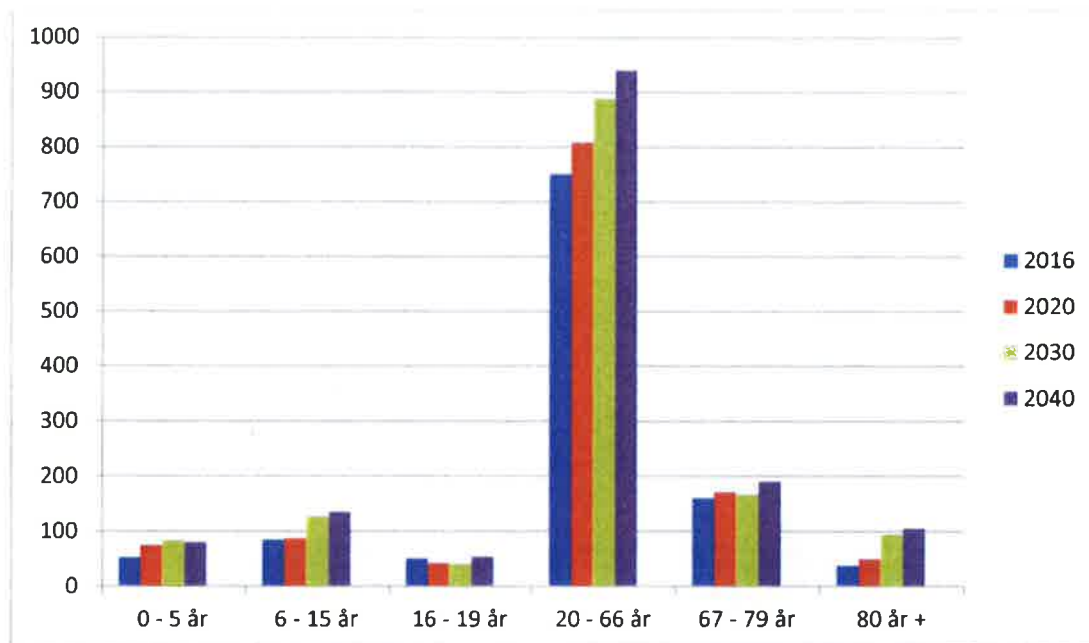
Folketallet viste en nedgang fra 2006 til 2010 for deretter å øke. Økningen fra 2006 til 2016, 63 personer, er fordelt slik etter alder:

0 – 5 år	6 – 15 år	16 – 19 år	20 – 66 år	67 – 79 år	80 år +
-3	-61	+3	+83	+54	-13

SSB tabell viser at kommunen i disse årene har hatt et fødselsunderskudd på 58 personer og en netto innflytting på 121 personer.

Tabellen viser at økningen i folketallet skyldes arbeidsinnvandring. Antall barn og unge i aldersgruppen 0 – 15 år er kraftig redusert mens aldersgruppen 67 – 79 år viser en stor økning.

Fremskrivning folketall Gamvik 2016 – 2040



	0 - 5 år	6 - 15 år	16 - 19 år	20 - 66 år	67 - 79 år	80 år +
2016	53	85	51	751	161	38
2020	75	88	43	809	172	51
2030	84	128	42	889	168	95
2040	81	136	54	940	190	106

Kilde: SSB (Middels nasjonal vekst)

1.4.3 Næring

Antall bedrifter etter næringsområde

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Bedrifter i alt	138	144	141	142	150	149	157	189
Primærnæringer	43	51	48	47	56	56	59	80
Industri	5	5	3	5	7	7	8	7
El, vann, renovasjon	1	0	0	0	0	1	1	1
Bygg- og anlegg	7	6	8	8	8	8	9	9
Varehandel	15	15	15	13	12	13	15	15
Transport og lagring	12	12	11	11	12	13	12	11
Overnatting og servering	4	3	3	4	3	2	3	3
Info og kommunikasjon	3	3	2	3	1	0	0	0
Finansiering og forsikring	2	2	2	2	1	1	0	0
Eiendomsforvaltning	5	6	6	9	8	8	8	11
Forretningsmessig tjenester	7	5	7	7	10	8	8	10
Offentlig adam – forsvar	10	11	11	9	9	8	8	8
Undervisning	3	5	5	6	6	5	5	5
Helse- og sosialtjenester	14	14	13	12	11	13	15	18
Personlig tjenesteyting	7	6	7	6	6	6	6	11

Antall sysselsatte etter næringsområde

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
I alt	411	379	391	408	437	468	482	484
Primærnæringer	70	59	60	75	83	85	85	81
Industri	33	36	35	45	68	81	91	106
El, vann, renovasjon	1	0	0	0	4	4	6	0
Bygg- og anlegg	15	13	12	7	10	12	26	22
Varehandel	35	36	36	43	36	37	41	39
Transport og lagring	44	37	38	37	40	45	41	39
Overnatting og servering	9	7	6	5	6	9	5	2
Info og kommunikasjon	0	0	0	0	1	0	0	0
Finansiering og forsikring	1	1	1	1	1	0	0	0
Eiendomsforvaltning	8	4	5	5	4	5	8	2
Forretningsmessig tjenester	23	22	26	32	25	23	16	23
Offentlig adm – forsvar	27	26	30	29	25	25	27	28
Undervisning	32	33	31	30	29	29	33	37
Helse- og sosialtjenester	91	89	92	88	92	101	90	98
Personlig tjenesteyting	17	13	11	9	8	9	11	9
Uoppgitt næring	5	3	8	2	5	3	2	5

Kilde: KommuneProfilen

Gamvik kommune er en fiskerikommune med 5 fiskeindustribedrifter, tre i Mehamn, en i Gamvik og en på Skjånes. I tillegg er det registrert 74 fiskebåter i kommunen, 43 i Mehamn, 15 på Skjånes, 9 på Nervei og 7 i Gamvik. Kommunen har 97 registrerte fiskere, hvorav 89 på blad B i Fiskerimantallet. Antall bedrifter i kommunen økte med 32 fra 2015 til 2016, hovedsaklig flere fiskebåter.

Når vi ser statistikken ovenfor viser den at 34% av arbeidstakerne jobber det offentlige (adm., undervisning samt helse og sosial) mens 39% arbeider i fiskerirelaterte virksomheter.

Kommunen hadde i første halvår 2016 en netto arbeidsinnvandring på 14 personer.

Folketallsøkningen de siste årene kommer av stor arbeidsinnvandring fra utlandet. De fleste av disse arbeider i fiskeindustrien/i fiskerirelatert virksomhet. Dette betyr at folketallet vårt i stor grad er avhengig av hva som skjer i fiskeriene – både naturlige svingninger i fiskebestandene, markedstilgangen samt de overordnede politiske beslutninger som påvirker næringen.

2. Økonomi

2.1. Faglige økonomiske råd og risiko

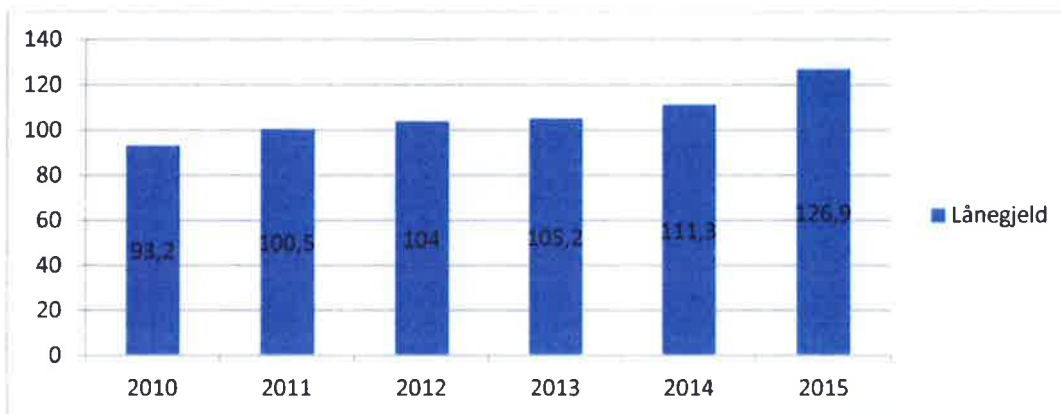
Politikerne bør vedta økonomiske mål i forbindelse med behandling av budsjett/økonomiplan.

2.1.1. Resultatgrad

	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2016	Regnskap 2015
Sum driftsinntekter	130 587.473	128 206.473	126 911.473	125 962.473	129 049 828	136 219 904
Netto driftsresultat	2 314.524	3 489.761	1 982.761	806.761	1 822.269	1 449.762
% i forhold til driftsinntekter	1,77	2,72	1,56	0,64	1,41	1,07

Netto driftsresultat bør tilsvare minst 3 % av driftsinntektene. I Gamvik kommune, som ikke har opparbeidet seg frie fond til bruk ved uforutsette hendelser, bør netto driftsresultat minst være 5 % av driftsinntektene. Gamvik kommune er en kommune med høye driftsinntekter pr innbygger. Dette har iflg Kommunebarometeret ikke medført god utnyttelse av midlene, kommunen ligger på plass 422 av 428 kommuner i landet.

2.1.2 Langsiktig gjeld



Ved utgangen av 2015 var kommunenes lånegjeld eksklusive havnas lån og pensjonsforpliktelser på 126,9 millioner kroner. I 2016 er det lånt inn 10,5 millioner hvorav 6 mill til omsorgsboligene, 2 mill til startlån, 1,7 mill til vann/avløp og 0,8 mill til andre prosjekt. Beregnet lånegjeld ved utgangen av 2016 vil være ca 133 millioner kroner. Brutto lånegjeld vil da utgjøre 103,1 % av budsjetterte driftsinntekter. Anbefalt nivå er at brutto lånegjeld ligger innenfor 70% av driftsinntektene.

Det innebærer stor renterisiko å ha så høy lånegjeld som Gamvik kommune har. Kommunen betaler i dag en rente på ca 2 %. Det er signalisert at rentebunnen er nådd, så vi kan forvente renteøkning fremover.

2.1.3 Likviditet

Gamvik kommune har dårlig likviditet og det har kommunen hatt i flere år. Kommunen har ikke frie midler på fond, i tillegg hadde kommunen ved utgangen av 2015 et akkumulert underskudd på 2,7 millioner kroner samt et negativt premieavvik på over 9 millioner. Det vil si at kommunen mangler midler til å finansiere egenandeler ved investeringer samt uforutsette hendelser i løpet av året.

Hovedårsaken til kommunens dårlige likviditet er at utgiftene over flere år har vært større enn inntektene. Gamvik kommune må prioritere å bygge opp likviditetsreservene ved å avsette midler til frie fond.

2.1.4 Variable poster

Gamvik kommune har flere variable poster som påvirker vår økonomi. Dette gjør at kommunen må ha god omstillingsvilje og evne dersom det blir nødvendig.

Følgende poster er over tid variable og usikre.

- Pensjonskostnadene varierer spesielt med variasjoner i årlig reguleringspremie som er avhengig av årlig lønnsvekst.
- Endring i sentrale politiske rammevilkår.
- Endring i folketall, spesielt siden kommunen har mange arbeidsinnvandrere fra utlandet.
- Endring i rammevilkår/marked/ressursgrunnlag i fiskeriene da det er den viktigste næringen i kommunen.
- Endring i rentenivå.
- Lønnsoppgjør, da lønn er kommunens største utgiftspost.

2.2 Drift og rammebetingelser

2.2.1 Hovedoversikt

	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2016	Regnskap 2015
Driftsinntekter						
Brukerbetalinger	2 867	2.887	2 887	2 887	3.236	4.735
Andre salgs- og leieinntekter	13 589	11 839	11 839	11 839	13.655	13.151
Overføringer med krav til motytelse	13 238	13 238	13.238	13.237	16.584	25 621
Rammetilskudd	72 523	71.744	70.449	69.500	68.749	68 519
Andre statlige overføringer	2 186	2.186	2 186	2 186	1.789	344
Andre overføringer	1 196	1.196	1.196	1 196	1.246	397
Skatt på inntekt og formue	23 128	23.256	23 256	23.256	21 927	21.577
Eiendomsskatt	1 860	1 860	1.860	1 860	1.860	1 875
Andre direkte og indirekte skatter						0
Sum driftsinntekter	130 587	128 206	126.911	125.962	129 050	136 220
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	68 923	66.319	66.028	66.019	67.819	73.234
Sosiale utgifter	8 873	8 623	8 523	8 523	9 838	9 418
Kjøp av varer og tj som inngår i prod	23 894	23.143	23 204	23.143	23 461	19.541
Kjøp av tjenester som erstatter tj prod	14 376	14.220	14 220	14.220	14 483	13 716
Overføringer	10 506	10.031	10 031	10.031	10 833	14.973
Avskrivninger						5.810
Fordelte utgifter	- 6 438	- 6.438	- 6.438	- 6.438	- 7.267	- 1.757
Sum driftsutgifter	120 134	115.898	115 588	115 498	119.168	133 934
Brutto driftsresultat	- 10 454	- 12 308	- 11 343	- 10.464	- 9 882	- 2 286
Finansinntekter						
Renteinntekter og utbytte	455	455	455	455	445	621
Gevinst på finansielle instrumenter						
Mottatte avdrag på utlån	5	5	5	5	5	10
Sum eksterne finansinntekter	460	460	460	460	450	631
Finansutgifter						
Renteutgifter og låneomkostninger	2 950	3.745	3 881	3.894	2 970	2 787
Tap på finansielle instrumenter						0
Avdrag på lån	5 500	5.500	5 384	5 790	5 340	4.428
Utlån	30	30	30	30	200	62
Sum eksterne finansutgifter	8 480	9 159	9 701	9 998	8 510	7 277
Molpost avskrivninger						5.810
Netto driftsresultat	- 2 434	- 3.609	- 2 102	- 926	- 1 822	1 450
Interne finanstransaksjoner						
Bruk av tidligere års overskudd						
Bruk disposisjonsfond						
Bruk av bundne fond	94	94	94	94	1 464	1 660
Sum bruk av avsetninger	94				1 464	1 660
Overført til investeringsregnskapet	500	500	500	500	450	190
Dekn av tidl års underskudd					2.821	1 163
Avsatt til disposisjonsfond	2013	3.188	1 681	505		
Avsatt til bundne fond	15	15	15	15	15	1.153
Sum avsetninger	2 409	3.584	777	601	3 286	2 506
Netto avsetning inkl overføring						
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0	0	0	0	0	-603

2.2.2 Resultatutvikling

Hele Millioner kroner	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008
Resultatposter fra driftsregnskapet	B	R	R	R	R	R	R	R	R
Brutto driftsresultet	9,9	2,3	-1,1	7,3	5,6	-0,1	-1,5	-1,0	-3,9
Netto driftsresultat	1,8	1,4	-2,0	6,1	4,2	-2,5	-2,8	-2,6	-6,5
Premieavvik	-3,0	1,0	-3,8	-1,3	-3,2	-0,9	-1,7	-0,5	-2,0
Momskomp investeringer				-0,3	-1,0	-0,8	-2,2	-1,1	-1,1
Brutto dr resultat korr for premie- Avvik og mva kompensasjon	6,9	3,3	-4,9	5,7	1,4	-1,8	-5,4	-2,6	-7,0
Netto driftsresultat korr for premie- avvik og moms komp	-1,2	2,4	-5,8	4,5	0,0	-4,2	-6,0	-4,2	-10,0
Årsresultat	0,0	0,6	-2,7	6,0	3,1	-3,6	-3,5	-1,0	-2,9

2.2.3 Nettorammer

	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2016	Regnskap 2015
1.1 Fellesutgifter	3.079.265	3.009.265	3.079.265	3.009.265	2.428.102	3.903.110
1.2 Sentralledelsen	8.094.411	8.180.770	8.180.770	8.180.770	8.987.474	7.032.197
1.31 Undervisning	14.431.519	14.180.000	13.780.000	13.780.000	15.804.085	16.530.327
1.32 Barnhager	4.610.251	4.550.251	4.550.251	4.550.251	4.536.473	4.221.874
1.33 Sosial og barnevern	7.386.431	7.091.431	7.091.431	7.091.431	7.029.141	7.807.013
1.34 Helse	34.844.275	32.980.000	32.980.000	32.980.000	33.528.626	33.774.114
1.35 Kultur	1.941.519	1.690.000	1.690.000	1.690.000	938.844	718.155
1.40- 1.45 Teknisk drift	3.699.671	3.855.000	3.855.000	3.855.000	3.123.723	1.703.856
1.46 Kommunale bygg	6.306.612	6.302.000	6.302.000	6.302.000	5.235.713	5.870.689
1.5 Næring og tilskudd	2.650.942	2.700.942	2.700.942	2.700.942	2.882.600	2.505.789
1.6 Prosjekt	80.000	80.000	80.000	80.000	130.000	195.347
1.7 Finans og overføring	10.622.754	12.476.991	11.811.991	10.532.991	9.687.269	8.053.404

2.3 Investeringer

2.3.1 Samleoversikt

Investeringer	2017	2018	2019	2020	Finansiering
Boligfelt Mehamn	300.000	1.700.000			Lån
Kulvert Ellevågen	600.000				Lån
Oppgradering Samdrift		500.000	500.000		Lån
Stein til molo	2.500.000				Lån
Hovedforsyning vann Gamvik	4.000.000	5.000.000			Lån
Vannforsyning Holmen			1.000.000		Lån
Utslippsanlegg Hamneset		2.000.000			Lån
Ikt kommunal drift	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	Lån
Branngarasje teknisk			4.000.000		Lån
Startlån	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	Lån

2.3.2 Prosjekt.

Boligfelt Mehamn.

Prekær mangel på boligområder gjør at tilrettelegging av nye tomter er nødvendig. For 2017 foreslås det detaljplanlegging av nytt felt. Planlegging kan også medføre endring av eldre reguleringsplan. Arbeidet med boligfeltet planlegges utført i 2018.

Stein til molo

Kommunen må selv dekke kostnadene til stein til moloen som Kystverket skal bygge.

Kulvert Ellevågen.

Kulverten gjennom vegen i Ellevågen må skiftes ut. I 2014 var dette planlagt som et rehabiliteringsprosjekt i samarbeid med vegvesenets kontraktør, men det ble ikke gjennomført. Kulverten er nå så deformert at den må skiftes ut ved tradisjonell graving. Arbeidet planlegges utført i 2017.

Oppgradering Samdriftbryggene.

Oppgradering av tak/taktekking og utvendig kledning, utvendig maling. Arbeidet planlegges utført i 2018/2019.

Inntak og hovedforsyning vann Gamvik.

Inntaksanlegget og hovedforsyningsledningen ble bygget i 1975. Det er gjort mange reparasjoner av ledningen i årene som er gått. Nytt forskriftsmessig inntakssystem og ny hovedforsyningsledning er planlagt, konkurranse er gjennomført og entreprenør er valgt. Det er kalkulert med anleggsstart i 2017, og gjennomføringen er planlagt over to år med ferdigstillelse i 2018.

Utbedring vannforsyning Holmen Mehamn

Privat bolig og næringsbebyggelse forsynes med vann via en privat vannledning som er dårlig sikret mot frost og har lav kapasitet. Som et første utbedringstrinn foreslås tilknytning til hovedledningen i sentrum ved ny sjøledning. Planlagt i 2019.

Utslippsanlegg Hamneset Mehamn.

Gamvik kommune har kun ett godkjent utslippsanlegg for kommunalt avløpsvann: slamavskillingsanlegget for Skjånes boligfelt. Planene om ny molo på Hamneset i Mehamn gjør det nødvendig med å forsere arbeidet med å etablere godkjent avløpsanlegg her. Dagens utslipp ender urensset i fjæra like ved planlagt molofeste. Nytt utslipp må detaljprosjekteres og bygges med slamavskilleranlegg og utslippsledning til dypt vann. Planlagt utført i 2018.

IKT Kommunal drift.

Gamvik kommune har store problemer, både med en del gamle maskiner og ikke minst med gamle programmer. Saksbehandlingssystemet som kommunen bruker, Esa, er ute av drift nesten daglig, og det påvirker andre program på den måten at vi ikke kan oppgradere disse heller. Kommunen ønsker å ta i bruk bl.a forsystemer til lønn, men pga de problemene vi har med IT er det umulig pr i dag.

Branngarasje teknisk etat.

Teknisk etat har pr i dag ingen plass å oppbevare/vedlikeholde sine maskiner og utstyr. Får de feil på f.eks brøytebilen må skruingen foregå ute dersom de ikke får leid seg en *tilfeldig* garasje. Dette er på sikt uholdbare arbeidsforhold.

Startlån

Kommunen har stor pågang fra innbyggere som ønsker startlån – ikke minst til å dekke egenkapitalkravet fra bankene ved kjøp av hus.

2.3.3 Driftsøkonomiske konsekvenser

Prosjekt Boligfeldt Mehamn, IKT Rådhuset, stein til molo samt Kulvert Ellevågen vil ha driftsmessige konsekvenser med økte utgifter til renter/avdrag. Det samme vil Branngarasje teknisk ha – i tillegg til at det prosjektet vil medføre kostnader til forsikring, strøm, renhold samt vedlikehold av bygningen. Kostnadene ved øvrige prosjekt dekkes av selvkost.

3. MEDARBEIDERE

3.1 Hovedmålsettinger.

En kystkommune i Finnmark har gjennom år vist at det er utfordrende å rekruttere kvalifisert personell. Kommunen er svært avhengig av rekruttering utenfra kommunen. Dette er utfordrende, og måten en rekrutterer på, må hele tiden være tilpasset tidsånden. Gjennom oppvekst og utdanning i egen kommune, bør kommunen også ha fokus på framtidig behov innenfor sin egen tjenesteyting og administrasjon for i mindre grad være så avhengig av eksternt rekruttering. Oppvekstsektoren og næringsutvikling bør finnes sammen for å legge til rette for spennende og utviklende jobber som gir muligheten for kommunens egne innbyggere som har tatt som utdanning å vende tilbake for relevant arbeid.

3.2 Arbeidstid og heltidskultur. Kommunen har fokus på å kunne tilby heltid til de som måtte ønske det, men dette kan ikke medføre at stillingsrammene økes. Det er det ikke økonomisk rom for. Arbeidsmiljøloven og hovedtariffavtalen legger rammene for arbeidstiden. Kommunen tilbyr de muligheter som der ligger.

3.3 Fravær. Det er et ekstremt høyt sykefravær i den kommunale virksomheten. Det er blant det høyeste i landet. Årsaken er nok svært sammensatt. Dette kan ikke fortsette, og det er vedtatt et prosjekt som skal gjennomføres høsten 2016 i samarbeid med navs arbeidslivssenter, tillitsvalgte og vernetjenesten. Fraværet er svært kostbart for kommunen. En reduksjon til ca 13% til ca 8 % vil gi kommunen et økonomisk handlingsrom til beste for kommunens innbyggere.

3.4 Kompetanseutvikling og rekruttering.

Kommunen bør ha midler til målrettet utvikling for sine medarbeidere. Det være seg den kontinuerlige faglige utviklingen som må finne sted for å yte innbyggerne den tjenestekvaliteten innbyggerne har krav på. I tillegg må en se på hvordan stimulere og tilrettelegge for kommunens egne innbyggere å ta utdanning som kommunen trenger. Og sist men ikke minst hvordan være en attraktiv kommune å flytte til med kompetanse som kommunen har behov for.

4.1 Administrasjon og støttestrukturer

	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Regnskap
	2017	2018	2019	2020	2016	2015
1.1 Fellesutgifter	3079	3009	3079	3009	2.428	3.747
1.2 Administrasjon	8095	8181	8181	8181	7.448	7.032

Under 1.1 Fellesutgifter ligger budsjettert premieavvik. Dette er vanskelig å budsjettere da det varierer mye fra år til år. Lave budsjetterte utgifter her vil komme igjen som høyere budsjetterte sosiale utgifter under de enkelte tjenesteområdene. Her ligger også utgifter til politisk virksomhet, råd og utvalg, krisesenter samt kommunens felles arkiv og IT avdeling. Administrasjonen er budsjettert styrket med 2 stillinger fra 01.07.2017, mens utgifter til juridisk bistand er redusert. Det ligger inne kostnader til valg i 2017 og 2019.

4.2 Undervisning

	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Regnskap
	2017	2018	2019	2020	2016	2015
1.310 Div undervisning	1.961	1.886	1.886	1.886	2.795	2.102
1.3110 Mehamn skole	8.386	8.229	7.829	7.829	7.903	8.748
1.3111 Gamvik skole	1.875	1.855	1.855	1.855	2.409	2.570
1.3112 Skjånes skole	2.210	2.210	2.210	2.210	2.697	3.110

Under 1.310 ligger bl.a. skoleadministrasjonen, sfo og kulturskole samt flyktninger. Utgiftene til skolebyggene er tatt med under kommunale bygg.

4.1.1 Flyktninger

Gamvik kommune har vedtatt å bosette 15 flyktninger. Det er opprettet en halv stilling som flyktningkonsulent med virkning fra 01.08.2016.

Pr 01.01.2016 var det til sammen 85 elever fra 6 – 15 år i kommunen.

Det jobbes med en gjennomgang av kostnadsnivået innenfor oppvekstområdet.

Elevtallet på den enkelte skole er beregnet til å utvikle seg slik på bakgrunn av fødselstall.

	2016	2017	2018	2019	2020
Mehamn Skole	64	62	64	64	61
Gamvik Skole	10	7	7	6	6
Skjånes Skole	14	13	11	12	11
Totalt	85	82	82	82	78

Det er ikke tatt hensyn til innflytting/utflytting i perioden.

4.3 Barnehager

	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Regnskap
	2017	2018	2019	2020	2016	2015
Mehamn Barnehage	4008	3963	3963	3963	3.675	3.550
Skjånes Barnehage	478	478	478	478	730	620
Fellesutgifter	124	109	109	109	132	52

Gamvik kommune har pr 01.01.16 to barnehager, i Mehamn og på Skjånes.

Antall barn 0 – 5 år beregnet etter registrerte barn pr 01.01.2016

	0 år	1 år	2 år	3 år	4 år	5 år
Mehamn	10	11	9	5	6	7
Gamvik	0	0	0	2	0	0
Skjånes	0	0	1	2	0	0
Totalt	10	11	10	9	6	7

4.4 Sosial og barnevern

Gamvik kommunes sosialtjeneste er samorganisert med Nav, og kontorene har en felles, statlig tilsatt leder, som Gamvik kommune refunderer en del av lønna til. Gamvik og Lebesby kommuner har felles barnevernstjeneste der Gamvik kommune er vertskommune. Nav, Sosialkontoret og Nordkyn Barnevernstjeneste er samlokalisert i et leid bygg i Mehamn. Kommunen betaler sin del av kostnadene til Nav. Under barneverntjenesten ligger også kostnadene til fosterhjem. Det arbeides med forskjellige løsninger for NAV, men ingen ting er ennå avklart.

	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2016	Regnskap 2015
Sosial/Nav	3235	2980	2980	2980	3.308.000	3.941.247
Barnevern	4151	4111	4111	4111	3.721.100	3.865.766

4.5 Helse

Helse er kommunens største virksomhet og inkluderer tjenester i institusjon, hjemmetjenester, kjøkken, psykiatrisk helsevern, fysioterapeut, jordmor, legetjenester samt helsesøster. Kommunen kjøper jordmortjenester fra Vadso kommune. Kommunen har i tillegg flere ressurskrevende brukere.

Kommunen har felles legetjeneste med Lebesby, der Lebesby kommune er vertskommune.

Kommunen har i 2015/2016 bygd 7 nye omsorgsboliger. Driften av disse legges inn i budsjettet fra og med 2017. Mehamn Helsecenter har 1 akutt plass delt mellom Helse Finnmark og Kommunal øyeblikkelig hjelp. Helse Finnmark/KAD betaler for denne. Kommunen har 12 sykehjemsplasser samt 4 korttids/avlastingsplasser. Det er vedtatt å redusere antall sykehjemsplassene til 10. Det er 8 omsorgsboliger i kommunen i 2017, alle i Mehamn. Kommunen betaler mye for sitt helsetilbud i forhold til andre kommuner – vi legger inn en ytterligere reduksjon fra 2018.

Andel innbyggere etter aldersgrupper. Prognose iflg SSB.

År		Innbyggere i alt	0 - 19	20 - 39	40 - 54	55 - 66	67 - 79	80+
2016	Pr 01.01.2016	1139	189	297	269	185	161	38
2020	Høy innvandring	1201	178	336	271	186	172	58
2020	Normalalternativ	1186	175	331	265	185	172	58
2025	Høy innvandring	1236	185	339	280	188	178	66
2025	Normalalternativ	1211	176	330	275	187	177	66

Tabellen viser stagnasjon/nedgang i aldersgruppen 0 – 19 år mens økningen kommer i aldersgruppen 67 – 80+. Dette må tas hensyn til i kommunens planverk.

	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2016	Regnskap 2015
Kjøkken	1 376	1266	1266	1266	1.398.700	1.778.198
Helseadministrasjon	1643	1593	1593	1593	1.905.000	1.985.309
Omsorg i institusjon	13 134	12 359	12 359	12 359	12.802.000	12.605.011
Hjemmetjenesten	10 525	9786	9786	9786	8.706.600	9.540.244
Nordkyn Legetjeneste	3957	3757	3757	3757	4.264.100	4.445.016
Øvrige helsetjenester	4209	4219	4219	4219	4.452.300	3.420.336

4.6 Kultur

Kulturområdet består av kulturkontor, bibliotek, bygdekino samt frivillighetssentral. Det er i 2016 ingen ansatte på kulturkontoret, kommunen har en 50% stilling på biblioteket samt 113,34 % fordelt på tre stillinger på frivillighetssentralen. Kulturskolen ligger under oppvekstområdet. Fra og med 2017 er tilskuddet til frivillighetssentralen lagt inn under rammetilskuddet.

	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2016	Regnskap 2015
Bibliotek	376	376	376	376	360.100	329.008
Frivillighetssentral	1 100	840	840	840	254.600	254.280
Øvrige kultur	466	474	474	474	322.200	134.867

4.7 Teknisk etat

Under dette området ligger teknisk sjef, byggforvalter samt renholdsleder, VAR området, kommunens uteseksjon, byggesak, oppmåling m.m. Det er i 2016 vedtatt å gjennomføre en evaluering av teknisk etat. Kommunens avtale med Avinor går ut 01.10.2017. Det er ikke lagt inn en videreføring av avtalen. Inntekten fra Avinor er tatt ut i 2018, det samme er lønsutgifter under ansvar 4400. Det er lagt til kostnader under ansvarsområde 4401 Veier. Det opprettes fra 01.07.17 en stilling på teknisk administrasjon.

	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Regnskap
	2017	2018	2019	2020	2016	2015
Administrasjon	2936	2873	2873	2873	2.721.200	1.608.835
Teknisk uteseksjon	3843	3919	3920	3920	3.401.500	3.124.516
Vann/avløp/renovasjon	-3365	-3365	-3365	-3365	-3119.250	-3066.790
Øvrige oppgaver	286	714	713	713	120.200	37.295

4.8 Kommunale bygg

Her ligger 3 skoler, 3 basseng, idrettshall, kulturbygg, omsorgsboliger samt kommunale boliger. De utgifter som er tatt med her er: renhold, vaktmester, strøm, kommunale avgifter samt vedlikeholdskostnader. Fra og med 2017 kommer de nye omsorgsboligene i tillegg.

	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Regnskap
	2017	2018	2019	2020	2016	2015
Skolebygninger	2 908	2 900	2900	2900	2.785.600	2.721.133
Basseng	337	340	340	340	213.600	238.257
Helsesenter	2 146	2 146	2146	2146	2.177.400	1 728.773
Idrettshall	591	591	591	591	505.400	686.879
Boliger	-599	- 599	-599	-599	-504.580	-554.439
Øvrige bygg	924	924	924	924	272.000	1.050.086

4.9 Tilskudd/Prosjekt

Under dette området ligger tilskuddet til havna, kirka og museet. GNU KF ligger også her til og med 2015, da de ble overført til næring under samme område.

	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Regnskap
	2017	2018	2019	2020	2016	2015
Kirka	1477	1500	1500	1500	1.388.000	1.345.189
Næring	749	600	600	600	0	100.000
Museet	425	425	425	425	419.600	410.600
Div prosjekt	40	40	40	40	1.205.000	845.347

4.10 Finans

Her ligger rammetilskuddet, renteinntekter og utgifter, avdrag på lån samt skatteinntekter inkl. eiendomsskatt. Jeg forutsetter at skjønnsmidlene reduseres med 1 mill pr år til og med 2020. Har ikke endret skatteinntektene fra 2018 – 2020.

Renteutgiftene har de siste årene vært svært lave, i underkant av 2% for kommunens lån. Det ser nå ut til at rentebunnen er nådd, dette bla fordi inflasjonen er større enn forventet. Renteutgiftene er lagt inn med 2.5 % flat rente fra og med 2018 – 2020.

Kommunen hadde pr 01.07.2016 1152 innbyggere som var en økning på 22 personer fra 01.07.2015. Jeg har forutsatt en netto økning de neste årene på 10 personer pr år, i aldersgruppen 19 – 67 år. Dette fordi befolkningsoppgangen hovedsakelig kommer av arbeidsinnvandring

	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Regnskap
	2017	2018	2019	2020	2016	2015
Skatteinntekter	23.128	23.256	23.256	23.256	-21.927	-21.577
Eiendomsskatt	1.847	1.847	1.847	1.847	-1.847	-1.865
Rammetilskudd	72.773	71.994	70.699	69.750	-69.699	-68.190
Renter	2.510	3.305	3.441	3.454	2.540	2.184
Avdrag	5.500	5.384	5.790	6.074	5.118	4.428
Dekn underskudd/avs fond m.v	2.613	3.788	2.281	1.105	3.163	1.956

Under rammetilskudd ligger også amortiseringstilskudd med kr 250.000,- Under underskuddsinndekning ligger også overføring til investeringsbudsjettet for 2016 med kr 450.000,- I 2017 overføring investering kr 500.000 Avsetning disp. fond 2.012.754,- I 2017 brukes tilskuddet til omsorgsboliger til nedbetaling av gjeld

Beskrivelse	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Gamvik				
Skatt på inntekt og formue	-23 128 000	-23 256 000	-23 256 000	-23 256 000
Ordinært rammetilskudd	-72 523 000	-71 744 000	-70 449 000	-69 500 000
Skatt på eiendom	-1 860 250	-1 860 250	-1 860 250	-1 860 250
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	-2 186 000	-2 186 000	-2 186 000	-2 186 000
Sum frie disponible inntekter	-99 697 250	-99 046 250	-97 751 250	-96 802 250
Renteinntekter og utbytte	-455 000	-455 000	-455 000	-455 000
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	2 950 000	3 745 000	3 881 000	3 894 000
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0
Avdrag på lån	5 500 000	5 384 000	5 790 000	6 074 000
Netto finansinntekter/-utgifter	7 995 000	8 674 000	9 216 000	9 513 000
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	0	0	0	0
Til bundne avsetninger	15 000	15 000	15 000	15 000
Til ubundne avsetninger	2 012 754	3 187 991	1 680 991	504 991
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	-94 000	-94 000	-94 000	-94 000
Netto avsetninger	1 933 754	3 108 991	1 601 991	425 991
Overført til investeringsbudsjettet	500 000	500 000	500 000	500 000
Til fordeling drift	-89 268 496	-86 763 259	-86 433 259	-86 363 259
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	89 268 496	86 763 259	86 433 259	86 363 259
Merforbruk/mindreforbruk	0	0	0	0

Beskrivelse	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Gamvik				
Investeringer i anleggsmidler	8 400 000	10 200 000	6 500 000	1 000 000
Utlån og forskutteringer	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Kjøp av aksjer og andeler	500 000	0	0	0
Avdrag på lån	1 700 000	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0
Avsetninger	0	0	0	0
Årets finansieringsbehov	12 600 000	12 200 000	8 500 000	3 000 000
Bruk av lånemidler	-10 400 000	-12 200 000	-8 500 000	-3 000 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-1 700 000	0	0	0
Andre inntekter	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	-12 100 000	-12 200 000	-8 500 000	-3 000 000
Overført fra driftsregnskapet	-500 000	0	0	0
Bruk av tidligere års udiskonert	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	0	0	0	0
Sum finansiering	-12 600 000	-12 200 000	-8 500 000	-3 000 000
Udekket/udiskonert	0	0	0	0

	Beskrivelse	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
1000	Kommunestyre og formannskap				
0.03701	Kjøp av tjenester	0	1 700 000	0	0
	Sum utgifter	0	1 700 000	0	0
0.09100	Bruk av lån	0	-1 700 000	0	0
	Sum inntekter	0	-1 700 000	0	0
	Netto Kommunestyre og formannskap	0	0	0	0
1300	Edb felles				
0.03700	Kjøp av andre(private)	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	Sum utgifter	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
0.09100	Bruk av lån	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
	Sum inntekter	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
	Netto Edb felles	0	0	0	0
3110	Mehamn skole				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Mehamn skole	0	0	0	0
3420	Sykehjem/sykestue				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Sykehjem/sykestue	0	0	0	0
3430	Hjemmebasert omsorg				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Hjemmebasert omsorg	0	0	0	0
4201	Byggesaksbehandling				
0.03701	Kjøp av tjenester	300 000	0	0	0
	Sum utgifter	300 000	0	0	0
0.09100	Bruk av lån	-300 000	0	0	0
	Sum inntekter	-300 000	0	0	0
	Netto Byggesaksbehandling	0	0	0	0
4300	Brannordning				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Netto Brannordning	0	0	0	0
4400	Kommunalteknisk drift				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Kommunalteknisk drift	0	0	0	0
4401	Veger				
0.02300	Vedlikehold/byggetjenester og nybygg	600 000	0	0	0
	Sum utgifter	600 000	0	0	0
0.09100	Bruk av lån	-600 000	0	0	0
	Sum inntekter	-600 000	0	0	0
	Netto Veger	0	0	0	0
4402	Parker og grøntanlegg				

	Beskrivelse	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Parker og grøntanlegg	0	0	0	0
4500	Kommunale vannverk				
0.03700	Kjøp av andre(private)	0	0	1 000 000	0
0.03701	Kjøp av tjenester	2 000 000	2 500 000	0	0
	Sum utgifter	2 000 000	2 500 000	1 000 000	0
0.09100	Bruk av lån	-2 000 000	-2 500 000	-1 000 000	0
	Sum inntekter	-2 000 000	-2 500 000	-1 000 000	0
	Netto Kommunale vannverk	0	0	0	0
4501	Kommunalt avløpsnett				
0.02300	Vedlikehold/byggetjenester og nybygg	0	2 000 000	0	0
0.03700	Kjøp av andre(private)	2 000 000	2 500 000	0	0
	Sum utgifter	2 000 000	4 500 000	0	0
0.09100	Bruk av lån	-2 000 000	-4 500 000	0	0
	Sum inntekter	-2 000 000	-4 500 000	0	0
	Netto Kommunalt avløpsnett	0	0	0	0
4600	Administrasjonsbygg				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Administrasjonsbygg	0	0	0	0
4601	Mehamn samfunnshus				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Mehamn samfunnshus	0	0	0	0
4603	Brodtkorb bruket				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Brodtkorb bruket	0	0	0	0
4604	Mehamn idrettshall				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Mehamn idrettshall	0	0	0	0
4608	Mehamn skole				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Mehamn skole	0	0	0	0
4610	Skjånes skole				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Skjånes skole	0	0	0	0
4613	Mehamn helsesenter				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0

	Beskrivelse	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
	Netto Mehamn helsesenter	0	0	0	0
4614	Omsorgsboliger				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Omsorgsboliger	0	0	0	0
4618	Fellesutgifter vedlikeholdsteam				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Fellesutgifter vedlikeholdsteam	0	0	0	0
4619	Driftsbygninger teknisk				
0.02300	Vedlikehold/byggetjenester og nybygg	0	500 000	4 500 000	0
	Sum utgifter	0	500 000	4 500 000	0
0.09100	Bruk av lån	0	-500 000	-4 500 000	0
	Sum inntekter	0	-500 000	-4 500 000	0
	Netto Driftsbygninger teknisk	0	0	0	0
4620	Andre kommunale bygg				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Andre kommunale bygg	0	0	0	0
5002	Kirkelig fellesråd				
	Sum utgifter	0	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0	0
	Netto Kirkelig fellesråd	0	0	0	0
5003	Gamvik - nordkyn havn				
0.03701	Kjøp av tjenester	2 500 000	0	0	0
	Sum utgifter	2 500 000	0	0	0
0.09100	Bruk av lån	-2 500 000	0	0	0
	Sum inntekter	-2 500 000	0	0	0
	Netto Gamvik - nordkyn havn	0	0	0	0
5103	Utlån				
0.05100	Avdragsutgifter	1 700 000	0	0	0
0.05201	Videreuttån husbankmidler	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
0.05290	Kjøp av aksjer og andeler	500 000	0	0	0
	Sum utgifter	4 200 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
0.09100	Bruk av lån	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
0.09200	Mottatte avdrag på utlån	-1 700 000	0	0	0
0.09700	Overføring fra driftsregnskapet	-500 000	0	0	0
	Sum inntekter	-4 200 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
	Netto Utlån	0	0	0	0
	Netto	0	0	0	0

Beskrivelse	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Gamvik				
Brukerbetalinger	-2 867 000	-2 887 000	-2 887 000	-2 887 000
Andre salgs- og leieinntekter	-13 589 248	-11 839 248	-11 839 248	-11 839 248
Overføringer med krav til motytelse	-13 237 859	-13 237 859	-13 237 859	-13 237 859
Rammetilekudd	-72 523 000	-71 744 000	-70 449 000	-89 500 000
Andre statlige overføringer	-2 186 000	-2 186 000	-2 186 000	-2 186 000
Andre overføringer	-1 196 116	-1 196 116	-1 196 116	-1 196 116
Skatt på inntekt og formue	-23 128 000	-23 256 000	-23 256 000	-23 256 000
Eiendomsskatt	-1 860 250	-1 860 250	-1 860 250	-1 860 250
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-130 687 473	-128 206 473	-126 911 473	-125 962 473
Lønnsutgifter	68 923 065	66 318 917	66 027 917	66 018 917
Sosiale utgifter	8 872 904	8 622 904	8 522 904	8 522 904
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	23 893 832	23 143 129	23 204 129	23 143 129
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	14 375 825	14 220 439	14 220 439	14 220 439
Overføringer	10 505 750	10 030 750	10 030 750	10 030 750
Avskrivninger	0	0	0	0
Fordelte utgifter	-6 437 657	-6 437 657	-6 437 657	-6 437 657
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	120 133 719	115 898 482	115 568 482	115 498 482
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-10 463 754	-12 307 991	-11 342 991	-10 463 991
Renteinntekter, utbytte og eleruttak	-455 000	-455 000	-455 000	-455 000
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER (E)	-460 000	-460 000	-460 000	-460 000
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	2 950 000	3 745 000	3 881 000	3 894 000
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0
Avdrag på lån	5 500 000	5 384 000	5 790 000	6 074 000
Utlån	30 000	30 000	30 000	30 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	8 480 000	9 159 000	9 701 000	9 998 000
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	8 020 000	8 699 000	9 241 000	9 538 000
Motpost avskrivninger	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-2 433 754	-3 608 991	-2 101 991	-925 991
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	-94 000	-94 000	-94 000	-94 000
Bruk av likviditesreserve	0	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-94 000	-94 000	-94 000	-94 000
Overført til investeringsregnskapet	500 000	500 000	500 000	500 000
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	2 012 754	3 187 991	1 680 991	504 991
Avsetninger til bundne fond	15 000	15 000	15 000	15 000
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	2 527 754	3 702 991	2 195 991	1 019 991
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	0	0	0	0

Beskrivelse	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Gamvik				
Sum lønn og sosiale kostnader	77 795 969	74 941 821	74 550 821	74 541 821
Varekjøp	23 893 832	23 143 129	23 204 129	23 143 129
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	14 375 825	14 220 439	14 220 439	14 220 439
Overføringer fra kommunen	10 505 750	10 030 750	10 030 750	10 030 750
Finanskostnader	11 007 754	12 861 991	11 896 991	11 017 991
Salgsinntekter	-22 893 905	-21 163 905	-21 163 905	-21 163 905
Refusjoner	-13 237 859	-13 237 859	-13 237 859	-13 237 859
Overføringer til kommunen	-100 893 366	-100 242 366	-98 947 366	-97 998 366
Finansinntekter	-554 000	-554 000	-554 000	-554 000
Netto kostnad	0	0	0	0
FELLESUTGIFTER				
Sum lønn og sosiale kostnader	-334 160	-343 160	-334 160	-343 160
Varekjøp	1 260 400	1 199 400	1 260 400	1 199 400
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	1 132 025	1 132 025	1 132 025	1 132 025
Overføringer fra kommunen	1 071 000	1 071 000	1 071 000	1 071 000
Finanskostnader	0	0	0	0
Salgsinntekter	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Refusjoner	0	0	0	0
Overføringer til kommunen	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Netto kostnad	3 079 265	3 009 265	3 079 265	3 009 265
ADMINISTRASJON				
Sum lønn og sosiale kostnader	6 913 511	7 343 741	7 343 741	7 343 741
Varekjøp	1 948 700	1 624 829	1 624 829	1 624 829
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	245 800	245 800	245 800	245 800
Overføringer fra kommunen	99 000	79 000	79 000	79 000
Finanskostnader	0	0	0	0
Salgsinntekter	-578 600	-578 600	-578 600	-578 600
Refusjoner	-515 000	-515 000	-515 000	-515 000
Overføringer til kommunen	0	0	0	0
Finansinntekter	-19 000	-19 000	-19 000	-19 000
Netto kostnad	8 094 411	8 180 770	8 180 770	8 180 770
UNDERVISNING				
Sum lønn og sosiale kostnader	16 719 078	16 527 059	16 127 059	16 127 059
Varekjøp	1 067 300	1 057 800	1 057 800	1 057 800
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	970 000	970 000	970 000	970 000
Overføringer fra kommunen	500 000	450 000	450 000	450 000
Finanskostnader	0	0	0	0
Salgsinntekter	-142 000	-142 000	-142 000	-142 000
Refusjoner	-2 746 859	-2 746 859	-2 746 859	-2 746 859
Overføringer til kommunen	-1 936 000	-1 936 000	-1 936 000	-1 936 000
Finansinntekter	0	0	0	0
Netto kostnad	14 431 519	14 180 000	13 780 000	13 780 000
BARNEHAGER				
Sum lønn og sosiale kostnader	5 219 651	5 194 651	5 194 651	5 194 651

Beskrivelse	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Varekjøp	300 600	285 600	285 600	285 600
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	0	0	0	0
Overføringer fra kommunen	0	0	0	0
Finanskostnader	0	0	0	0
Salgsinntekter	-810 000	-830 000	-830 000	-830 000
Refusjoner	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Overføringer til kommunen	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Netto kostnad	4 610 251	4 550 251	4 550 251	4 550 251
SOSIAL OG BARNEVERN				
Sum lønn og sosiale kostnader	4 064 891	4 024 891	4 024 891	4 024 891
Varekjøp	1 228 540	1 228 540	1 228 540	1 228 540
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	1 460 000	1 460 000	1 460 000	1 460 000
Overføringer fra kommunen	1 913 000	1 658 000	1 658 000	1 658 000
Finanskostnader	30 000	30 000	30 000	30 000
Salgsinntekter	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Refusjoner	-1 270 000	-1 270 000	-1 270 000	-1 270 000
Overføringer til kommunen	0	0	0	0
Finansinntekter	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Netto kostnad	7 386 431	7 091 431	7 091 431	7 091 431
HELSE				
Sum lønn og sosiale kostnader	31 620 955	30 116 680	30 116 680	30 116 680
Varekjøp	3 825 320	3 755 320	3 755 320	3 755 320
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	5 683 000	5 643 000	5 643 000	5 643 000
Overføringer fra kommunen	4 100 000	3 900 000	3 900 000	3 900 000
Finanskostnader	0	0	0	0
Salgsinntekter	-2 065 000	-2 115 000	-2 115 000	-2 115 000
Refusjoner	-8 320 000	-8 320 000	-8 320 000	-8 320 000
Overføringer til kommunen	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Netto kostnad	34 844 275	32 980 000	32 980 000	32 980 000
TEKNISK				
Sum lønn og sosiale kostnader	6 592 534	5 329 969	5 329 969	5 329 969
Varekjøp	5 609 785	5 343 065	5 343 065	5 343 065
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	4 707 000	4 591 614	4 591 614	4 591 614
Overføringer fra kommunen	0	0	0	0
Finanskostnader	0	0	0	0
Salgsinntekter	-13 174 648	-11 374 648	-11 374 648	-11 374 648
Refusjoner	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Overføringer til kommunen	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Netto kostnad	3 699 671	3 855 000	3 855 000	3 855 000
KULTUR				
Sum lønn og sosiale kostnader	1 500 919	1 249 400	1 249 400	1 249 400
Varekjøp	312 600	312 600	312 600	312 600
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	78 000	78 000	78 000	78 000
Overføringer fra kommunen	240 000	240 000	240 000	240 000

Beskrivelse	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Finanskostnader	0	0	0	0
Salgsinntekter	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Refusjoner	-140 000	-140 000	-140 000	-140 000
Overføringer til kommunen	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Netto kostnad	1 941 519	1 690 000	1 690 000	1 690 000
KOMMUNALE BYGG				
Sum lønn og sosiale kostnader	4 104 282	4 104 282	4 104 282	4 104 282
Varekjøp	8 271 987	8 267 375	8 267 375	8 267 375
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	0	0	0	0
Overføringer fra kommunen	0	0	0	0
Finanskostnader	0	0	0	0
Salgsinntekter	-5 958 657	-5 958 657	-5 958 657	-5 958 657
Refusjoner	-111 000	-111 000	-111 000	-111 000
Overføringer til kommunen	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Netto kostnad	6 306 612	6 302 000	6 302 000	6 302 000
TILSKUDDSFORDMLING				
Sum lønn og sosiale kostnader	1 394 308	1 394 308	1 394 308	1 394 308
Varekjøp	25 000	25 000	25 000	25 000
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	100 000	100 000	100 000	100 000
Overføringer fra kommunen	2 402 750	2 452 750	2 452 750	2 452 750
Finanskostnader	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0
Overføringer til kommunen	-1 196 116	-1 196 116	-1 196 116	-1 196 116
Finansinntekter	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
Netto kostnad	2 650 942	2 700 942	2 700 942	2 700 942
PROSJEKT				
Sum lønn og sosiale kostnader	0	0	0	0
Varekjøp	30 000	30 000	30 000	30 000
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	0	0	0	0
Overføringer fra kommunen	80 000	80 000	80 000	80 000
Finanskostnader	0	0	0	0
Salgsinntekter	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Refusjoner	0	0	0	0
Overføringer til kommunen	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Netto kostnad	80 000	80 000	80 000	80 000
FINANSFORVALTNING				
Sum lønn og sosiale kostnader	0	0	0	0
Varekjøp	13 600	13 600	13 600	13 600
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	0	0	0	0
Overføringer fra kommunen	100 000	100 000	100 000	100 000
Finanskostnader	10 977 754	12 831 991	11 866 991	10 987 991
Salgsinntekter	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0

Beskrivelse	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Overføringer til kommunen	-97 761 250	-97 110 250	-95 815 250	-94 866 250
Finansinntekter	-455 000	-455 000	-455 000	-455 000
Netto kostnad	-87 124 896	-84 619 659	-84 289 659	-84 219 659
AVSKRIVNINGER				
Sum lønn og sosiale kostnader	0	0	0	0
Varekjøp	0	0	0	0
Kjøp av tjenester som erstatter egenprod	0	0	0	0
Overføringer fra kommunen	0	0	0	0
Finanskostnader	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0
Overføringer til kommunen	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Netto kostnad	0	0	0	0