



Diiddanuori | Tjeldsund
suohkan | kommune

Økonomiplan for 2024 — 2027

Tjeldsund kommune – formannskapetets innstilling



Budsjettet er behandlet i formannskapet 27.11.2023

Budsjettet skal behandles i kommunestyret 13.12.2023

Eventuelle innspill/høringsuttalelser må være kommet til Tjeldsund kommune innen tirsdag 12. desember og sendes til:

post@tjeldsund.kommune.no eller

Tjeldsund kommune, postboks 240, 9439 Evenskjer

Innhold

Kommunedirektørens forord	3
Formannskapetets innstilling	6
Obligatoriske økonomiske oversikter	8
Hvordan står det til i Tjeldsund?	14
Samfunnsplanen.....	14
Folkehelse.....	17
Slik leser du kommunens økonomiplan	18
Økonomiske utviklingstrekk	20
Status og rammebetingelser	28
Omstilling i økonomi og tjenestetilbud	38
Menneskelige ressurser	40
Befolkningsutvikling	43
Hovedtallene i budsjettforslaget.....	51
Investeringer i økonomiplanen	60
Økonomisk utvikling i planperioden.....	70
Kommunens tjenesteområder	76
Politikk, kontroll og styring.....	76
Stab og fellesutgifter	78
Kommunale boliger	86
Kirken.....	88
Barnehage	90
Skole	93
Enhet forebygging og mangfold	98
ETS medisinske senter	103
NAV	107
Fellesutgifter helse og omsorg	109
Hjemmebaserte tjenester	111
Institusjonstjeneste	114
Institusjonstjeneste	114
Omsorgsboliger/bofellesskap.....	117
Samfunn og infrastruktur	120
Selvkost.....	125
Næring.....	129
Gebyrliste	131
Vedlegg.....	153

Kommunedirektørens forord

Tjeldsund kommune har fortsatt en svært presset økonomisk situasjon med høyt utgiftsnivå og lite handlingsrom. I siste regnskap for 2022 utgjorde kommunens driftsinntekter per innbygger kr. 122.325,- mens driftsutgiftene utgjorde kr. 122.251,-. Dette er tall som henholdsvis angir brutto driftsinntekter, det vil si de totale kommunale driftsinntektene som inkluderer alt fra skatteinntekter og rammetilskudd til alle typer salgs- og leieinntekter. Brutto driftsutgifter kan ses på som en produktivitetsindikator og forteller hvor mye kommunen bruker på å produsere tjenestene sine. Det som vi ut fra disse tallene kan si er at Tjeldsund er en høyinntektskommune men som samtidig er en dyr kommune å drifte. Dette bildet angir den historikken som kommunen hadde før sammenslåingen og har hatt inn i den nye kommunen. Så får vi se hva 2023-tallene sier til slutt i midten av februar 2024, om vi har klart å skape mer handlingsrom i økonomien med de tiltak vi så langt har iverksatt.

I løpet av årets siste måneder er det høyaktuelt at vi må trekke på kassekreditten for å holde hjulene i gang. Dette er en alvorlig og ikke bærekraftig situasjon. Kassakredittlimiten vi har godkjennelse på, kr. 20 millioner, tilsvarer anledning til å betale ut én månedslønn til alle ansatte. Hvis vi ikke opprettholder vedtak og setter inn ytterligere tiltak, kan vi havne i en situasjon der vi ikke kan betale ut lønn til våre ansatte.

Kommunens politiske og administrative ledelse, ansatte, tillitsvalgte og innbyggere er kjent med den situasjonen kommunen står i. Til tross for at vi har gjort og nå gjør flere omstillingstiltak må vi fortsatt kutte i kommunens utgifter. Kommunens inntekter er det den demografiske og makroøkonomiske utviklingen som styrer. Kommunestyret har vedtatt en forpliktende plan som ledd i pålegg fra Statsforvalter. Forpliktende plan har i seg omfattende omstillingstiltak for perioden 2023-2026 (gjeldende økonomiplan) for å få brakt kommunens økonomi i balanse.

Den negative økonomiske utviklingen var allerede i gang lenge før ny kommune ble etablert og strakk seg helt til siste året i valgperioden 2022/2023. I juni 2023 ble det fattet vedtak om et budsjett for 2023 og en økonomiplan 2023-2026 i balanse. Det var nødvendig å ta grep for å stanse den negative utviklingen. Planen for å komme ut av det økonomiske uføret inneholdt flere upopulære tiltak som skapte mye debatt og et hardt ordskifte i lokalsamfunnet.

Alle ønsker i utgangspunktet utvikling og vekst. I den situasjonen kommunen står i er det ikke anledning eller økonomisk handlingsrom til å skape rom for vekst og utvikling - kommunens rolle som samfunnsutvikler er svekket. Som ROBEK-kommune får vi ikke tatt opp nye lån eller inngått forpliktende økonomiske avtaler før vi har brakt økonomien i balanse igjen. Det taler for en hurtigst mulig prosess for å komme seg ut av ROBEK slik at kommunen kan styre egen utvikling. Slik er det ikke nå.

Den økonomiske situasjonen i Tjeldsund kommune utfordrer oss. Skal vi få kontroll på økonomien i neste økonomiplanperiode, står vi likevel igjen med et stort utfordringsbilde: Mangel på arbeidskraft og en drastisk økning i antall eldre over 80 år. Det at vi blir eldre er ikke noe negativt i seg selv - det er et bevis på at mennesker gjør mange kloke valg for å ivareta egen helse. Eldre er en viktig ressurs i lokalsamfunnet, og bidrar godt inn i næromsorg og i nærmiljøet de bor i. Likevel er det en kjensgjerning at når antall eldre øker, og at antall barnefødsler har gått ned over år, at unge flytter til mer sentrale strøk, at færre utdanner seg innenfor helse og omsorg, at Helse Nord endrer i sine tjenester, står vi ovenfor problemstillinger vi ikke har vært borti før.

Kommunens enhetsledere innen helse og omsorgstjenestene har i en nylig publisert nyhetsakk på hjemmesiden "Hvorfor er det nødvendig med endringer i helse og omsorg", pekt på følgende utfordringsbilde:

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

- Vi mangler nødvendig kompetanse og arbeidskraft i dag, og må forholde oss til en virkelighet der kompetanse er en knapphet også fremover
- Det blir flere eldre over 80 år, en vekst på nesten 50 % innen kun 6 år
- Trang kommuneøkonomi
- Institusjonene våre består av eldre bygninger, med vedlikeholdsbehov og er spredt over større avstander.

Kommunedirektøren stiller seg bak denne beskrivelsen, en beskrivelse som bærer bud om at vi ikke kan fortsette som i dag. Fortsetter vi med driften som i dag, med samme struktur og målsetting, vil helse og omsorgstjenester bruke 75 % av driftsbudsjettet i 2030. Det blir da svært begrensede midler til skoler, barnehager, barnevern, forebyggende helse, veier, samfunn og infrastruktur, kultur, renhold, vaktmestertjenester, politikk og demokrati og ledelse, administrasjon og støtte. Penger er én utfordring, men det viktigste vil være tilgang på arbeidskraft og kompetanse. Tar vi utgangspunkt i 2022-tallene vil man i dette scenariet se for seg hvordan 100 årsverk skal betjene alle disse tjenestene når helse og omsorg tar de resterende 300 i 2030. Svaret gir mye godt seg selv.

Omstilling må derfor til og investeringer i helse og omsorg som enhetslederne peker retning for må legges til grunn. Eldre må bo i egne boliger (hjemmebasert eller omsorgsbolig) lengre, færre kan bo på institusjoner og sykehjem - der vil det kun være plass til de som er sykest og trenger mest hjelp. Hjemmebaserte tjenester må styrkes. For å få dette til må hele Tjeldsund kommune omstilles, ikke bare helse og omsorg.

Fortsetter den utviklingen vi har sett de senere år med reduserte fødselstall og små barnekull vil en ny debatt melde seg hurtigere enn vi ønsker, kanskje allerede i kommende økonomiplanperiode. Vi har handlingsrom og kan redusere antall skoler og barnehager fortsatt - noe som det fra flere arbeidsgrupper i budsjettseminaret 29.august ble pekt på og anbefalt å gjøre.

Kommunedirektøren har ikke i foreliggende budsjettforslag lagt frem forslag om nye strukturtiltak. Kommunedirektøren legger likevel til grunn betydningen og nødvendigheten av å gjennomføre vedtatte tiltak i forpliktende plan. Bremser man på disse vil det bli lange og bratte bakker de nærmeste 5-10 årene.

“Pølsa må stappes”. I realiteten betyr det jevne kutt i driften på alle tjenesteområder. Situasjonen beskrevet til tross, så må det effektiviseres i alle tjenesteområder med ca. kr. 16 millioner i 2024, og noe lavere rammetrekk i 2025, 2026 og 2027. Dramatisk ja, men helt nødvendig for å få budsjettet i balanse.

Kommunedirektøren inviterer politisk nivå til å se på nye interkommunale samarbeidsløsninger som tiltak for effektivisering og innsparing på den ene siden, men også for å etablere en robusthet og trygghet i tjenestene vi skal levere. Konkret anbefaler kommunedirektøren at Tjeldsund retter henvendelse til Harstad kommune om vertskommunesamarbeid innen barnevern, IKT og digitalisering og innkjøp/anskaffelser. Det kan være greit å starte med disse områdene hvor effektene/potensialet synes størst og raskest å realisere og hvor sårbarheten er størst. Titter man litt ekstra godt i glasskula så er det kommunedirektørens spådom at vi bør søke samarbeid og ta enda større grep om interkommunal tjenesteutvikling og -levering på de store tjenesteområdene. Det bør ikke gå altfor lang tid før vi ser den første interkommunale barnehagen, skolen eller først og fremst sykehjemmet. Økonomisk ressursknapphet og ikke minst redusert tilgang på kompetent arbeidskraft vil øke markant de nærmeste årene. Da må vi løfte det interkommunale samarbeidet opp på et nytt nivå og samarbeide på de store tjenesteområdene der hvor potensialet for gevinst er størst.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Til tross for mange strukturelle tiltak for sparing og omfordeling så er kommunens handlingsrom begrenset. Svært begrenset. Vi har ingen egne midler på fond til å finansiere investeringer med og kommunen er ikke kredittverdig nok til å kunne ta opp lån uten Statsforvalters godkjenning.

Kommunedirektøren anbefaler kun å gjennomføre allerede vedtatte/budsjetterte investeringer og kun ett nytt, større tiltak står på økonomiplanen - gjenoppbygging av barnehagen i Kongsvik.

En konsolidering på investerings siden ser vi allerede slår gunstig ut ved at vi får avlastet trykket på renter og avdrag, og det er viktig at dette fortsetter et år eller to til.

Ønsker og positive intensjoner om investering og satsninger i næringsutvikling og tilrettelagt infrastruktur i økonomiplanperioden er ikke realistisk. Det har ikke kommunen råd til verken kapital- eller driftsmessig de kommende årene. Vi må i stedet anbefale og motivere eksisterende næringsliv og gründere om å sette seg i posisjon for egen kraft til å skape ny eller utvidet næring av det som skjer innad i kommunen og rundt oss i regionen, i første rekke Harstad men også Evenes. Klarer vi i fellesskap å gjøre ROBEK-oppholdet til et korttidsopphold kan vi ha håp om å se en styrket kommuneøkonomi i et 6-8 års-perspektiv.

Vi går inn i en økonomiplanperiode med mye usikkerhet knyttet til rammebetingelser. Eksternt - Vi har bak oss en pandemi med stor tilførsel av økonomi til kommunene. Krigen i Ukraina og nå Israel/Gaza med mennesker på flukt, gir nå styrket nasjonal økonomi og også kommuneøkonomi. Regjeringens forslag til Statsbudsjett for 2024 er tydelig på det. Tjeldsund har en vekst i økonomien litt over gjennomsnittet. Prisstigning og økte renter spiser imidlertid denne veksten fort opp. Den makroøkonomiske utviklingen hefter det stor usikkerhet om og samfunnsøkonomene hevder ulike scenarier. Vi må nok belage oss på høye renter og ditto høy lønns- og prisvekst de kommende to årene. Demografiske forhold tilsier at vi må planlegge ut fra en utvikling med negativt fødselsoverskudd i lang tid fremover. Flyktningssituasjonen utfordrer oss på flere måter, både ved at svingende antall bosatte i mottaket påvirker innbyggertallet fra uke til uke og at kostnads- og tjenestemessig skaper det et press på helse, forebygging og oppvekst.

Det siste forholdet kommunedirektøren vil trekke frem er den usikkerhet som knytter seg til en mulig fremtidig grensejustering av Hinnøysiden over til Harstad. Statsforvalteren har bedt de nye kommunestyrene ta stilling til om dette er aktuelt for kommunene å si ja til, og dermed igangsette en ekstern utredningsprosess. Dette skjer på bakgrunn av 99 underskrifter i et innsendt innbyggerinitiativ til Statsforvalteren med krav om overføring av Hinnøysiden til Harstad. Hinnøysiden talte per 01.01.2023 324 innbyggere eller vel 7 % av Tjeldsund kommunes befolkning. En overføring vil få betydning økonomisk og tjenestemessig for hele Tjeldsund kommune. Kommunens frie inntekter (skatt og rammetilskudd) per innbygger utgjør i snitt ca. kr. 90.000,- i 2024-kroner. Økonomisk nettoeffekt/-konsekvens sett i lys av inntekter og utgifter dette vil utgjøre, betydningen for infrastrukturelle forhold, bygg og anlegg samt en samfunnmessig analyse, vil dette være nyttig å få belyst. Kommunedirektøren vil stille seg positiv til å la innbyggerne bli hørt og således få gjennomført en utredning i regi av Kommunal- og distriktsdepartementet på dette.

Til slutt, kommunedirektøren retter en stor takk til alle bidragsyttere så langt i budsjettprosessen! Vi går krevende år i møte, men med fasthet, langsiktighet og god styringsfart vil vi skape en bærekraftig kommuneøkonomi igjen. Omstilling under slagordet "Tjeldsund klar for 2030" fremstår bare viktigere og viktigere å arbeide for i alle ledd i organisasjonen.

Torbjørn Simonsen, kommunedirektør

Formannskapetets innstilling

1. Budsjett og økonomiplan vedtas med obligatoriske oppstillinger og budsjett skjema, samt økonomiske handlingsregler, mål og premisser for kommunens tjenesteproduksjon som fremgår av dokumentet og obligatoriske økonomiske oversikter.
2. Kommunestyret vedtar at det ved beregning av forskudds- og formuesskatt skal benyttes skattøre tilsvarende høyeste sats i 2024.
3. Eiendomsskatten utvides til også å gjelde bolig og fritid i hele kommunen i medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3. For året 2024 skal det skrives ut eiendomsskatt på alle faste eiendommer i hele kommunen etter eiendomsskatteloven § 3 a, med en generell skattesats på 7 promille. Skattesatsen på bolig og fritid vil være 1 promille i henhold til eiendomsskatteloven § 13. Det blir brukt nye eiendomsskattetakster etter § 8 A-3 (2), fra og med skatteåret 2024.
4. Med hjemmel i eiendomsskattelovens § 7 a og b, blir eiendommer eid av stiftelser og institusjoner som tar sikte på å gagne kommunen, fylket eller staten, samt bygninger med historisk verdi, fritatt fra eiendomsskatt etter fritakslister. Andre eiendommer som er eid av stiftelser eller institusjoner vil bli vurdert fritatt av kommunestyret på grunnlag av søknad.
5. Eiendomsskatten forfaller til betaling over 12 terminer.
6. Det tas opp startlån i Husbanken med kr. 6.000.000,- for videre utlån.
7. Det tas opp lån til årets investeringer med kr. 14.522.000,-. Resterende lån dekkes av ubrukte lånemidler.
8. Kommunestyret vedtar å avdra lån med minimumssats ihht. kommunelovens § 14-18.
9. Kassakreditten videreføres med kr. 20.000.000,- for 2024. Kommunestyret gir kommunedirektøren fullmakt til å inngå avtale om kassakreditt (likviditetslån) når dette behovet gjør seg gjeldende.
10. Finansielle måltall for Tjeldsund kommune videreføres som for 2023.
11. Det avsettes kr. 1 million fra konsesjonsavgiftsfondet til næringsstilskudd i 2024. Fondets midler skal fortrinnsvis benyttes til utbygging av næringslivet i distriktet. Det foretas utlysning to ganger pr. år, med søknadsfrist i februar og oktober.
12. Det foretas en gjennomgang av bilparken med tanke på mer effektiv bruk av biler. Utrede bookingsystem for biler i tjenesteområdene.
13. Kommunestyret ber om at det settes i gang en prosess for å avvikle boligstiftelsen og vurdere eventuell salg av boligmassen.
14. Vurdere gode og bærekraftige innkjøpsavtaler. Fortrinnsvis i samarbeid med andre nærliggende kommuner.
15. Revidere renholdsplan med tanke på renhold av kontorer på et lavt, men forsvarlig nivå.
16. Innføre rutiner med ENØK-tiltak. Det vil si natt/helge-senking av temperatur.
17. Helse og omsorgsplanen legges frem i god tid for kommunestyre innen budsjettregulering 2024, 1. tertial.
18. S. 106 i kommunedirektørens budsjettforslag, hjemmebaserte tjenester: Rus og psykiatri endres til Psykisk helse og rus.
19. "Retningslinjer for kommunalt næringsfond i Tjeldsund kommune" tas opp til revidering i løpet av 2024. Frist juni 2024.
20. Kommunestyret ber om å få en sak som beskriver kommunens skogressurser og inntekspotensialet for å selge skog på rot. Frist april 2024.
21. Kommunestyret ber om at plan for Rusvik friluftsområde følges opp, og at eventuell finansieringssak legges fram for politisk behandling.
22. Det vises til funn i kommunekompasset og administrasjonen bes legge fram en sak for kommunestyret om hvordan strategi for kommunikasjon og demokrati kan utarbeides.
23. Plan for "Risiko og sårbarhet" (ROS) tas opp til revidering i 2024. Frist høst 2024.
24. I forbindelse med skolenes tilstandsrapport tas det inn oversikt over hvilke mobbeprogram de enkelte skolene benytter i dag, og hvilken effekt det enkelte program har for skolene. Det bes

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

også utarbeides en kort oppsummering der arbeidet med elevenes psykososiale miljø generelt beskrives. Kommunestyret i Tjeldsund er svært bekymret over de nasjonale trender knyttet til skolevegring og funn i elevundersøkelser. Vi ønsker som skoleeier å innta en mer aktiv strategisk rolle i arbeidet med dette viktige tema, og ber derfor om at relevant informasjon om lokale forhold tas inn i skolenes tilstandsrapporter og årsmeldinger.

25. Gammelt arkiv fra Tjeldsund kommune arkiveres på forsvarlig måte. Kommunestyret ber om plan for hvordan gammelt arkiv fra Tjeldsund kommune kan avleveres på forsvarlig måte og hvilken kostnad dette har. Frist mars 2024.

Tjeldsund kommunes betalingsregulativ

(Egen sak)

1. Kommunestyret vedtar kommunale avgifter, gebyrer, leiesatser mv. for 2024 som de foreligger i betalingsregulativet for 2024.
2. Husleieregulering av kommunale boliger som kommunen eier og leier inn for fremleie, samt helse-, sosial- og omsorgsboliger reguleres i henhold til Husleieloven og reguleres med KPI for husleier.
3. Kommunale gebyrer forfaller til betaling over 12 terminer.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Obligatoriske økonomiske oversikter

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Rammetilskudd	-220 862	-234 929	-250 987	-250 987	-250 987	-250 987
Innteks- og formuesskatt	-128 152	-117 562	-126 709	-126 709	-126 709	-126 709
Eiendomsskatt	-2 823	-2 770	-5 870	-12 070	-15 170	-15 170
Andre generelle driftsinntekter	-26 355	-6 275	-11 975	-11 975	-11 975	-11 975
Sum generelle driftsinntekter	-378 192	-361 536	-395 541	-401 741	-404 841	-404 841
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	349 608	339 993	365 716	367 991	369 942	369 442
Avskrivninger	28 254	27 699	28 130	28 130	28 130	28 130
Sum netto driftsutgifter	377 862	367 692	393 846	396 121	398 072	397 572
Brutto driftsresultat	-330	6 156	-1 695	-5 620	-6 769	-7 269
Renteinntekter	-2 331	-1 000	-3 550	-3 550	-3 550	-3 550
Utbytter	-5 058	-8 000	-7 000	-5 000	-5 000	-5 000
Renteutgifter	13 757	22 049	24 486	24 011	22 160	21 660
Avdrag på lån	21 584	22 520	20 217	20 217	20 217	20 217
Netto finansutgifter	27 952	35 569	34 153	35 677	33 827	33 327
Motpost avskrivninger	-28 254	-27 699	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130
Netto driftsresultat	-632	14 026	4 328	1 928	-1 072	-2 072
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	3 560	1 394	1 510	1 510	1 510	1 510
Bruk av bundne driftsfond	-5 356	-329	-5 838	-5 838	-5 838	-5 838
Avsetninger til disposisjonsfond	2 429	0	0	2 400	5 400	6 400
Bruk av disposisjonsfond	0	-15 092	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	632	-14 026	-4 328	-1 928	1 072	2 072
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Politikk, kontroll og styring	3 894	4 334	3 905	3 903	3 903	3 903
Stab og fellesutgifter	24 370	29 794	27 987	27 571	28 432	28 474
Kommunale boliger	-1 883	-1 607	-2 657	-2 660	-2 660	-2 660
Kirken	6 264	5 069	4 951	4 947	4 947	4 947
Barnehage	32 093	28 247	32 774	33 424	33 854	33 902
Skole	66 637	62 381	69 950	70 015	67 897	66 996
Enhet forebygging og mangfold	28 969	29 800	33 053	32 090	32 512	32 559
ETS medisinske senter	15 132	12 374	15 022	15 331	15 536	15 559
NAV	6 891	7 327	7 650	7 643	7 643	7 643
Fellesutgifter helse og omsorg	4 327	3 769	4 541	4 538	4 538	4 538
Hjemmebaserte tjenester	55 669	54 590	52 166	53 164	53 822	53 895
Institusjonstjeneste	50 783	52 894	53 766	54 724	55 357	55 427
Omsorgsboliger/bofellesskap	22 002	22 825	25 828	26 336	26 670	26 707
Samfunn og infrastruktur	34 784	38 172	38 519	38 687	39 201	39 259
Selvkost	1 977	-715	560	560	560	560
Næring	1 100	835	900	918	931	932
Sentrale inntekter og finans	-423	-4 530	-1 876	-1 876	-1 876	-1 876
Sum bevilgninger drift, netto	352 584	345 558	367 040	369 315	371 265	370 765
Herav:						
Avskrivninger	2 779	2 648	3 080	3 080	3 080	3 080
Netto renteutgifter og -inntekter	2 236	1 779	2 572	2 572	2 572	2 572
Avdrag på lån	0	71	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	3 121	1 394	1 510	1 510	1 510	1 510
Bruk av bundne driftsfond	-5 161	-329	-5 838	-5 838	-5 838	-5 838
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	349 608	339 993	365 716	367 991	369 942	369 442

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Investeringer i varige driftsmidler	27 710	23 485	49 430	2 500	2 000	0
Tilskudd til andres investeringer	0	160	160	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 268	1 200	1 300	1 300	1 300	1 300
Utlån av egne midler	600	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	29 578	24 845	50 890	3 800	3 300	1 300
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 686	-4 509	-10 014	-500	-400	0
Tilskudd fra andre	-4 909	0	-6 750	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-6 047	0	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Salg av finansielle anleggsmidler	-4 952	-100	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-10 985	-14 256	-30 326	500	900	2 500
Sum investeringsinntekter	-29 578	-18 865	-49 590	-2 500	-2 000	0
Videreutlån	6 406	6 000	6 000	6 000	6 000	0
Bruk av lån til videreutlån	-6 406	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	0
Avdrag på lån til videreutlån	1 690	1 000	2 200	2 200	2 200	1 200
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 225	-1 000	-2 200	-2 200	-2 200	-1 200
Netto utgifter videreutlån	-535	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	535	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	-5 980	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	535	-5 980	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0	0

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan Sum 2024- 2027
Nytt ventilasjonsanlegg Ramsund barnehage	2 188	1 000	0	0	0	0	0
Skånland Omsorgsboliger 6 stk nye eldre m	249	0	0	0	0	0	0
Sprinkling GBS	0	1 000	0	0	0	0	0
Breistrand næringsområde/boligfelt	0	6 100	0	0	0	0	0
Veilys modernisering	122	0	0	0	0	0	0
Helse og omsorg - velferdsteknologi innkjøp av brukernært utstyr	0	300	300	0	0	0	300
Sprinkling Skånland sykehjem	562	0	0	0	0	0	0
Brannstasjon Grov	102	4 900	18 750	0	0	0	18 750
Klassesett Pcer 8. trinn	500	500	500	500	0	0	1 000
Møllerstua Renovering omsorgsbolig syke m	6 901	0	0	0	0	0	0
Tak Revegårdsveien	1 352	0	0	0	0	0	0
Varmepumpe Skånland skole	42	600	0	0	0	0	0
Evenskjer barnehage - skifte av varmpump	99	500	0	0	0	0	0
Kongsvik vann/avløp	12 485	750	0	0	0	0	0
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten sør	243	350	0	0	0	0	0
Systematisk skifte til LED ved pæreskift	408	570	590	0	0	0	590
Skjærran - tilrettelegging for masseinntak	0	2 500	0	0	0	0	0
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten midt	289	350	0	0	0	0	0
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten nord	336	350	0	0	0	0	0
Tomt Breistrand Akebakken 10 Gnr 23 Bnr 189 202 m.fl.	14	0	0	0	0	0	0
Eiendom Kvitfors vannverk Gnr 6 Bnr 12 Eve	42	0	0	0	0	0	0
Gjerde Kongsvik kirkegård	0	40	0	0	0	0	0
Ventilasjonsanlegg ETS medisinske senter	563	0	0	0	0	0	0
Flytting brakke	387	0	0	0	0	0	0
Evenskjer syd 1 - Lekeområde 22	563	0	0	0	0	0	0
Ny driftssentral Sand vannbehandlingsanlegg	0	350	0	0	0	0	0
Velferdsteknologi institusjoner, inkludert sykesignalanlegg	0	700	700	0	0	0	700
Velferdsteknologi digital e-lås hjemmeboende, rammeavtale	0	500	0	0	0	0	0
Styringssystem biler	0	125	0	0	0	0	0
Reetablering av ny barnehage i Kongsvik	0	0	25 750	0	0	0	25 750
Digitalisering og velferdsteknologi i helse og omsorg	0	2 000	2 000	2 000	2 000	0	6 000
Montere varmpumpe på Astafjord og Skånland kirke	0	0	40	0	0	0	40
Systematisk ENØK-tiltak ovner/termostater	0	0	200	0	0	0	200
Systematisk ENØK-tiltak varmpumper	0	0	600	0	0	0	600
Enkeltstående salg driftsmidler/fast eien	264	0	0	0	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	27 710	23 485	49 430	2 500	2 000	0	53 930

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan Sum 2024- 2027
Gjerde Kongsvik kirkegård	0	160	0	0	0	0	0
Montere varmepumpe på Astafjord og Skånland kirke	0	0	160	0	0	0	160
Tilskudd til andres investeringer	0	160	160	0	0	0	160

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan Sum 2024- 2027
Egenkapitalinnskudd KLP	1 252	1 200	1 300	1 300	1 300	1 300	5 200
Investering aksjer og andeler	16	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 268	1 200	1 300	1 300	1 300	1 300	5 200

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan Sum 2024- 2027
Utlån egne midler og mottatt avdrag	600	0	0	0	0	0	0
Utlån av egne midler	600	0	0	0	0	0	0
Sum del 1-4	29 578	24 845	50 890	3 800	3 300	1 300	59 290

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Rammetilskudd	-220 862	-234 929	-250 987	-250 987	-250 987	-250 987
Inntekts- og formuesskatt	-128 152	-117 562	-126 709	-126 709	-126 709	-126 709
Eiendomsskatt	-2 823	-2 770	-5 870	-12 070	-15 170	-15 170
Andre skatteinntekter	-534	-275	-275	-275	-275	-275
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-26 920	-6 275	-12 705	-12 705	-12 705	-12 705
Overføringer og tilskudd fra andre	-74 777	-67 980	-52 950	-52 950	-52 435	-52 435
Brukerbetalinger	-19 498	-19 109	-17 352	-17 352	-17 352	-17 352
Salgs- og leieinntekter	-39 987	-37 501	-42 336	-42 336	-42 336	-42 336
Sum driftsinntekter	-513 552	-486 400	-509 184	-515 384	-517 969	-517 969
Lønnsutgifter	275 600	282 215	296 587	296 064	294 213	294 213
Sosiale utgifter	45 746	50 237	48 995	48 885	48 594	48 594
Kjøp av varer og tjenester	132 342	109 241	109 208	112 127	115 704	115 204
Overføringer og tilskudd til andre	31 279	23 165	24 569	24 559	24 559	24 559
Avskrivninger	28 254	27 699	28 130	28 130	28 130	28 130
Sum driftsutgifter	513 222	492 557	507 490	509 765	511 200	510 700
Brutto driftsresultat	-330	6 156	-1 695	-5 620	-6 769	-7 269
Renteinntekter	-2 331	-1 000	-3 550	-3 550	-3 550	-3 550
Utbytte	-5 058	-8 000	-7 000	-5 000	-5 000	-5 000
Renteutgifter	13 757	22 049	24 486	24 011	22 160	21 660
Avdrag på lån	21 584	22 520	20 217	20 217	20 217	20 217
Netto finansutgifter	27 952	35 569	34 153	35 677	33 827	33 327
Motpost avskrivninger	-28 254	-27 699	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130
Netto driftsresultat	-632	14 026	4 328	1 928	-1 072	-2 072
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	3 560	1 394	1 510	1 510	1 510	1 510
Bruk av bundne driftsfond	-5 356	-329	-5 838	-5 838	-5 838	-5 838
Avsetninger til disposisjonsfond	2 429	0	0	2 400	5 400	6 400
Bruk av disposisjonsfond	0	-15 092	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	632	-14 026	-4 328	-1 928	1 072	2 072
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

Hvordan står det til i Tjeldsund?

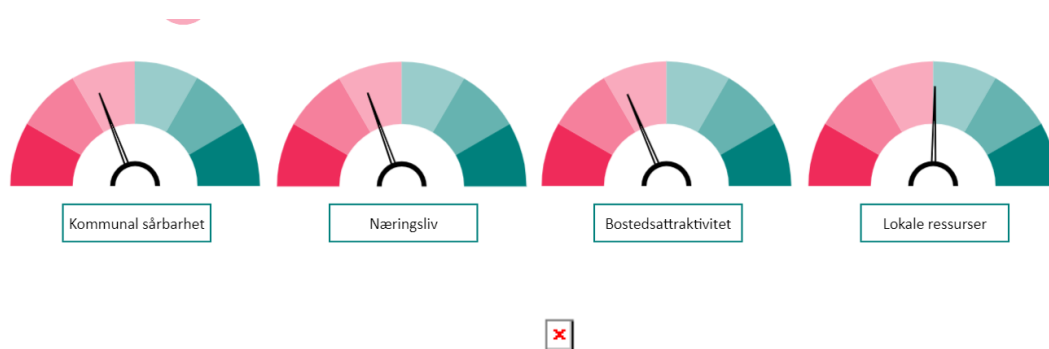
Her kan du se hvordan Tjeldsund er å bo og jobbe i, hvilke muligheter det er for arbeid og hvordan det står til med kommunens økonomi og muligheter for velferdstilbud.

Modellen “[Din kommune](#)” fra KS er bygget opp ved bruk av kvalitative og kvantitative variabler som er sammenstilt og vektet under fire indikatorer. Disse fire indikatorene ble avledet som sentrale faktorer for kommuner med næringsvekst i prosjektet “Gode vertskapskommuner for næringslivet” for KS.

De fire indikatorene er:

- Kommunal sårbarhet
- Bostedsattraktivitet
- Næringsliv
- Stedegne ressurser

Tjeldsund er i denne KS modellen gitt resultat som kommunetype 5 - Kommuner med store utfordringer, og lave score på alle indikatorene, men med et potensial fordi de ligger i en region med et senter i kategori 1 eller 2.



Samfunnsplanen

Utviklingen av et bærekraftig Tjeldsund-samfunn krever langsiktig, samordnet innsats fra kommunen og aktører i lokalsamfunnet.

Kommunestyret vedtok i mars 2022 kommuneplanens samfunnsdel. Ambisjonene vises gjennom satsingsområder slik at vi skal utvikle et bærekraftig Tjeldsund-samfunn.

Kommuneplanens samfunnsdel er det overordnede styringsdokumentet, som legger premisset for øvrig kommunal planlegging, politiske vedtak, administrativ virksomhet og økonomiske prioriteringer, og bør omfatte alle viktige mål og oppgaver i kommunen.

Kommuneplanens samfunnsdel skal ta stilling til langsiktige utfordringer, mål og strategier for kommunesamfunnet som helhet og kommunen som organisasjon. Samfunnsdelen skal legges til grunn for planer og virksomhet i kommunen. Planen skal gi retningslinjer for hvordan kommunens egne mål og strategier skal gjennomføres i egen virksomhet og ved medvirkning fra andre offentlige organer og private.

Kommuneplanen skal ha en handlingsdel som viser hvordan kommuneplanen skal følges opp de påfølgende fire år og revideres årlig. Handlingsdelen gir grunnlag for kommunens prioritering av

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

ressurser, planleggings- og samarbeidsoppgaver og **konkretiserer tiltak innenfor kommunens økonomiske rammer.**

Kommuneplanens samfunnsdel viser kommunens visjon, med mål og strategier for hvordan Tjeldsund som samfunn og hvordan kommunen som virksomhet skal utvikles fremover. Altså, hvilken retning vi sammen ønsker at samfunnet i Tjeldsund skal gå i.

Frem mot 2034 ønsker vi en bærekraftig utvikling av kommunen der vi har en variert boligsammensetning, kvalitative og gode kommunale tjenester, og et økt fokus på klima og miljø.

Tjeldsund kommune skal ta en aktiv posisjon i utviklingen i regionen og jobbe for å være en attraktiv kommune for lokalsamfunnet og næringslivet. Tjeldsund kommune skal tilrettelegge for en bærekraftig landbruks- og reindriftsnæring.

Tjeldsund kommune skal oppleves som en trygg og god kommune å bo og leve i. Dette innebærer at vi skal ha et variert aktivitetstilbud og sosiale møteplasser. Tjeldsund skal være et inkluderende samfunn tilgjengelig for alle.

Slagordet til Tjeldsund kommune er Sammen for hverandre og går igjen i visjonen for kommuneplanens samfunnsdel. Tjeldsunds visjon er:

“Sammen skaper vi livskraftige samfunn som fremmer vekst, opplevelse og folkehelse”

For å jobbe mot denne visjonen er det pekt ut tre fokusområder:

Bærekraftig utvikling av Tjeldsund: Utvikling av kommunen hvor folkehelse, opplevelse og vekst er en del av samfunnsutviklingen. Innenfor dette fokusområdet er det satt mål og strategier for hvordan Tjeldsund skal videreutvikles som attraktiv bostedskommune.

Næring og kompetanse: Tjeldsund skal ta del i den utviklingen som skjer i regionen. Utviklingen vil gi ringvirkninger til hele Tjeldsundsamfunnet. Innenfor dette fokusområdet er det satt mål og strategier for hvordan vi skal bli attraktiv og konkurransedyktig.

Trygt og godt å bo og leve i Tjeldsund: Alle skal være del av et fellesskap og ha tilgang på ulike tjenestetilbud. Innenfor fokusområdet er det satt mål og strategier for hvordan vi skal utvikle et inkluderende kommunesamfunn.

Til hvert av fokusområdene er det knyttet flere mål, og under hvert mål er det definert flere strategier/delmål.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Hovedsatsingene i handlingsprogrammet skal bidra til å realisere kommuneplanens langsiktige mål og satsingsområder. Det overordnede målet er å sikre at Tjeldsund kommune videreutvikles som et godt sted å bo for alle kommunens innbyggere, og at kommunen evner å levere gode og effektive tjenester til kommunens innbyggere.

Som tjenesteyter og myndighetsutøver utfører kommunen omfattende driftsoppgaver som er lovpålagte og som i mindre grad er gjenstand for politiske prioriteringer. Som samfunnsutvikler har kommunen blant annet oppgaver knyttet til areal- og transport og til miljø og utvikling av lokalsamfunnet. Innenfor dette området er det større muligheter for å påvirke hva kommunen skal prioritere. Derfor er det i samfunnsplanen lagt vekt på å beskrive tiltak som skal gjennomføres i planperioden innenfor rollen som samfunnsutvikler.

FNs bærekraftsmål

I 2015 vedtok FNs generalforsamling 2030-agendaen for bærekraftig utvikling. Agendaen har 17 utviklingsmål for å fremme sosial, miljømessig og økonomisk bærekraft. FNs bærekraftsmål er verdens felles arbeidsplan, blant annet for å sikre sosial rettferdighet og god helse og stanse tap av naturmangfold og klimaendringer. Målene skal vise vei mot en bærekraftig utvikling på kort og lang sikt. I kommuneplanens samfunnsdel har kommunestyret pekt ut retningen og valgt ut satsingsområder for å utvikle et sosial, økonomisk og miljømessig bærekraftig Tjeldsund.

Våre prioriteringer skal ta klimavennlige, sosiale og økonomiske hensyn, og en bærekraftig utvikling skal imøtekomme dagens behov uten å ødelegge mulighetene for at kommende generasjoner skal få dekket sine behov.



Det er høy aktivitet i Tjeldsund-samfunnet. Dette gjelder både i næringsliv, i lag og foreninger og i kommunen. Kraften i Tjeldsund-samfunnet avhenger av samskaping mellom kommune, næringsliv og innbyggere, og utvikling av en vi-kultur som omfatter hele kommunen.

Å styrke kommunens økonomi er viktig for å kunne fortsette arbeidet med en bærekraftig samfunns- og stedsutvikling. Samtidig er det viktig at kommunen, næringslivet og innbyggerne fortsatt har et godt samarbeid i årene som kommer. Det er mange ressurser i kommunen som skal jobbe videre med den utviklingen som er igangsatt, og det er på mange måter viktig å rette blikket mot hvordan vi også kan fortsette med arbeidet mot en bærekraftig samfunnsutvikling.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Tjeldsund kommune har et stort økonomisk mulighetsrom og vil i denne økonomiplanperioden bruke vel kr. 500 millioner årlig på ulike tjenester til beste for de som bor og arbeider her, og til de som besøker oss.

Folkehelse

Folkehelseloven trådte i kraft i januar 2012, og viser at folkehelsearbeidet i en kommune er en lovpålagt oppgave. Formålet med loven er å bidra til samfunnsutvikling og fremme god folkehelse som utjevner sosiale forskjeller. Folkehelseloven bygger på fem grunnleggende prinsipper for folkehelsearbeidet; å utjevne sosiale helseforskjeller, "helse i alt vi gjør", bærekraftig utvikling, føre-var og medvirkning.

Loven setter krav til forankring og systematisk innsats.

- Dette innebærer at kommunen skal lage en folkehelseoversikt som viser en oversikt over de faktorer som påvirker helsetilstanden i befolkningen
- Folkehelseoversikten skal legges til grunn for kommunal planstrategi
- Det skal fastsettes mål og strategier i kommuneplaner
- Det skal iverksettes nødvendige tiltak, utfra det utfordringsbildet som foreligger
- Tiltakene skal evalueres

I Tjeldsund kommune sin samfunnsplan er det systematiske folkehelsearbeidet påpekt og definert.

I Tjeldsund kommune sitt folkehelsearbeid er følgende områder viktig å ivareta:

- Universell utforming
- Generasjonsmøter og samarbeid på tvers av generasjoner
- Frisklivsarbeid
- Kultur, idrett og friluftsliv
- Frivillighetsstrategi
- Leve hele livet, Bo trygt hjemme
- Det samiske perspektivet
- Oppfylle bærekraftsmålene

Slik leser du kommunens økonomiplan

Økonomiplanen er en sentral del av kommunens virksomhetsstyring. Denne omfatter hele kommunens virksomhet, og gir en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden. Utarbeidelse av økonomiplan og årsbudsjett er hjemlet i kommuneloven § 14-4.

Dokumentet består av en driftsdel og en investeringsdel.

Det første året i økonomiplanen legger rammene for årsbudsjettet der bevilgningene er bindende, mens de resterende årene gir rammer for å planlegge de senere budsjettår.

Økonomiplanen skal vise hvordan langsiktige utfordringer, mål og strategier i kommunale og regionale planer skal følges opp.

Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunestyrets prioriterer og bevilgninger og de målene og premissene som økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på. De skal også vise utviklingen i kommunens økonomi og utviklingen i gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser. Vedtaket om årsbudsjett skal angi hvor mye lån som skal tas opp i budsjettåret.

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er regnskapet for foregående år, prognosene vi utarbeider i forbindelse med tertialrapporteringen førende elementer. Det er videre gjennomgang av lønnsark (hver enkelt ansatts lønn), og justert for endringer og vedtak underveis i året.

Det vesentligste av kommunens inntekter kommer fra rammeoverføringer og skatteinntekter. Vi benytter prognosemodellen fra KS og Grønt hefte som grunnlag for disse inntektene.

§ 5-4 Bevilgningsoversikt - drift (1A) er en oversikt som viser kommunens frie disponible inntekter. Dette er inntekter som ikke er knyttet til bestemte formål i budsjettet, og der kommunestyret avgjør hva midlene skal gå til. Inntekter som knytter seg til bestemte formål er inkludert i rammene til de ulike budsjettområdene (øremerkede tilskudd, sykelønnsrefusjoner, brukerbetalinger og gebyrer).

Under frie disponible inntekter finner vi skatt på inntekt og formue, rammetilskudd fra staten, eiendomsskatt og andre inntekter som for eksempel integreringstilskuddet.

Bevilgningene til de enkelte budsjettområdene spesifiseres i **§ 5-4 Bevilgninger - drift (1B)**, og stilles opp i samsvar med den inndeling som er bestemt i kommunestyret. Budsjettområdene defineres som enhetsrammer. En enhetsramme er summen av et antall ansvarsområder hvor kommunale oppgaver og ressursinnsats knyttet til konkrete behov og brukergrupper.

Enhetsrammene er nettorammer. Det vil si at rammene er inkludert inntekter til de aktuelle formålene, som øremerkede tilskudd, sykelønnsrefusjoner, brukerbetalinger og gebyrer.

§ 5-6 Økonomisk oversikt - drift viser alle kommunens inntekter og utgifter etter art (type inntekt eller utgift) - både frie inntekter, øremerkede tilskudd, lønnsutgifter, driftsutgifter, rente- og avdragsutgifter mv.

§ 5-5 Bevilgningsoversikter - investeringer (2A) viser kommunens investeringer i varige driftsmidler (skole, barnehager, omsorgsboliger mv.), andre investeringsutgifter som utlån av midler, og hvordan

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

investeringene er finansiert. Kommunen har ulike finansieringskilder - bruk av lån, kompensasjon for merverdiavgift knyttet til investeringsutgifter, tilskudd, overføring fra drift mv.

§ 5-5 Bevilgninger - investeringer (2B) er en oversikt over bevilgninger til investeringer i anleggsmidler, og stilles opp i samsvar med det som er bestemt av kommunestyret. Oppstillingen av bevilgningene skal inneholde bruttobeløp.

Brutto driftsresultat

Med brutto driftsresultat menes de totale driftsinntektene fratrukket utgifter som er knyttet til den årlige driften av kommunen (inkludert avskrivninger). Et godt brutto driftsresultat kan benyttes til å svare for høye rente- og avdragsutgifter som følge av høy lånegjeld, til egenkapital i investeringer, til å håndtere uforutsette utgifter og svikt i inntektene eller til inndekning av tidligere års underskudd.

Netto driftsresultat

Netto driftsresultat viser hva som er igjen etter at alle årets løpende utgifter (dvs. lønns- og driftsutgifter og rente- og avdragsutgifter) er trukket fra alle årets løpende inntekter. Avskrivningene er eliminert ved at de har en motpost før netto driftsresultat. Det er avdragsutgiftene som dermed påvirker resultatet i kommunebudsjettet.

Netto driftsresultat viser hvor mye som kan benyttes til finansiering av investeringer eller avsettes til senere bruk (disposisjonsfond), og er et uttrykk for kommunens økonomiske handlingsrom. Staten legger til grunn at kommunene sett under ett bør ha et netto driftsresultat som tilsvarer minst 1,75 prosent av driftsinntektene. Netto driftsresultat er det mest brukte resultatbegrepet i kommunesektoren.

En svakhet ved netto driftsresultat er at det ikke gir et tilstrekkelig godt bilde av den mer langsiktige utviklingen i en kommunes økonomi. Et lavt vedlikeholds nivå vil for eksempel påvirke driftsresultatet positivt. En annen innvendig er at avdrag og ikke avskrivninger inngår i resultatbegrepet, slik at kapitalslitet ikke nødvendigvis blir tatt tilstrekkelig hensyn til.

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner

Dette er bunnlinjene i kommunebudsjett og kommuneregnskaper og består i tillegg til differansen mellom årets løpende inntekter og utgifter (netto driftsresultat) av avsetninger til senere bruk (fond), bruk av tidligere oppsparte midler (fond) og overføring til investering.

Dersom en kommune får et regnskapsmessig merforbruk, må dette dekkes inn i løpet av de neste to årene. I ny kommunelov som gjelder fra 2020 vil kommuner med et regnskapsmessig merforbruk på mer enn 3 % av brutto driftsinntekter meldes direkte inn i ROBEK.

Tabeller med driftsbudsjett med endringer

Under hver enhet er det en tabell som viser forslag til driftsbudsjettet for 2024 - 2027. Budsjettet for 2024 tar utgangspunkt i budsjettet for 2023. Rammene justeres for forventet lønns- og prisvekst fra 2023 til 2024, samt kjente endringer og vedtak som er gjort i løpet av året. En kommer da frem til forslag til ny ramme for 2024 - 2027.

Økonomiske utviklingstrekk

Tjeldsund kommune er en stor organisasjon med mange dyktige ansatte som hver dag leverer tjenester innen et bredt spekter av områder. Et budsjett og en økonomiplan har som formål å definere rammene for all denne aktiviteten som er i kommunen.

Det kommer stadig nye forventninger, fra stat og andre aktører innen alle de ulike tjenesteområdene, til hva vi skal levere tjenester. Dette kan være nye reformer, som oppvekstreform, kvalitetsreform og fagfornyelse innen oppvekst, eldrereform som "Leve hele livet", satsinger på digitalisering av tekniske tjenester og nye krav til vann og avløp. I tillegg er plankravene tydelige og forventninger til å følge nasjonale planretningslinjer er store. Det er mange som mener noe om hva vi gjør i dag og hvordan vi skal arbeide fremover.

Den økonomiske utviklingen har snudd de siste årene. Krig i Europa, utviklingen i strømpriser, pandemi og økte rentekostnader er noen av årsakene til kraftige innstramminger. Og innstrammingene i kommuneøkonomien vil få konsekvenser for tjenestetilbudet. Da er det viktig at forventningene hos lokale og nasjonale politikere, innbyggere, ansatte og tjenestemottakere justeres.

KS har beskrevet utfordringene for kommunal sektor generelt:

- Flere eldre gir økt behov for helse- og omsorgstjenester
- Trangere økonomi krever omstilling og tøffere prioriteringer
- Utenforskap og ulikhet
- Klima- og miljøutfordringene tiltar
- Klimaendringer og geopolitikk setter samfunnssikkerhet og beredskap på dagsorden.
- Demokratiet utfordres fra flere hold
- Større forskjeller i kommune-Norge og begrenset kapasitet og kompetanse.

Økonomiske utfordringer for Tjeldsund

- Netto driftsresultat i 2022 var på 0,1 %, mot et langsiktig mål på 3 %
- Etter 2022 var lånegjelden på 115,3 %, mens et langsiktig mål sier 100 %, og handlingsregelen for økonomisk bærekraft er 75 %
- Fondsutviklingen er urovekkende. Det har vært tæret på disposisjonsfondet siden 2019, og ved utgangen av 2023 er fondet tomt.
- Svært høy utgiftsvekst de siste årene, samtidig med reduksjon i inntekter fra både skatt og rammetilskudd, havbruk og andre overføringer

I korte trekk kan kommunens økonomi oppsummeres til at utgiftene er høyere enn inntektene. En slik situasjon er ikke bærekraftig.

Budsjettsituasjonen for 2024 og økonomiplan for 2024-2027 er krevende. Kommunedirektørens forslag til budsjett og økonomiplan skal beskrive hvilke prioriteringer kommunen gjør i samspillet mellom tjenester og samfunnsutvikling. Budsjettet for 2024 viser en differanse mellom inntekter og utgifter på kr. 16 millioner. Det vil si en ubalanse på kr. 16 millioner som må dekkes inn med ekstraordinære tiltak. Disposisjonsfondet er brukt opp i 2023, slik at vi ikke har mulighet til å hente av sparepenger for å finansiere det økte behovet, og det må derfor dekkes inn gjennom rammekutt.

Investeringsnivået har vært høyt de siste årene, samtidig som befolkningsveksten har vært nedadgående. Store investeringer gir økte kostnader til forvaltning, drift og vedlikehold av bygningsmassen, og ikke minst økte renter og avdrag på lån. 2022 og 2023 har vært preget av en rekke

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

renteøkninger fra Norges Bank. Dette får store konsekvenser for Tjeldsund kommune i form av en betydelig økt rentekostnad i 2024.

Vedlikeholdskostnadene har de siste årene vært på et absolutt minimum i budsjettsammenheng. Det er for 2024 lagt inn ca. 50 % av normalnivået på vedlikehold for å ivareta de byggene vi har. Dette er likevel på langt nær nok til å opprettholde den standarden vi bør ha på våre bygg.

Kommunal deflator er i statsbudsjettet satt til 4,3 %. Ved budsjettering er det tatt utgangspunkt i opprinnelig budsjett for 2023. Det er tatt hensyn til politiske vedtak i 2023 og føringer gjennom statsbudsjettet. For å forsøke å oppnå balanse er det innarbeidet tiltak i henhold til oversikt over driftstiltak i dette dokumentet.

Vi må jobbe svært målrettet for å øke kommunens inntekter. Overskudd som følge av økte inntekter, anbefales sterkt å brukes til å styrke fond. Vi må også jobbe målrettet for å redusere kostnadene i driften, og vi må jobbe videre med omstillingsprogrammet "Tjeldsund - klar for 2030".

Regjeringens perspektivmelding 2021

Hvert fjerde år legger regjeringen fram sin perspektivmelding, med utfordringsbildet for de neste ti årene. Meldingen er en relativt nøktern framstilling av de økonomiske utfordringene som samfunnet Norge står foran. Perspektivmeldingen skisserer utfordringene, mens løsningene bestemmes politisk.

I de nærmeste årene vil det stå halvparten så mange yrkesaktive bak hver pensjonist, sammenlignet med i dag. Statens utgifter vil øke utover inntektsveksten. Det økonomiske handlingsrommet i framtidige statsbudsjetter strammes inn. Samtidig skal det grønne skiftet gjennomføres.

For å håndtere utfordringene framover varslet den daværende regjeringen i 2021 at den ville føre en politikk som bidrar til å skape flere jobber i privat sektor, økt sysselsetting og bedre ressursbruk. Det vil være viktig å satse på utdanning, integrering, inkludering, innovasjon og effektivisering. I sum vil dette legge grunnlaget for hvordan denne regjeringen ville utvikle Norge til et mer bærekraftig velferdssamfunn.

Verdenssamfunnet står overfor en enorm, felles utfordring med å redusere utslippene av klimagasser. Regjeringen redegjør i perspektivmeldingen for at den har iverksatt viktige tiltak og hevet ambisjonsnivået i klimapolitikken. Parallelt må vi forberede oss på konsekvensene av at klimaet endrer seg, med økt risiko på mange områder. Omstillingen til et grønnere samfunn og forebygging av klimarisiko vil innebære kostnader på kort sikt. Derfor er det så viktig at tiltakene som settes inn, er effektive. Omstillingen til et grønnere samfunn vil ha konsekvenser for norsk olje- og gassvirksomhet, men regjeringen viser i perspektivmeldingen at konsekvensene kan bli mindre enn fryktet.

Velferdsordningene er basert på at forholdet mellom de som yter og de som mottar ikke kan bli for skjevt. Mye må gjøres for å hindre utenforskap, og opprettholde en stor og kompetent arbeidsstyrke.

Svekket produktivitetsvekst de siste tiårene er en utfordring vi deler med de fleste andre vestlige land. For Norge vil i tillegg petroleumsnæringen miste mye av sin betydning som vekstmotor for norsk økonomi framover. Omstillingen har allerede begynt. Den første tilpasningen etter oljeprisfallet i 2014 var bratt, men norsk økonomi kom godt gjennom den. Over tid vil petroleumsinntektene avta, og pensjonsfondet vil snu, fra å vokse raskere til å vokse saktere enn resten av økonomien. Usikkerhet og svingninger i verdens aksjemarkeder påvirker verdien av pensjonsfondet, som har finansiert en stadig større andel av statsbudsjettene. Det taler for å være forsiktig i bruken av oljepenger, innenfor de rammene som handlingsregelen setter.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Sammen med lavere vekst i skatteinntekter framover, og økte utgifter til pensjoner og helse og omsorg, bidrar det til at handlingsrommet i budsjettene blir trangere. Om få år vil statens utgifter øke raskere enn inntektene, og fram mot 2060 vil det, ifølge framskrivninger i perspektivmeldingen, være et udekket finansieringsbehov over statsbudsjettet på om lag kr. 5 milliarder årlig.

Disse utfordringene er ikke kun mulige utviklingstrekk i en fjern framtid; vi møter dem nå. Valg vi gjør i dag, påvirker mulighetene vi og våre etterkommere har til å leve gode liv i framtiden. Endringer i årene framover vil i mange sammenhenger kreve at vi fortsetter å omstille oss.

Norge har i utgangspunktet gode forutsetninger for å møte framtiden. Vi har en godt utdannet befolkning, et godt rustet næringsliv som er åpen for digitalisering, og en spesiell finansiell styrke.

Statsbudsjettet 2024

Gradert basiskriterium

Modellen for gradert basiskriterium - det vil si en differensiering av kompensasjonen for smådriftsulemper - ble innført i 2017. Regjeringen varslet i Hurdalsplattformen at denne modellen skulle fjernes, og at alle kommunene skulle få samme beløp gjennom basiskriteriet. Som varslet i kommuneproposisjonen bindes kr. 100 millioner av veksten i de frie inntektene til en kompensasjon til de kommunene som taper mest på modellen for gradert basiskriterium. Regjeringen vil vurdere utformingen av basiskriteriet i forbindelse med den helhetlige gjennomgangen av inntektssystemet, som er varslet lagt frem i en stortingsmelding til våren. Det tas sikte på at det nye inntektssystemet til kommunene innføres fra 2025.

Det er i NOU 2022:10 om Inntektssystemet for kommunene lagt til grunn at anslagene på fordelingsvirkning av utvalgets forslag til nytt inntektssystem anslagsvis vil utgjøre en nedgang i inntekt for Tjeldsund kommune på kr. 764,- per innbygger i 2022-kroner. Basert på innbyggertallet per 01.07.2023 vil dette gi en mindreinntekt på kr. 3,2 millioner når nytt inntektssystem innføres.

Grunnrenteskatt på havbruk

Grunnrenteskatt på havbruk ble innført fra og med 2023. Bruttoprovenyet fra grunnrenteskatten blir anslått til om lag kr. 5 milliarder. Det er lagt opp til at kommunene og fylkeskommunene skal få inntekter tilsvarende halvparten av inntektene fra grunnrenteskatt. Vertskommunene og vertsfylkene får inntekt fra produksjonsavgiften, som ble økt til 90 øre per kilo fra 1.juli 2023. Samtidig er vertskommunene og vertsfylkene sin del av inntekten fra salg av nye konsesjoner økt fra 40 % til 55 %.

I tillegg la regjeringen opp til en ekstrabevilling i år der grunnrenten var høy, fordelt til kommunene etter kostnadsnøkkel i rammetilskuddet, og til fylkeskommunene. Regjeringen foreslår nå at ekstrabevilgingen blir brukt til å delfinansiere tiltak på barnehageområdet. Midlene til barnehagetiltakene er foreslått plassert på kommunene sitt rammetilskudd.

Lavere foreldrebetaling i barnehage

Fra 1.august 2024 går den maksimale foreldrebetalingen i barnehagene ned fra kr. 3.000,- til kr. 2.000,- i måneden. For kommuner i sentralitetssone 5 og 6 går prisen ned til kr. 1.500,- per måned. Dette kommer på toppen av at regjeringen allerede har innført gratis barnehage i Nord-Troms og Finnmark, og gratis barnehage fra det tredje barnet i en familie.

Rentekompensasjonsordning

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Som varslet i Hurdalsplattformen innfører regjeringen en kompensasjonsordning for investeringer i utstyr og areal som er tilrettelagt for praktiske fag og undervisningsmetoder. Regjeringen legger opp til en låneramme på totalt kr. 8 milliarder til kommunene, fordelt på kr. 1 milliard per år i 8 år. Dette betyr at kommunene vil få dekket rentene når de tar opp lån til å investere i utstyr og skolebygg, som f.eks. skolekjøkken, sløydsaler og musikkrom som kan gjøre skolen mer praktisk orientert.

Eldreomsorg

Regjeringen foreslår kr. 75 millioner til ulike tiltak som oppfølging av "Bo-hjemme"-reformen. I tillegg økes tilskuddet til heldøgns omsorg. En tildelingsramme på kr. 3 milliarder for investeringstilskudd i 2024 gir rom for om lag 1.500 plasser.

Statlige og private skoler - endring i elevtall

Som følge av økte tall på elever i statlige og private skoler blir rammetilskuddet til kommunene og fylkeskommunene redusert med henholdsvis kr. 120 millioner og kr. 38,3 millioner.

For Tjeldsund utgjør dette kr. 89.000,- i redusert rammetilskudd.

Ny opplæringslov - regelendringer med økonomiske konsekvenser for kommunesektoren

Stortinget vedtok ny opplæringslov i juni 2023. Lovendringene skal etter planen tre i kraft fra høsten 2024. For at kommuner og fylkeskommuner skulle kunne forberede seg, ble rammetilskuddet til kommunene og fylkeskommunene økt med henholdsvis kr. 5 millioner og kr. 56 millioner i 2023. Som kompensasjon for flere ulike lovendringer ble rammetilskuddet til kommunene økt med ytterligere kr. 47,2 millioner i 2024, og rammetilskuddet til fylkeskommunene med ytterligere kr. 252,4 millioner. Med i denne beregningen er tilskuddet til yrkesfaglig rekvalifisering, som blir innlemmet i rammetilskuddet til fylkeskommunene.

For Tjeldsund utgjør dette kr. 35.000,- i økt rammetilskudd.

Gevinster knyttet til nytt prøvegjennomføringssystem i skolen

Nytt prøvegjennomføringssystem øker graden av digitalisering og gir gevinster også for kommunesektoren. Kommunene sin gevinst, som i stor grad er knyttet til digitalisering av kartleggingsprøver, er i 2024 vurdert til kr. 6,6 millioner. Rammetilskuddet blir redusert tilsvarende.

For Tjeldsund utgjør dette kr. 5.000,- i redusert rammetilskudd.

Gratis deltids plass på SFO på 2.trinn - helårseffekt av endring i 2023

Det er fra høsten 2023 innført gratis 12 timers SFO på 2.trinn. Som følge av dette økte rammetilskuddet med kr. 690 millioner. Tiltaket får helårseffekt i 2024, og rammetilskuddet øker derfor med ytterligere kr. 863,6 millioner som blir fordelt etter delkostnadsnøkkelen for grunnskole.

For Tjeldsund utgjør dette kr. 643.000,- i økt rammetilskudd.

Redusert pensjonspåslag for private barnehager

Fra 1.januar 2022 ble pensjonspåslaget for private barnehager redusert fra 13 % til 10 % av lønnskostnadene i de kommunale barnehagene. Det ble samtidig innført en treårig overgangsordning

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

for enkeltstående barnehager, slik at de skulle få lengre tid til å tilpasse seg. Som følge av dette er rammetilskuddet redusert både i 2022 og 2023. Siden pensjonspåslaget til de enkeltstående barnehagene blir tappet videre ned i 2024, blir rammetilskuddet redusert med ytterligere kr. 57,5 millioner.

For Tjeldsund utgjør dette kr. 35.000,- i redusert rammetilskudd.

Reduksjon i maksimal foreldrebetaling i barnehage - helårseffekt endring i 2023

Maksimalprisen for foreldrebetaling i barnehagen ble fra 1.januar 2023 redusert til kr. 3.000,- per måned. Kommunesektoren ble kompensert med en økning i rammetilskuddet på kr. 329,2 millioner i saldert budsjett for 2023. Den uventede høye prisveksten i 2023 gjorde at den reelle reduksjonen i maksprisen ble høyere enn det som ble lagt til grunn, og kommunene ble derfor kompensert med ytterligere kr. 169,1 millioner i sammenheng med revidert nasjonalbudsjett for 2023. Det er tatt hensyn til prisveksten i utregningen av helårseffekten i 2024. Videre er det lagt til grunn at økningen i etterspørsel etter barnehageplasser først slår inn for fullt fra barnehageåret 2023-2024. Rammetilskuddet øker derfor med ytterligere kr. 66,8 millioner som blir fordelt etter delkostnadsnøkkelen for barnehage.

For Tjeldsund utgjør dette kr. 41.000,- i økt rammetilskudd.

Reduksjon i maksimal foreldrebetaling i 2024

Den maksimale foreldrebetalingen i barnehage blir videreført på kr. 3.000,- per måned fra 1.januar 2024. Fra 1.august 2024 blir foreldrebetalingen redusert til kr. 2.000,- per måned. Som kompensasjon blir rammetilskuddet økt med kr. 1,56 milliarder som blir fordelt etter delkostnadsnøkkelen for barnehage.

For Tjeldsund utgjør dette kr. 955.000,- i økt rammetilskudd.

Ytterligere reduksjon i maksimal foreldrebetaling i barnehager i 2024 i kommuner i sentralitetssone 5 og 6

For kommuner i sentralitetssone 5 og 6 blir den maksimale foreldrebetalingen redusert til kr. 1.500,- per måned fra 1.august 2024. Som kompensasjon blir rammetilskuddet økt med kr. 72,3 millioner som blir fordelt særskilt til kommunene i sentralitetssone 5 og 6.

For Tjeldsund utgjør dette kr. 384.000,- i økt rammetilskudd.

Pasienttilpasset basistilskudd - helårseffekt av endring i 2023

Basistilskuddet til fastleger ble økt og lagt om fra 1.mai 2023. Som kompensasjon er rammetilskuddet til kommunene økt med kr. 480 millioner. Tiltaket får helårseffekt i 2024, og rammetilskuddet blir derfor økt med ytterligere kr. 250 millioner som blir fordelt etter delkostnadsnøkkelen for kommunehelse.

For Tjeldsund utgjør dette kr. 260.000,- i økt rammetilskudd.

Økt barnetillegg i kvalifiseringsprogrammet - helårseffekt av endring i 2023

Som kompensasjon for økning i barnetillegget i kvalifiseringsprogrammet fra 1.februar 2023, ble rammetilskuddet til kommunene økt med kr. 10 millioner i 2023. Tiltaket får helårseffekt i 2024, og

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

rammetilskuddet øker derfor med ytterligere kr. 1 millioner som blir fordelt etter delkostnadsnøkkelen for sosialhjelp.

For Tjeldsund utgjør dette kr. 500,- i økt rammetilskudd.

Økte rettlede sats for sosialhjelp - helårseffekt av endring i 2023

Ved behandlingen av revidert nasjonalbudsjett for 2023 ble de rettlede satsene for sosialhjelp satt opp med 10 % fra 1.juli 2023. Kommunesektoren ble kompensert gjennom en økning i rammetilskuddet på kr. 295,8 millioner. Tiltaket får helårseffekt i 2024, og rammetilskuddet øker derfor med ytterligere kr. 295,8 millioner som fordeles etter delkostnadsnøkkelen for sosialhjelp.

For Tjeldsund utgjør dette kr. 157.500,- i økt rammetilskudd.

Endringer i kontantstøtten - konsekvenser for barnehage

Endringer i kontantstøtten i 2024 er ventet å føre til økt etterspørsel etter barnehageplass. Som kompensasjon for dette øker rammetilskuddet i 2024 med kr. 119,7 millioner som blir fordelt etter delkostnadsnøkkelen for barnehage.

For Tjeldsund utgjør dette kr. 73.000,- i økt rammetilskudd.

Vaksinasjon mot covid-19 - engangsbevilgning i 2023

I revidert nasjonalbudsjett for 2023 ble rammetilskuddet til kommunene økt med kr. 68 millioner som kompensasjon for en oppfriskningsdose til særskilte grupper våren 2023. Dette var en engangsbevilgning, og rammetilskuddet blir derfor redusert med kr. 70,9 millioner i 2024.

For Tjeldsund utgjør dette kr. 74.000,- i redusert rammetilskudd.

Utfordringsbildet inn mot 2024 og økonomiplanperioden

Det er ikke noe nytt at Tjeldsund kommune står overfor store økonomiske utfordringer. Årsakene til dette er sammensatt. Sett opp mot det økonomiske handlingsrommet, har kommunen et for høyt aktivitets- og kostnadsnivå. Samtidig må vi, sammen med resten av kommune-Norge, forberede oss på den demografiske utviklingen som utfordrer både økonomisk og sosial bærekraft de kommende årene.

Rammebetingelsene har endret seg i betydelig grad nå i forhold til tidligere. Krig i Europa og etterdønninger etter koronapandemien har medført begrensninger i råvaretilgang, høye energipriser og raskt økende inflasjon. Arbeidsledigheten er historisk lav, som innebærer lønnspress og ytterligere inflasjon.

Den negative utviklingen motsvares av både pengepolitikken nasjonalt og internasjonalt, og en innstrammende finanspolitikk for å redusere inflasjonen og få ned rentenivået. I tillegg er det en frykt at pengepolitikken vil medføre resesjon (økonomisk tilbakegang). Når dette skrives, er Norge og verden fortsatt i en pågående krise knyttet til inflasjon, og usikkerheten er svært stor.

Russlands angrepskrig mot Ukraina er en krevende rammebetingelse for økonomi og sikkerhet i Europa. Anslagene for kommunesektørens demografikostnader har økt som følge av økt antall flyktninger fra Ukraina. Økte utgifter dekkes innenfor veksten i frie inntekter.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Finanspolitikken følges opp gjennom statsbudsjettet. Finanspolitikken er svært stram, og kommunene må finne løsninger og tilpasning til kostnadsutvikling innenfor tilgjengelig økonomisk handlingsrom.

Den reelle kostnadsveksten i Tjeldsund kommune er høyere enn det statsbudsjettet legger opp til. Dette innebærer økt effektiviseringskrav utover det som framkommer av de direkte styringssignalene i statsbudsjettet.

Regjeringen påpeker at kommunesektoren har en sunn og god økonomi, spesielt etter 2021. Det er jevnt over gode disposisjonsfond og relativt høye netto driftsresultater. Imidlertid er det stor variasjon mellom kommunene. Tjeldsund kommune har et negativt netto driftsresultat og et disposisjonsfond som har gått fra vel 7 % i 2020 til 0 % i 2024. Det betyr at handlingsrommet er svært stramt - og i høyeste grad negativt - når rammebetingelsene strammes inn.

Vi må jobbe med en forventningsavklaring i forhold til et mer realistisk tjenestenivå. Vi må være tydelige på prioriteringer og ærlige på hva vi kan tilby og ikke tilby våre innbyggere. Samtidig opplever kommunen at flere statlige pålegg er kostnadsdrivende, reduserer handlingsrommet, og i flere omganger har vist seg å ikke være reelt fullfinansierte.

I Tjeldsund kommune var disponibel inntekt per innbygger i 2022 kr. 19.446,- høyere enn landsgjennomsnittet. Dette innebærer en merinntekt på kr. 81,8 millioner i forhold til landsgjennomsnittet.

Store kommunale investeringer de siste 10 årene har medført en kraftig vekst i rentebærende gjeld de siste årene, og behovet for å gjøre ytterligere investeringer vil vedvare gjennom de kommende 10-15 årene selv om vi bremser på investeringssiden. Kommunen har ingen egenkapitalfinansiering og investeringene blir dermed 100 % lånefinansiert. Lavrenteperioden, som vi har hatt siden 2008/2009 er over. Kommunesektoren er på et "normalrentenivå" på rundt 4 %.

Det har det siste året pågått omstillingsarbeid i kommunen, og vi opplever merforbruk utover budsjett på flere tjenesteområder. Selv om regnskapet for 2023 ikke er ferdig, er det mye som tyder på et samlet merforbruk, som må dekkes inn de påfølgende årene gjennom ytterligere nedtrekk i budsjetttrammene, da kommunen ikke har midler på disposisjonsfondet for å dekke dette. Eventuelle merinntekter fra skatt eller havbruksmidler kan rette noe opp i samlet balanse, men utfordringen er uansett at driftssiden vil gå med betydelig merforbruk inn i 2024 og kommende økonomiplanperiode som ikke er finansiert.

Alt dette innebærer at Tjeldsund kommune har et omstillingsbehov som klart overstiger forutsetningene i gjeldende økonomiplan 2023-2026. At vi i tillegg mangler disposisjonsfond til å dekke uforutsette økte utgifter, er bekymringsfullt.

Gjennom et omfattende arbeid det siste året, har en rekke kostnadsreduserende tiltak blitt implementert i gjeldende økonomiplan. Det er ikke foreslått ytterligere kostnadsreduserende tiltak, men det er gjort rammenedtrekk hos enhetene på 4,4 %. Det vil være viktig å ha fokus på å forbedre Tjeldsund kommunes økonomiske bærekraft fram mot utgangen av 2027, og samtidig legge grunnlaget for å møte fremtiden mot 2030 og 2040.

Budsjettrammer 2024-2027

Driftsbudsjettet vedtas med en netto ramme for hvert område. Dette er en forpliktende ramme som disponeres av kommunedirektøren. Budsjettreguleringer mellom rammeområdene må gjøres av kommunestyret selv, mens enhetsleder har mulighet til å gjøre budsjettreguleringer innad i rammeområdet.

For 2024 budsjetteres det med følgende rammeområder:

- Politikk, kontroll og styring
- Stab og fellesutgifter
- Kommunale boliger
- Kirken
- Barnehage
- Skole
- Enhet forebygging og mangfold
- ETS medisinske senter
- NAV
- Fellesutgifter helse og omsorg
- Hjemmebaserte tjenester
- Institusjonstjeneste
- Omsorgsboliger/bofelleskap
- Samfunn og infrastruktur
- Selvkost
- Næring
- Sentrale inntekter og finans

Den forpliktende rammen framkommer i bevillingsoversikt drift B.

ROBEK

ROBEK er et register over kommuner og fylkeskommuner som er i økonomisk ubalanse. Administrasjonen i Tjeldsund har over flere år påpekt en negativ økonomisk utvikling for kommunen. Kommunens svake økonomi er ikke et resultat av plutselige og uforutsette hendelser, men en utvikling som har pågått over år.

En innmelding i ROBEK følger av kommunelovens § 28-1. En kommune blir oppført i ROBEK dersom ett av følgende forhold har inntruffet:

- a) Driftsbudsjettet er vedtatt med et merforbruk
- b) Driftsdelen i økonomiplanen er vedtatt med et merforbruk.
- c) Driftsdelen i økonomiplanen, driftsbudsjettet eller driftsregnskapet til kommunekassen eller fylkeskommunekassen viser at et merforbruk skal dekkes inn over flere enn to år etter at det oppsto.
- d) Balanseregnskapet til kommunekassen eller fylkeskommunekassen viser et oppsamlet merforbruk fra driftsregnskapet som er større enn tre prosent av driftsinntektene.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

e) Økonomiplanen eller årsbudsjettet er ikke vedtatt innen de fristene som er fastsatt i lov eller forskrift, eller innen en frist som departementet har fastsatt etter at økonomiplanen eller årsbudsjettet har blitt opphevet etter lovlighetskontroll.

f) Årsregnskapet til kommunekassen eller fylkeskommunekassen er ikke vedtatt innen de frister som er fastsatt i lov eller forskrift, eller innen en frist som departementet har fastsatt etter at årsregnskapet har blitt opphevet etter lovlighetskontroll.

g) Departementet har fattet et vedtak etter inndelingslova § 16 a.

Hvis det åpenbart ikke er behov for å kontrollere kommunens eller fylkeskommunens budsjett og låneopptak, kan departementet bestemme at kommunen eller fylkeskommunen likevel ikke skal føres inn i ROBEK-registeret.

Tjeldsund kommune er meldt inn i ROBEK-registeret som følge av et budsjett for 2023 og økonomiplan for 2023-2026 ble avlagt i ubalanse.

Hva betyr det for Tjeldsund kommune å være innmeldt i ROBEK?

Dersom en kommune er innmeldt i ROBEK-registeret skal departementet kontrollere lovligheten av vedtak om årsbudsjett. Dette innebærer blant annet:

- Et vedtak om låneopptak er ikke gyldig før det er godkjent av departementet.
 - Departementet godkjenner vedtak om å ta opp lån ved å fastsette en øvre ramme for låneopptak for budsjettåret.
 - Departementet kan fastsette vilkår for bruken av lånerammen dersom dette er nødvendig av hensyn til kommunens økonomi.
- Et vedtak om å inngå en avtale om å leie varige driftsmidler hvor leieavtalen kan påføre kommunen utgifter ut over de fire neste budsjettårene er ikke gyldig før det er godkjent av departementet.
- Kommunen må utarbeide og fastsette en forpliktende plan som sikrer at økonomien bringes i balanse.
- Statsforvalteren bistår kommunen med økonomisk rådgivning for å komme ut av ROBEK og det gjennomføres ROBEK-møter med kommunestyret.

Status og rammebetingelser

Tjeldsund kommunes økonomiske situasjon er svært utfordrende. En videreføring av driftsnivået for 2022 og 2023 vil resultere i store årlige underskudd fremover, og det kreves derfor ekstraordinære tiltak for å sikre en bærekraftig økonomi. Investeringsnivået var høyt frem til 2022, samtidig som befolkningsveksten har vært nedadgående. Store investeringer gir økte kostnader til forvaltning, drift og vedlikehold av bygningsmassen, og økte renter og avdrag på lån. Både 2022 og 2023 har vært preget av en rekke renteøkninger fra Norges Bank. Dette får også konsekvenser for Tjeldsund kommune i form av en betydelig økt rentekostnad i 2023.

Kommunens inntekter er høyere enn mange sammenlignbare kommuner. Dette skyldes at vi har inntekter fra konsesjonskraft og havbruksfondet. Dette gjør at vår evne til å betjene gjeld er bedre enn sammenlignbare kommuner, når en ser på størrelsen. Imidlertid bruker vi også mer på drift av tjenestene enn sammenlignbare kommuner, i all hovedsak på grunn av demografien i vår kommune.

Det er usikkerhet knyttet til den statlige finansieringen av kommunesektoren i årene som kommer. Det er de siste årene gjort endringer som reduserer kommunens inntekter. Det største grepet er endringer i

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

hva som skal inngå i takstgrunnlag for verk og bruk, eiendomsskatt på kraftlinjer, teleanlegg o.l. Regjeringen har videre nedsatt et utvalg som skal se på fordelingen i inntektssystemet. Det ser ikke ut til at kommuner som Tjeldsund kommer bedre ut etter dette arbeidet.

På grunn av negativ befolkningsutvikling over mange år, oppgaveoverføring uten full statlig finansiering og økt kostnadsnivå, har Tjeldsund kommune over flere år hatt anstrengte økonomiske rammevilkår, på lik linje med mange andre småkommuner.

Hva kjennetegner kommuneøkonomien hos oss?

- Høye utgifter
- Sårbar for nedgang i folketallet, og andre endringer i inntektssystemet
- Høye investeringer over flere år
- Høy lånegjeld
- Ingen fondsreserver
- Utfordringer med hensyn til vedlikehold på kommunale bygg og anlegg
- Store utfordringer med å rekruttere nødvendig personell til våre tjenester

Kommunen har vært godt stilt de senere årene med blant annet midler fra havbruksfondet. Dette er inntekter som varierer fra år til år, og bør så langt som mulig ikke nyttes til løpende driftsutgifter.

Inntektssystemet og grunnlaget for rammeoverføringen fra stat til kommune er komplisert, men baserer seg på alderssammensetning i befolkningen. Barn i barnehage- eller grunnskolealder gir høyere rammeoverføring enn voksne i yrkesaktiv alder, fordi enkelte grupper gjør krav på mer ressurser for å få de tjenestene som er lovpålagt.

Alle enheter har fått sine budsjetter økt med hensyn til lønns- og prisvekst. Samtidig har det vært nødvendig å legge inn et rammenedtrekk for å balansere budsjettet. Dette rammenedtrekket er på 4,4 % og vil gjøre det veldig utfordrende for enhetene å drifte innenfor sine budsjetter.

Kommunen må i 2024 fortsette arbeidet med å planlegge og gjennomføre tiltak og effektivisering for å redusere driftsutgiftene i planperioden. Samtidig som Tjeldsund kommune må bruke sitt inntekspotensiale.

Kommunen har overkapasitet på arealer, og befolkningsnedgang gir redusert inntektsgrunnlag for kommunen.

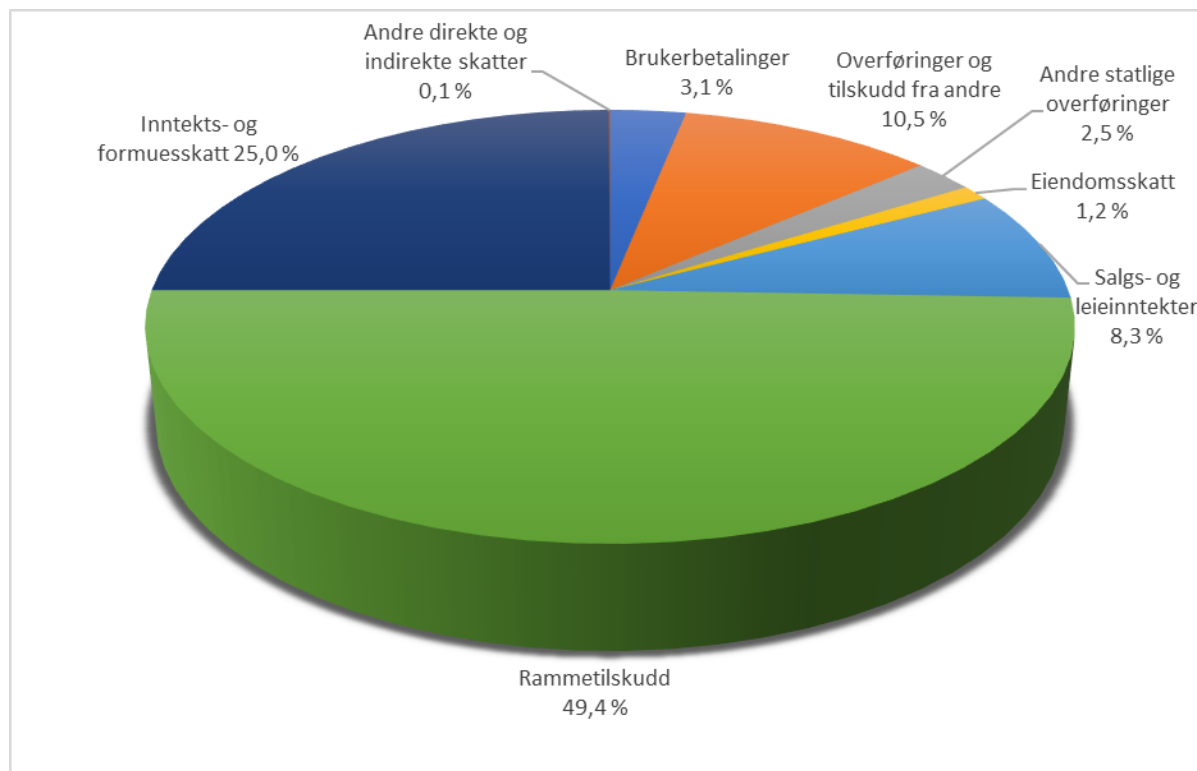
Den nye kommuneloven tydeliggjør kommunens ansvar for å ivareta egen økonomi og handlingsrom på lang sikt. Kommunestyret er gitt et ansvar for mer helhetlig økonomistyring der finansielle måltall skal være ett av verktøyene.

Det er lagt ned et omfattende arbeid for at budsjettet skal være mest mulig realistisk, og vi må ta innover oss at kommuneøkonomien er så krevende, at det ikke er mulig å legge frem et budsjett og økonomiplan i økonomisk balanse uten å samtidig legge inn strukturelle endringer eller generelle rammekutt. Det legges opp til to større budsjettreguleringer i 2024 for å fange opp feilbudsjetteringer og eventuelle endringer gjennom året.

Driftsinntekter

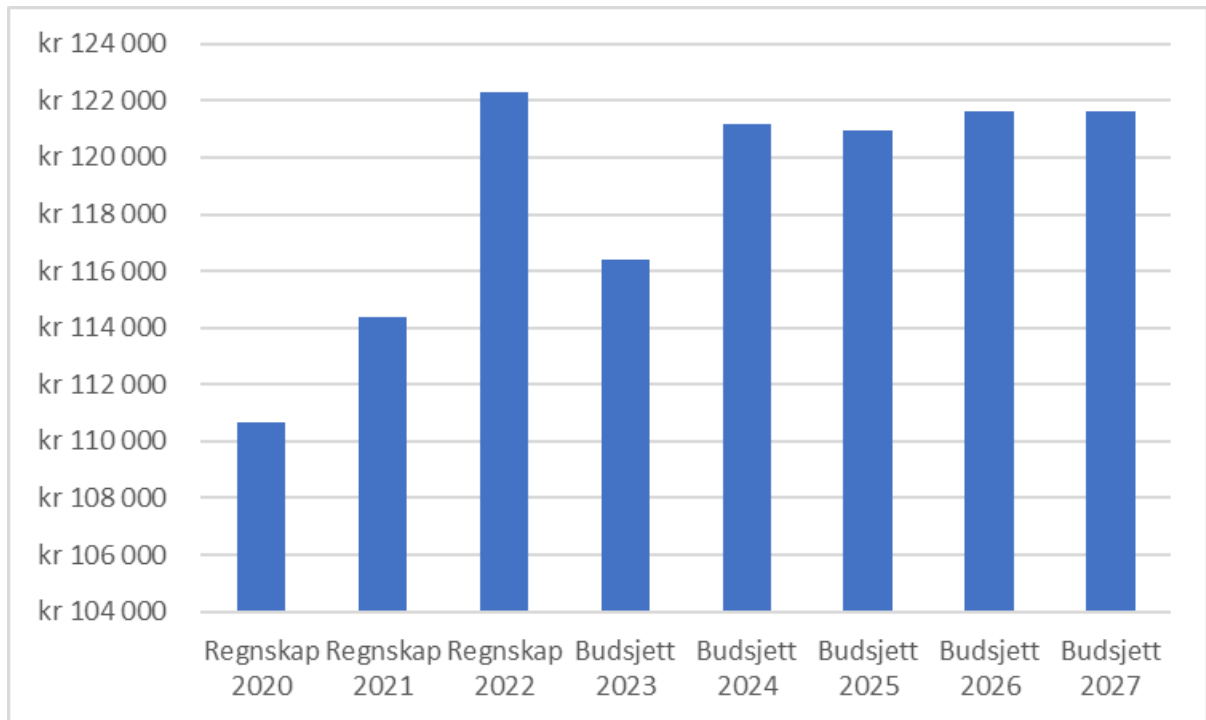
En vesentlig del av kommunens inntekter kommer fra skatt og rammetilskudd. Rammene for dette settes av regjeringen og fordelingen mellom kommunene skjer etter et inntektssystem hvor antall innbyggere er en vesentlig faktor. For 2024 utgjør disse inntektene kr. 377 millioner. Totale driftsinntekter beløper seg til kr. 507 millioner.

Kommunens totale driftsinntekter fordeler seg slik:



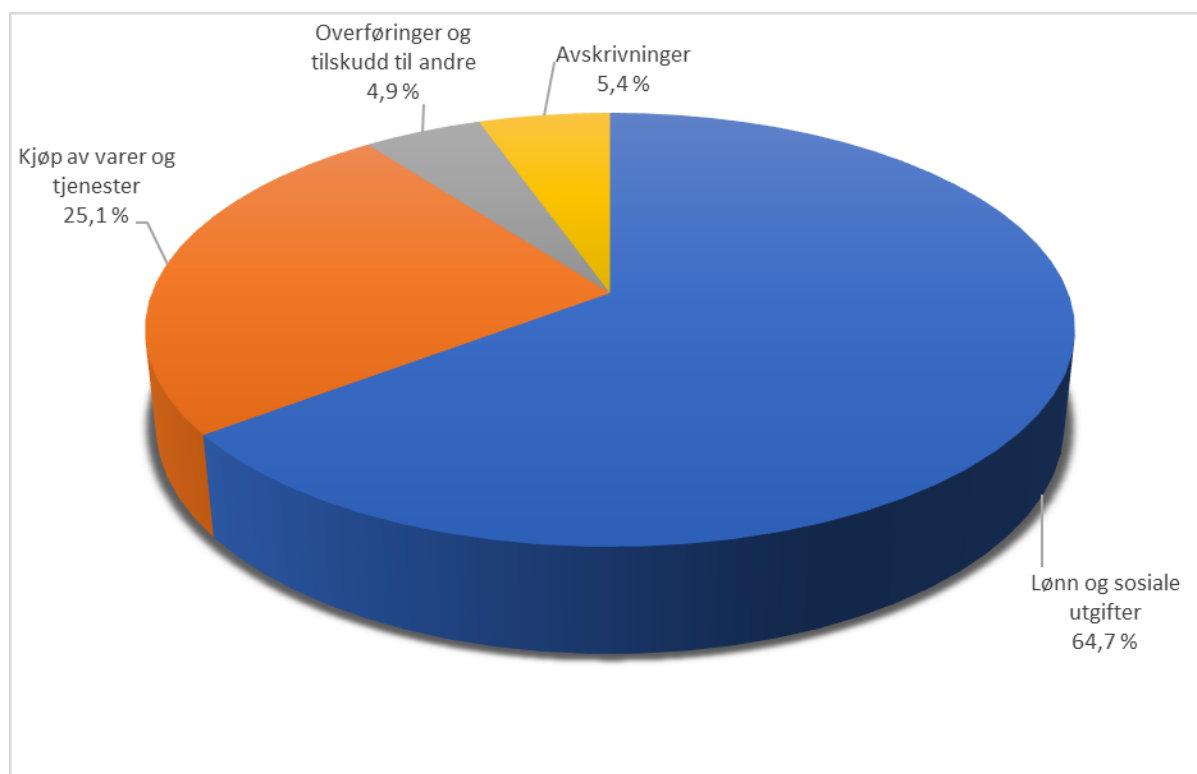
Kommunens inntekter per innbygger varierer fra år til år, og endres ut fra ulike forutsetninger i statsbudsjettet og antall innbyggere i kommunen. For 2024 er driftsinntektene per innbygger på kr. 121.193,-.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling



Driftsutgifter

Kommunen er en arbeidskraftintensiv virksomhet og 62,6 % av våre kostnader i 2022 var lønn og sosiale utgifter. Kommunens totale driftsutgifter beløper seg til kr. 522 millioner før rammekutt for 2024, og fordeler seg ihht. oversikten under.



Det har vært nødvendig å innarbeide rammekutt på kr. 16 millioner for å balansere kommunens budsjett.

Lønns- og prisvekst

Norges og verdens økonomi er for tiden preget av langt større usikkerhet enn normalt. I statsbudsjettet for 2024 er kommunal deflator beregnet til 4,3 %.

For Tjeldsund kommune er den nominelle veksten i frie inntekter fra 2023 til 2024 beregnet til 5,4 % regnet fra anslag på regnskap for 2023 i statsbudsjettet for 2024. Med en kommunal deflator beregnet til 4,3 % innebærer det en realøkning i frie inntekter på 1,1 % for kommunen.

Den nominelle veksten i frie inntekter skal dekke økte demografikostnader, økte pensjonskostnader, samt økte finans- og driftskostnader.

Det er budsjettet med kjent lønn per 1.januar 2024. Det er lagt til grunn en lønnsvekst på 4,9 % med bakgrunn i forventet lønnsvekst i statsbudsjettet for 2024.

For budsjett 2024 har lønns- og prisveksten følgende konsekvenser:

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

- Lønnsoppgjøret for 2023 har helårseffekt i 2024 og utgjør kr. 17,1 millioner inkludert sosiale utgifter. Med bakgrunn i at lønnsoppgjøret har virkning fra 1.mai, er 8/12 av lønnsoppgjøret budsjettet i 2023, mens tilleggsfinansieringen på 4/12 må dekkes inn i 2024. Dette utgjør kr. 5,7 millioner.
- Lønnsoppgjøret for 2024 er beregnet til kr. 8,8 millioner inkl. sosiale utgifter. Virkningstidspunkt er satt til 1.mai.
- Prisveksten er med bakgrunn i kommunal deflator beregnet til kr. 4,6 millioner.

Pensjon

Fra 1.januar 2020 er det innført nye regler for offentlig tjenestepensjon, som et ledd i tilpasning til pensjonsreformen. Alle medlemmer født i 1963 og senere vil tjene opp pensjon for alle år i arbeid. De vil også kunne ta ut pensjon fra 62 år, og kombinere løpende pensjon med arbeidsinntekt uten at pensjonen reduseres.

Alderspensjon under opptjening for disse medlemmene, vil bli regulert med alminnelig lønnsvekst, det vil si i samsvar med endring i grunnbeløpet. Det er fortsatt ikke avklart endelig løsning for dem med særaldersgrense, eller hvilken alderspensjon de som allerede er uføre skal få.

Ansatte i Tjeldsund kommune har ulike pensjonsordninger, avhengig av yrkesfaglig tilhørighet. For pensjonsordningene er det på enhetene lagt til grunn en pensjonsrate basert på aktuarberegninger fra pensjonsleverandørene.

I kommuneregnskap skal det beregnes en pensjonskostnad basert på prinsipper fastsatt i en regnskapsstandard. Beregning av faktisk innbetalt pensjonspremie er basert på andre prinsipper. Forskjellen mellom disse betegnes som premieavvik. Utviklingen i premieavviket henger sammen med utviklingen i pensjonspremien. Hvis innbetalt premie er større enn kostnaden, skal differansen inntektsføres i regnskapet det året det oppstår, og omvendt hvis premien er lavere. Deretter skal det utgifts- eller inntektsføres i årene etterpå, til det er utjevnet. Som følge av stadig redusert amortiseringstid på nye premieavvik, vil det akkumulerte premieavviket som skal dekkes inn øke i årene framover.

Pensjonskostnaden framover er relativt forutsigbar, mens pensjonspremien er uforutsigbar, da den avhenger blant annet av de enkelte års avkastning, rentenivå, pensjoneringsmønster og reguleringspremien som følge av lønns- og trygdeoppgjør.

Det er usikkerhet i forhold til størrelsen på premien knyttet til avkastningen i KLP i 2023, lønns- og trygdeoppgjøret fra 2024 og innrapporter lønn per 1.januar 2024.

Kommunens premieinnbetaling avhenger også av bruk av eventuelle premiefond. Endringer i regelverket om overgang til nye samordningsregler mellom tjenestepensjonsordningene og folketrygden påvirker kravet til størrelsen på premiereserven, og medførte frigjort midler som gikk til å styrke premiefondet. I budsjett for 2024 forutsetter vi å bruke premiefondet fullt ut. Tilbakeføring til premiefondet (tilføring av overskudd) for 2023, som kan brukes i 2024, avhenger av KLPs resultat for 2023, og er blant annet avhengig av behovet for å styrke soliditeten i KLP.

Utviklingen i finansmarkedene er preget av stor usikkerhet. Det er derfor usikkert hvor stort overskuddet vil bli og hvor mye som kan tilbakeføres i premiefond i 2023.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Det er lagt opp til at satsene for egenkapitalinnskuddet blir videreført i 2023, på nivå med 2022. Egenkapitalinnskuddet budsjetteres i investeringsbudsjettet og kan ikke lånefinansieres. For 2024 er det finansiert med bruk av ubundet investeringsfond.

Driftstiltak

Driftstiltak 2024-2027

Beløp i 1000 kr

Tiltak	Tiltakstype	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Avsetning til disposisjonsfond	Politisk vedtak	0	2 400	5 400	6 400
Budsjettering av vikarutgifter	Nye tiltak	500	500	500	500
Budsjettering av vikarutgifter	Politisk vedtak	-500	-500	-500	-500
Drift av kommunal skole Kongsvik 1-7	Politisk vedtak	2 500	2 500	0	0
Fortsatt drift ved GBS	Politisk vedtak	1 643	1 643	1 643	1 643
Fortsatt drift ved SBS	Politisk vedtak	5 357	5 357	5 357	5 357
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og privatisering av tjenester	Politisk vedtak	-8 200	-8 200	-8 200	-8 200
Interkommunalt samarbeid barnevern	Innsparingstiltak	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Interkommunalt samarbeid IKT	Innsparingstiltak	-500	-500	-500	-500
Interkommunalt samarbeid IKT	Politisk vedtak	500	500	500	500
Interkommunalt samarbeid innkjøp	Innsparingstiltak	-500	-500	-500	-500
Interkommunalt samarbeid innkjøp	Politisk vedtak	500	500	500	500
Ny hjemmesideløsning	Nye tiltak	300	0	0	0
Ny hjemmesideløsning	Politisk vedtak	-300	0	0	0
Nytt fagsystem barnevernstjenesten	Nye tiltak	500	500	500	500
Oppgradering av bassenget i Ramsund	Nye tiltak	1 000	0	0	0
Oppgradering av bassenget i Ramsund	Politisk vedtak	700	0	0	0
Oppgradering basseng Grov	Nye tiltak	300	0	0	0
Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	Innsparingstiltak	-15 979	-9 074	-4 624	-4 124
Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	Politisk vedtak	0	-2 000	-2 500	-3 500
Stillingen omstillingsleder	Politisk vedtak	-700	-700	-700	-700
Stillingen samfunnsplanlegger som har sagt opp	Politisk vedtak	-800	-800	-800	-800
Strømsparing basert på ENØK-tiltak	Politisk vedtak	-700	-700	-700	-700
Totalsum		-15 379	-10 074	-5 624	-5 124

Budsjettering av vikarutgifter

Selv med bruk av vikarbyrå, har vi i perioder hatt pasientliste uten fastlegevikar. De øvrige legene på legekantoret har tatt hånd om disse pasientene. Dette er ikke bærekraftig, og vil på sikt gå utover stabiliteten i legestanden grunnet overarbeid for gjenværende leger.

Det forventes at det blir nødvendig med innleie fra vikarbyrå i 2024, i forbindelse med fødselspermisjoner og obligatoriske utdanningspermisjoner.

Drift av kommunal skole Kongsvik 1-7

Setter inn i budsjettet at vi drifte kommunal skole fra og med skoleåret 2024. Dette i tilfelle UDIR sier nei til privatskole. Dette må også sees i samråd med barnehagedrift i skolebygget.

Interkommunalt samarbeid IKT

Det legges opp til at kommunen skal søke interkommunalt samarbeid med andre kommuner på IKT i 2024.

Vertskommunesamarbeid kan ha flere fordeler, eksempelvis kvalitetsforbedring, bedre ressursutnyttelse, bedre tilgang på kompetanse og kostnadsbesparelser. Vertskommunesamarbeid kan øke effektiviteten i levering av offentlige tjenester ved å utnytte felles ressurser, ekspertise og infrastruktur. Samarbeid kan føre til forbedret kvalitet på tjenestene ved å dra nytte av kunnskap og erfaringer fra flere kommuner, men det kan også bidra til å dele risikoen knyttet til store prosjekter eller utvikling av tjenester. Sammen kan kommuner utnytte sine ressurser mer effektivt og optimalisere tjenesteleveransen, som igjen kan bidra til å redusere kostnader ved å samle ressurser og tjenester på ett sted. Vertskommunesamarbeid kan gi tilgang til ulike faglige ferdigheter og kompetanse som kan bidra til å løse utfordrende problemer, men også forhindre innleie av fordyrende konsulenttenester. Et samarbeid kan med andre ord hjelpe kommuner med å takle komplekse og spesialiserte oppgaver som de ikke ville ha hatt kapasitet til alene, til beste for tjenestemottaker til lavere kostnader. For å oppnå gevinstene er man avhengig av å ha gode avtaler for vertskommunesamarbeid.

Interkommunalt samarbeid innkjøp

Tjeldsund kommune har per i dag ikke et interkommunalt samarbeid med andre kommuner på innkjøpsområdet. Dette gjør at vi står alene i de innkjøp vi gjør, såfremst vi ikke blir tilbudt av andre å være med enten som part eller opsjonspart. Dette gjør at vi ikke klarer å oppnå de beste avtalene.

Vi ser også at regelverket rundt offentlige anskaffelser er komplisert, og det gjør også at vi svikter på oppfølgingen av regelverket i noen saker.

Ved å inngå i et interkommunalt samarbeid vil vi ha tilgang på fagkompetanse på området, og vi får være med på større avtaler som gjør at vi kan oppnå bedre pris.

Ny hjemmesideløsning

Tjeldsund kommune benytter i dag en hjemmesideløsning som oppleves som uoversiktlig. Vi får mange tilbakemeldinger fra innbyggere om at de ikke finner informasjon på hjemmesiden. Nyhetssaker havner langt ned på hjemmesiden, og er utfordrende å finne frem i.

De som arbeider med hjemmesiden i dag opplever at det er arbeidskrevende å jobbe i systemet. Det er ingen løsninger for forhåndsvisning, og utfordrende å gjøre endringer i allerede lagret informasjon, uten at det får konsekvenser for andre områder på hjemmesiden.

Vi opplever også utfordringer knyttet til support på dagens hjemmeside.

En ny hjemmesideløsning vil gjøre det enklere for kommunen å gi ut informasjon til innbyggere. Det er enkelt å administrere siden, og det gir også flere muligheter. En finner blant annet løsninger for å søke om betalingsutsettelse direkte på hjemmesiden, mulighet for å booke møter med ordfører eller ansatte via kalenderfunksjonen på hjemmesiden mm.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Med den omorganiseringen kommunen er inne i nå, må også dagens hjemmeside bygges om for å tilpasses ny struktur. En vurderer derfor at tidspunktet for å ta i bruk en ny hjemmesideløsning er passende å gjennomføre på nåværende tidspunkt dersom en får finansiering til tiltaket.

Nytt fagsystem barnevernstjenesten

Barneverntjenesten har et fagsystem i dag som Visma skal utfases i løpet av 2025. Det gjøres minimalt med å vedlikeholde systemet grunnet denne utfasingen. Barneverntjenesten opplever dagens fagsystem som lite stabilt, da det ofte oppstår problemer. Det har vært tilfeller hvor møter med klienter har blitt avlyst, da vi ikke får tilgang til viktige dokumenter i fagsystemet.

Dersom barneverntjenesten ikke har et fagsystem som fungerer, vil dette kunne gå ut over saksbehandlingen. Herunder barn og foreldres rettigheter. Det kan også føre til at tjenesten får avvik i saksbehandlingen, dersom systemet ikke fungerer og en frist for arbeidet utløper. Det at saksbehandlere ikke får tilgang til dokumenter som er nødvendig til møter eller ikke får journalført arbeidet kan i ytterste konsekvens gå ut over klientens rettssikkerhet og barneverntjenestens lovkrav.

Oppgradering av bassenget i Ramsund

Dersom tiltaket ikke blir gjennomført, så blir bassenget stående tomt, og svømmeundervisning for elever må gjennomføres ved bassenget ved Skånland skole. Svømmeundervisningen er et populært tilbud, særlig hos de yngste, og dersom bassenget i Ramsund ikke kan brukes, vil tilbudet måtte vurderes mot kompetansemål på enkelte klassetrinn, slik at ikke alle klasser får svømmeundervisning hvert år.

Barnehagene i Ramsund og på Fjellidal har også benyttet bassenget til svømming, dette vil heller ikke være aktuelt dersom bassenget blir stående tomt.

Øvrige leietakere vil kunne få tilbud om bruk av bassenget i Skånlandhallen.

Oppgradering basseng Grov

Bassenget ved Grov skole kan per tiden ikke benyttes, da en rekke av flisene i bassenget har løsnet. Dette må utbedres. Det er estimert en kostnad ved denne utbedringen. Det vil være nødvendig å innhente tilbud fra flere, slik at prisen kan endres.

Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027

Tjeldsund kommune har for høyt driftsnivå og for høye utgifter i forhold til inntektene. Det nødvendiggjør rammekutt på den enkelte enhets budsjettramme gjennom hele økonomiplanperioden. Det er høyest rammekutt i 2024 med totalt 4,4 %. Dette tilsvarer et høyere nedtrekk enn kommunal deflator, og innebærer en realnedgang på det enkelte rammeområdet i forhold til kommunal deflator.

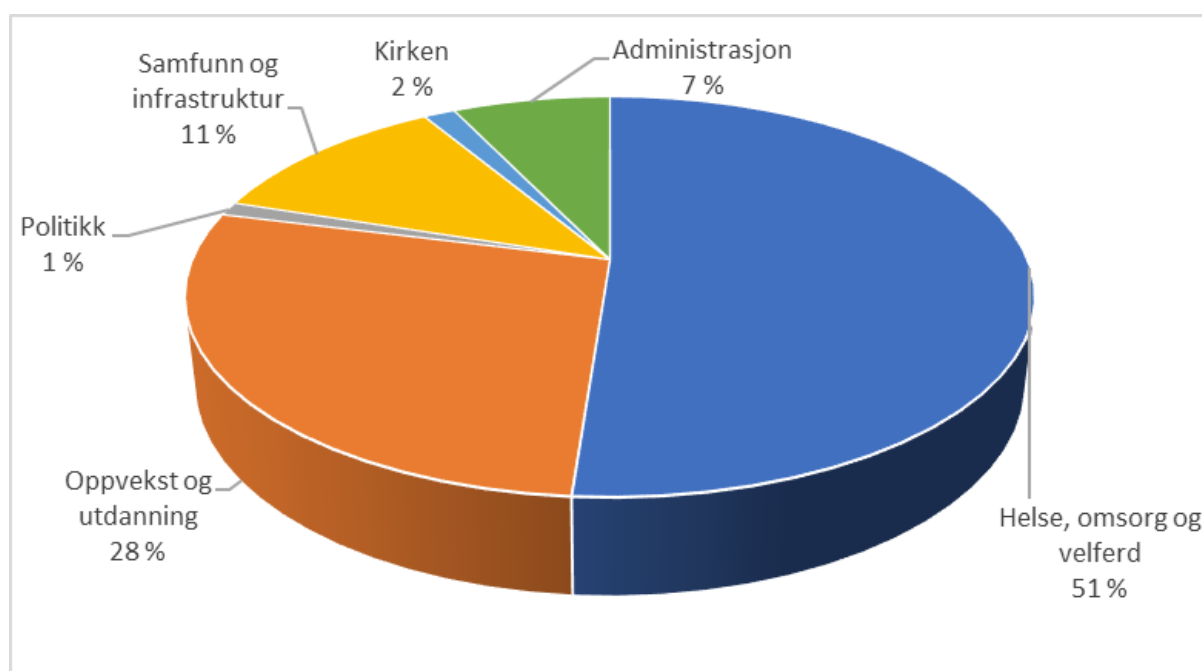
Administrasjonen vurderer et slikt rammenedtrekk som urealistisk, og ikke i tråd med realisme kravet i kommuneloven. Imidlertid er vi av den oppfatning at balansekravet i kommuneloven er sterkere, og har derfor lagt inn nødvendige rammenedtrekk for å balansere driftsbudsjettet.

Stillingen samfunnsplanlegger som har sagt opp

Presiserer at vi skal ha en samfunnsplanlegger

Fordeling av budsjetterte utgifter

Den økonomiske situasjonen i Tjeldsund kommune utfordrer oss. Som diagrammet under viser er 51 % av utgiftene for 2024 knyttet opp mot helse, omsorg og velferd. Oppvekst og utdanning bruker 28 % av utgiftene. Dette innebærer at omtrent 4/5-deler av budsjettet til kommunen er knyttet opp mot den yngste og den eldste befolkningen. Tallene baserer seg på netto rammer i budsjettet.



Utvalgte nøkkeltall

Hovedtall i budsjettet	Handlingsregel
Totale driftsinntekter	509 184 500 kr
Totale driftsutgifter	507 489 555 kr
Driftsresultat i prosent av driftsinntekter	-0,9 %
Antall innbyggere pr. 01.07.	4 192
Renteutgifter	24 486 000 kr
Avdrag	20 216 604 kr
Eiendomsskatt	5 870 000 kr
Disposisjonsfond	0 kr
Årlige investeringer	49 430 000 kr

Omstilling i økonomi og tjenestetilbud

Det er nødvendig med økonomisk omstilling i kommunen, og omstillingsprogrammet "Tjeldsund - klar for 2030" er vedtatt.

Omstillingspotensialet i forhold til beste praksis sammenlignet med aktuelle referansekommuner utgjør kr. 56 millioner eller vel 11 % av de samlede driftsinntektene i 2023-kroner. Da budsjettarbeidet for 2023 startet høsten 2022, var det et omstillingsbehov på kr. 43 millioner.

I 2023 er det gjennomført og pågår flere strukturelle endringer:

- Kongsvik skole er lagt ned med en besparelse i budsjett for 2024 på kr. 6,1 millioner
- Sandstrand skole er lagt ned med en besparelse i budsjett for 2024 på kr. 5,9 millioner
- Det pågår avvikling av Sandstrand bo- og servicesenter med en besparelse i budsjett for 2024 på kr. 7,1 millioner
- Det pågår en endring av Grovfjord bo- og servicesenter med en besparelse i budsjett for 2024 på kr. 1,5 millioner.
- Innføring av eiendomsskatt på boliger og fritidsboliger med en økt inntekt i budsjett for 2024 på kr. 2,5 millioner.
- Reduksjon antall enhetsledere med en besparelse i budsjett for 2024 på kr. 2 millioner.

Disse tiltakene gjør at omstillingsbehovet i kommunen er gått noe ned for 2024, og gjenstående omstillingsbehov er kr. 16 millioner for 2024.

Selv om det er gjennomført større strukturelle tiltak, og vi ligger an til en reduksjon på kr. 25,1 millioner, er det fortsatt behov for omstilling. I en liten kommune er vi sårbare på kompetanse. Vi ser at vertskommunesamarbeid på kritiske områder kan være helt nødvendig for å sikre kvalitet i tjenestene vi leverer.

IKT er et område som krever kompetanse på infrastruktur, sikkerhet, automatisering og effektivisering, i tillegg til kundeservice, drift, forvaltning og utvikling. Å benytte konsulentfirma er i tillegg kostnadskrevende, så vertskommunesamarbeid med en større kommune må vurderes. Også innenfor barneverntjenesten stilles det større krav. Oppvekstreformen overførte enda flere oppgaver til kommunene, og et interkommunalt samarbeid må på plass for å dekke ansvarsområdet.

De største utfordringene har vi likevel i helse og omsorg. Helse og omsorg er i en omstillingsfase på grunn av demografiske forhold. I løpet av 6 år ligger vi an til en økning i antall eldre over 80 år på bortimot 50 % og faktum er at andelen av personer i yrkesaktiv alder halveres i forhold til personer over 67 år. Det vil si at like mange ansatte som vi har i dag må ivareta dobbelt så mange pasienter. I 2022 går halvparten av kommunens årsverk til fagområdet, og regnskapet viser at helse, omsorg og velferd spiser halvparten av utgiftssiden. Når antall eldre øker med 50 %, vil det få dramatiske konsekvenser, hvis vi ikke gjør noe med utgiftssiden. Men den største utfordringen er likevel at vi mangler nødvendig kompetanse til å drifte lovpålagte oppgaver. Helse og omsorg må gjennom større endringer i løpet av kort tid.

Vi må rette fokus på, og lykkes med strukturelle endringer som:

- Forebygging, tidlig innsats og aldersvennlige samfunn
- Økt samarbeid med frivillige lag, organisasjoner og sivilsamfunn
- Et mer realistisk tjenestenivå, tydelige inntakskriterier og endret terskel på vedtaksbaserte tjenester - og vi må være tydelig på prioriteringer og forventninger

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

- Kapasitetsøkning i tjenesten som treffer etter behov, særlig i hjemmebaserte tjenester

Vi må i tillegg ha følgende satsningsområder rettet mot våre ansatte:

- Arbeide for heltidskultur
- Langturnus/tilrettelegging av turnus
- Primæroppgaver og fagteam
- Forebygge og redusere sykefravær

Menneskelige ressurser

Tjeldsund kommune er administrativt organisert i en tradisjonell linjeorganisasjon. Kommunedirektøren er kommunens øverste administrative leder, og ansvarlig for saksutredninger for folkevalgte organer og iverksettelse av politiske vedtak. Kommunedirektørens ansvar og myndighet fremgår av delegasjonsreglementet.

Budsjetterte årsverk

Det er lagt til grunn 390,79 årsverk for budsjettåret 2024. Dette er en reduksjon på 21,83 årsverk fra budsjett for 2023.

Oversikten er ikke oppdatert med foreslåtte endringer fra formannskapetets innstilling.

Rammeområde	Årsverk 2023	Årsverk 2024	Antall ansatte
Stab og fellesutgifter	21,90	20,25	23
Samisk forvaltningsområde	3	3	3
Lærling	1	1	1
Prosjektleder omstilling	1	1	1
Frikjøpt tillitsvalgt	0	1	1
Barnehage	45,30	45,25	52
Skole	86,86	79,09	88
Enhet forebygging og mangfold	19,50	20,30	24
ETS medisinske senter	18,67	19,23	24
Hjemmebaserte tjenester	58,77	59,48	69
Institusjonstjeneste	74,57	61,57	82
Omsorgsbolig/bofellesskap	35,34	35,77	47
Samfunn og infrastruktur	39,86	37	82
Selvkost	5,85	5,85	7
Næring	1	1	1
Totalt	412,62	390,79	493

Kommunen har også før 2024 hatt frikjøp av tillitsvalgt, men denne stillingen har da vært lagt inn under tjenesten, og ikke spesifisert i årsverksoversikten.

Heltidskultur

Flest mulig heltidsstillinger og høyest mulig stillingsprosent er viktig at fra flere perspektiver. Heltidskultur er et begrep som tar opp i seg en rekke faktorer som er viktig for kvaliteten på tjenestene som kommunen leverer. Samtidig er høyest mulige stillingsprosent en målsetting ut fra personalpolitiske hensyn. Heltid er også viktig for å kunne rekruttere den kompetansen som kommunen har behov for.

Det er innenfor virksomheter med døgkontinuerlig drift at det er størst andel av ansatte med deltidsstilling.

Gjennomsnittlig stillingsstørrelse i 2024 er 77 % og er beregnet ut fra faste stillinger. Andelen heltidsstillinger i 2024 er 55,5 %.

I tabellen over er årsverk hentet fra kommunens budsjettssystem, Arena og Framsikt.

Rekruttering

Tjeldsund kommune har som mange andre kommuner og andre bransjer store rekrutteringsutfordringer. I kommuneorganisasjonen er det særlig helse- og omsorgssektoren som har rekrutteringsutfordringer, men også barnehagene og skolene opplever utfordringer med å rekruttere.

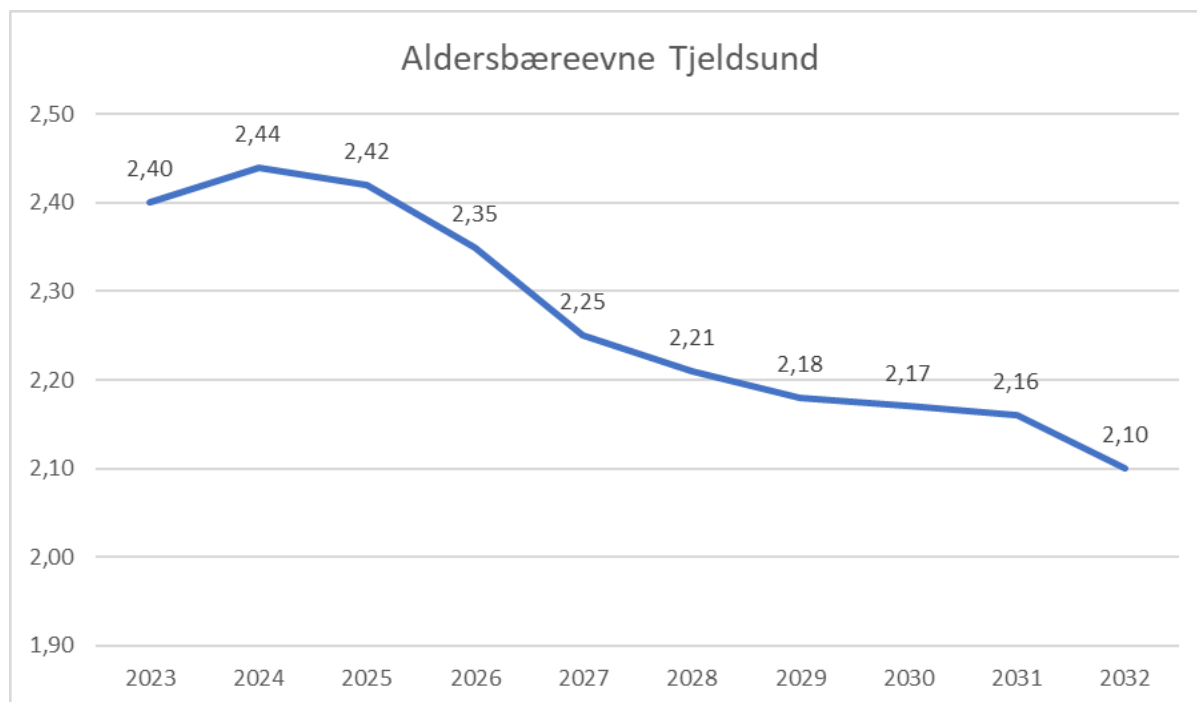
Vi opplever stor turnover og dette er spesielt uheldig med tanke på stabilitet og kontinuitet for brukerne. Denne utfordringen er ikke ny, men utfordringene oppleves å være tiltakende.

Ved våre enheter i dag mangler vi både sykepleiere, helsefagarbeidere, pedagogiske ledere, lærere mm. Dette er stillinger som lyses ut jevnt gjennom året, men som vi får liten eller ingen respons på. Det er ikke slik at det bare er interne forhold som gjør at vi ikke klarer å rekruttere de ansatte vi trenger. Det er også færre som søker på utdanning nå enn tidligere.

Aldersbæreevne

Antall personer i yrkesaktiv alder mellom 16 år og 66 år er lavere i Tjeldsund kommune enn landet for øvrig, vi har flere 80-åringere enn 18-åringere. Denne utviklingen er ikke utelukkende en utfordring for Tjeldsund, men den krever likevel lokale løsninger.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling



Vi mangler nødvendig kompetanse og arbeidskraft i dag, og må forholde oss til en virkelighet der kompetanse er en knapphet også fremover. Vi skal likevel drifte våre tjenester innenfor lovverket, og planlegge for bærekraftige tjenester også i fremtiden. Som kommune må vi ta innover oss den virkeligheten vi står overfor og legge langsiktige og realistiske planer.

Sykefravær

Kommunen har et fokus på oppfølging av sykefravær, men fraværet er høyt. Kommunen har mest langtidsfravær.

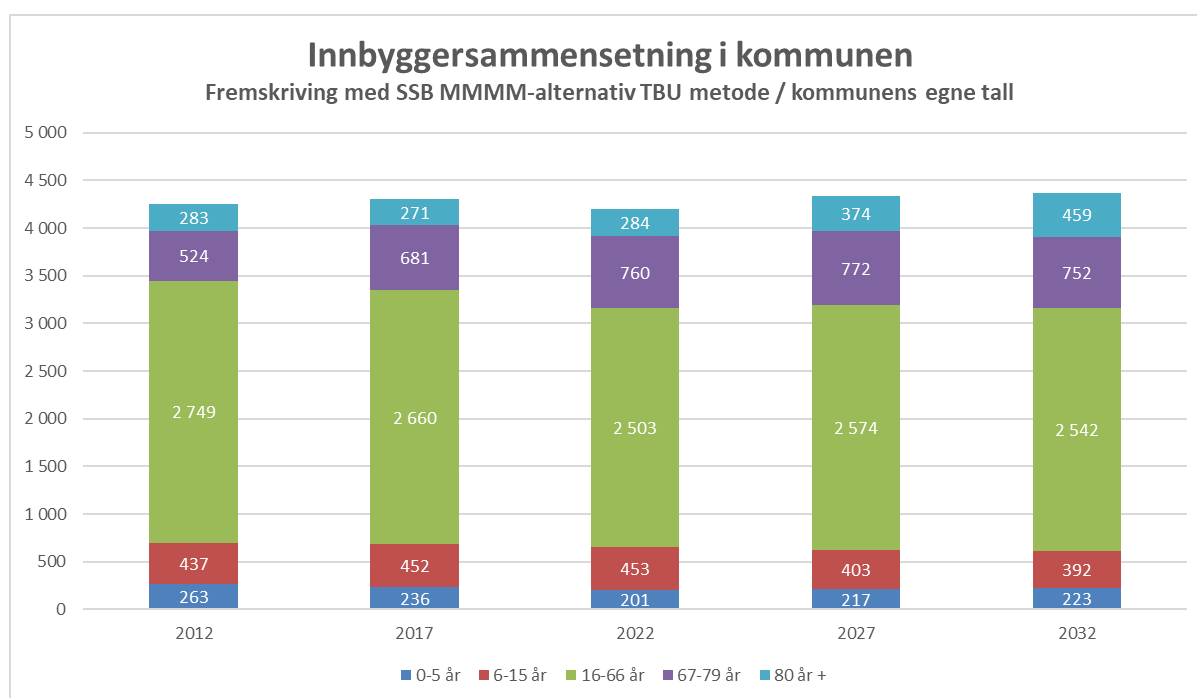
	2020	2021	2022	2023
1.kvartal	12,3	10,8	13,4	12,0
2.kvartal	9,2	10,4	10,8	10,5
3.kvartal	11,4	8,7	9,2	8,4
4.kvartal	10,9	10,7	11,1	
Hele året	11,0	10,2	12,37	

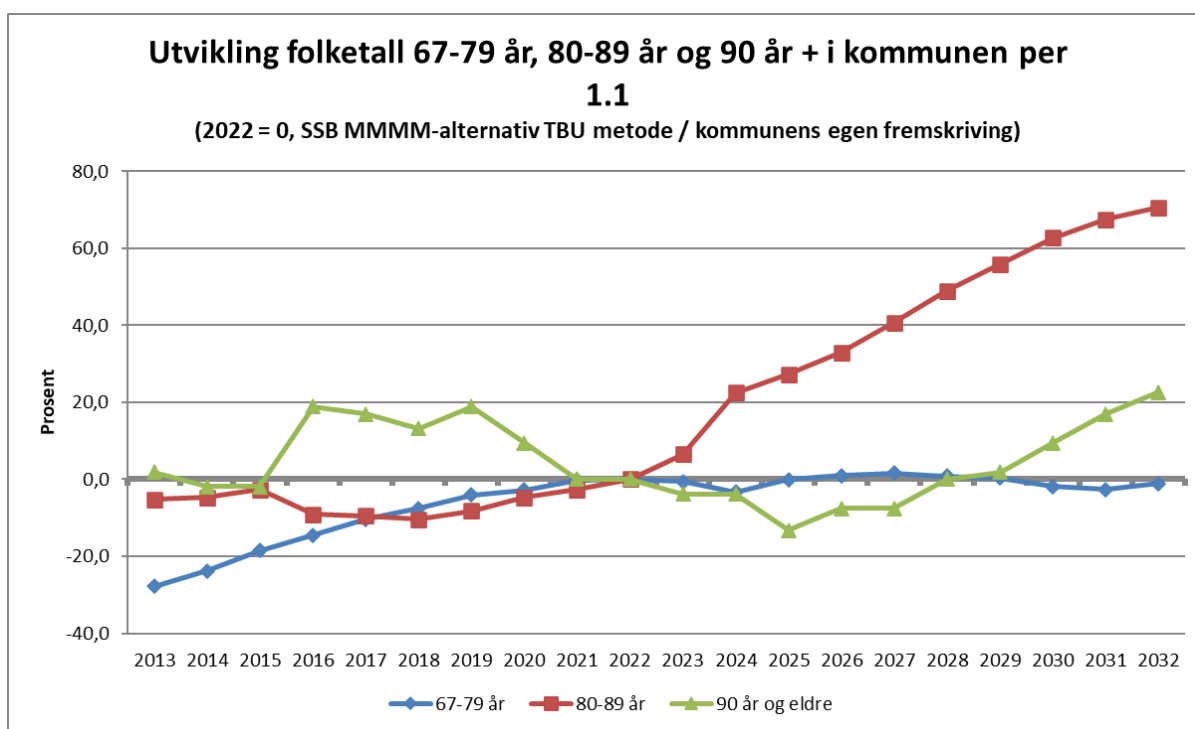
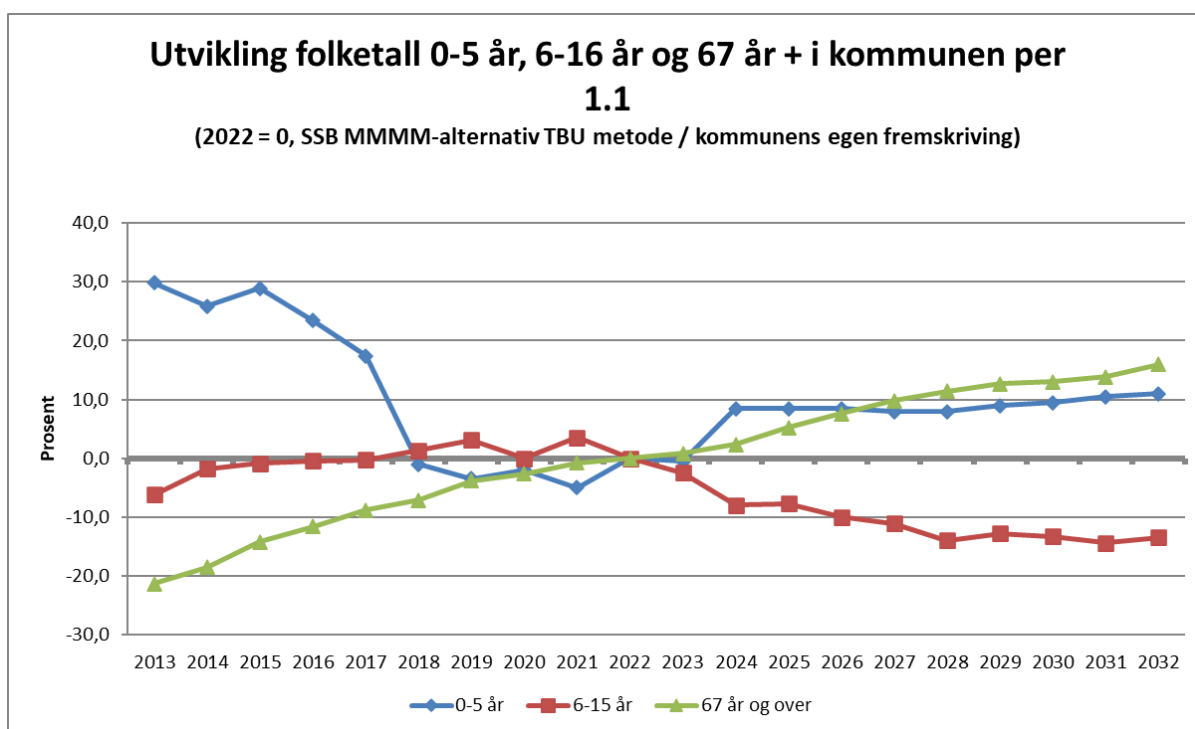
Befolkningsutvikling

I likhet med svært mange andre distriktskommuner har Tjeldsund hatt en nedgang i folketallet de siste ti årene. Det påvirker skatteinngangen og rammeoverføringene fra staten slik at en større og større andel av våre ekstraintekter blir spist opp av tjenestene våre. Per 1.juli 2023 var folketallet i Tjeldsund kommune 4192 innbyggere. Utbyggingen ved Evenes flystasjon og fagskolen ved Brann og redningsskolen gir grunn til å anta befolkningsvekst for kommunen. I tillegg er det etablert et mottak for flyktninger i kommunen hvor det skal bo 150 flyktninger. Dette påvirker befolkningstallet i økonomiplanperioden.

Innbyggertallet per 01.07.2023 legges til grunn for beregning av rammetilskudd for 2024. I forslag til statsbudsjett for 2024 er det lagt til grunn 4190 innbyggere.

Kommunens demografiske utvikling må være styrende for fremtidig drift og framtidige investeringer. Det er særlig to forhold vi må forholde oss til i prioriteringene fremover. Den store økningen i antall innbyggere over 80 år og nedgangen i antall barn i skolepliktig alder. Disse utviklingstrekkene har både praktiske og ressursmessige konsekvenser.





Tallene viser at:

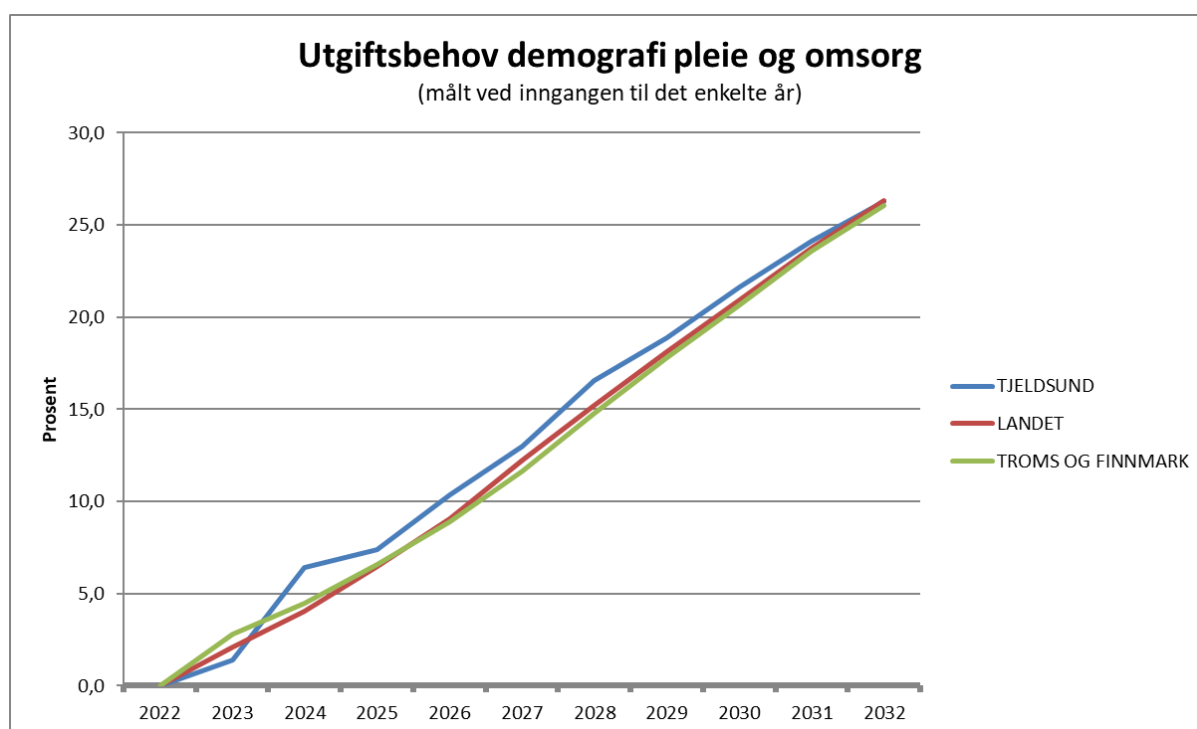
- antall innbyggere over 80 år har økt med 13 personer fra 2022 til 2023, og øker med 175 innbyggere fra 2022 til 2032. Når antall eldre øker, øker også omsorgsbehovet. Dagens

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

dekningsgrad på heldøgns omsorg er på 24,2 %. Dersom denne skal opprettholdes også i 2032 er det nødvendig å investere i ca. 30 heldøgns omsorgsplasser. Det er viktig å også ha et forhold til produktivitet og effektiv bruk av kompetanse for å kunne gi lovpålagt omsorg også i fremtiden.

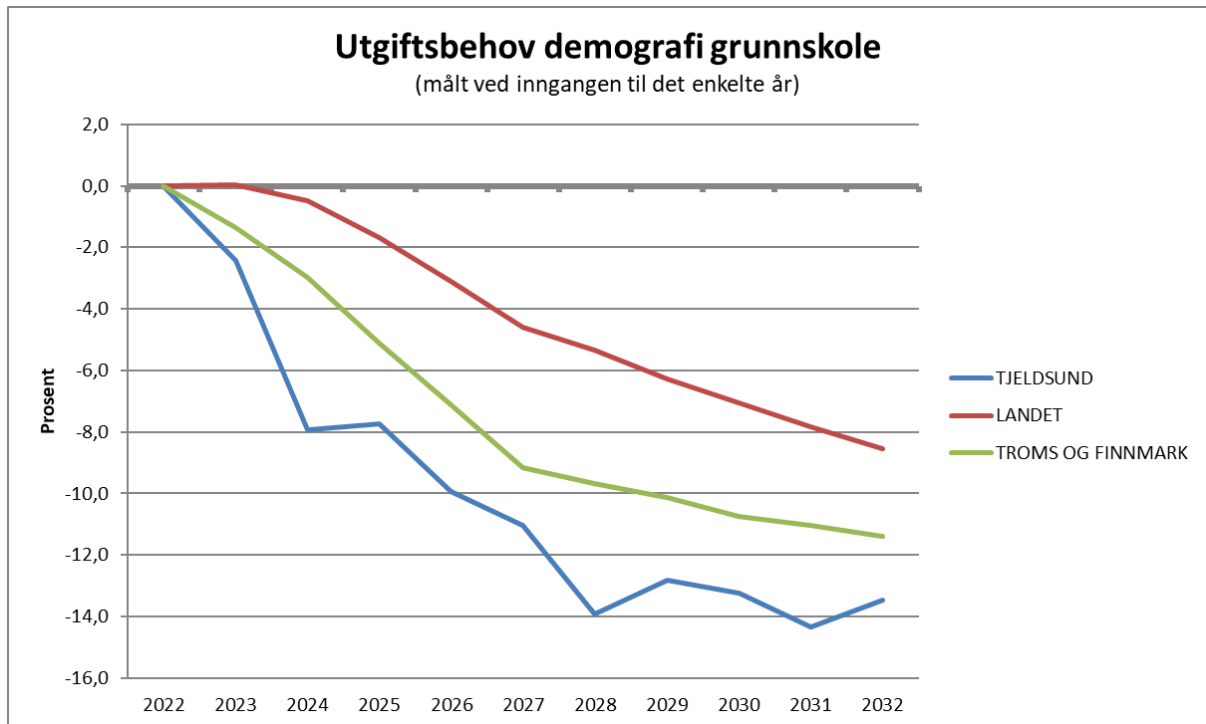
- antall elever i grunnskolen reduseres med 61 elever fra 2022 til 2032.
- økning i innbyggere over 80 år har vært relativt stabil de siste ti årene, men vi opplever en økning på vel 60 % fra 2022 til 2032.
- nedgangen i elevtallet i grunnskolen blir i overkant av 15 % fra 2022 til 2032.

Dette har konsekvenser for kommunens utgiftsbehov og inntekter siden disse i stor grad baserer seg på befolkningssammensetningen.



Utgiftsbehovet de neste 10 årene, fra 2022 til 2032, øker med 25 % innen helse og omsorg. Det vil si med kr. 38 millioner. I økonomiplanperioden er økningen på kr. 16,7 millioner.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling



Nedgangen i elevtallet vil bli sterkere i Tjeldsund enn snittet for Troms og Finnmark og landet. Utgiftsbehovet i grunnskolen reduseres med kr. 9,6 millioner. Reduksjonen er størst i første del av 10-års perioden. I økonomiplanperioden er reduksjonen på kr. 6,1 millioner.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

For kommunens tjenester samlet sett gjør endret befolknings sammensetning at utgiftsbehovet endrer seg som følger (tall i hele 1000):

Endring utgiftsbehov per år	Pleie og omsorg	Grunnskole	Barnehage	Sosial	Kommunehelse	Barnevern	Totalt
2023	2.031	-1.730	1.093	-61	69	-139	1.264
2024	7.265	-3.931	2.971	564	416	15	7.300
2025	1.382	157	0	-47	226	-16	1.703
2026	4.293	-1.573	-165	51	187	-121	2.671
2027	3.833	-786	-560	-48	174	-82	2.531
2028	5.125	-2.044	0	0	137	-142	3.103
2029	3.316	786	293	-49	105	42	4.494
2030	4.050	-315	229	29	59	-23	4.030
2031	3.552	-786	293	40	74	-59	3.113
2032	3.096	629	229	-107	142	19	4.008
Sum 2023-2032	37.970	-9.593	4.384	373	1.588	-506	34.218
Sum 2024-2027	16.774	-6.133	2.246	521	1.002	-204	14.205

Dette viser hvordan beregnet utgiftsbehov endrer seg mellom ulike områder som følge av at det blir færre barn i skolepliktig alder, færre yrkesaktive og langt flere innbyggere over 80 år.

Den samlede økningen i utgiftsbehovet på kr. 34,2 millioner frem til 2032, og på kr. 14,2 millioner fram til og med 2027, vil kommunen få dekket gjennom vekst i inntektene.

Men det er nettoeffekt av økninger og reduksjoner innenfor de ulike tjenestene. Behovet for ressurser til pleie og omsorg er beregnet å øke gradvis med kr. 37,9 millioner frem til 2032. Det er derfor nødvendig med omstillinger og omprioriteringer mellom tjenestene. I stort er det slik at kapasitet og ressurser må omprioriteres fra grunnskole til pleie og omsorg. Kort og godt er det slik fordi befolkningen over 80 år øker med 175 innbyggere, mens antallet elever i grunnskolen reduseres med 61 elever.

Befolkningsutvikling per årsak

	2020	2021	2022	2023
Folketall ved inngangen av kvartalet	4 216	4 209	4 201	4 206
Fødte	34	31	24	22
Døde	55	54	50	30
Fødselsoverskudd	-21	-23	-26	-8
Innvandring	32	41	40	112
Utvandring	12	27	22	13
Innflytting, innenlands	183	220	225	172
Utflytting, innenlands	187	220	214	206
Netto innvandring og flytting	16	14	29	65
Folkevekst	-7	-8	5	57
Folketallet ved utgangen av kvartalet	4 209	4 201	4 206	4 263

Demografi

Historisk utvikling

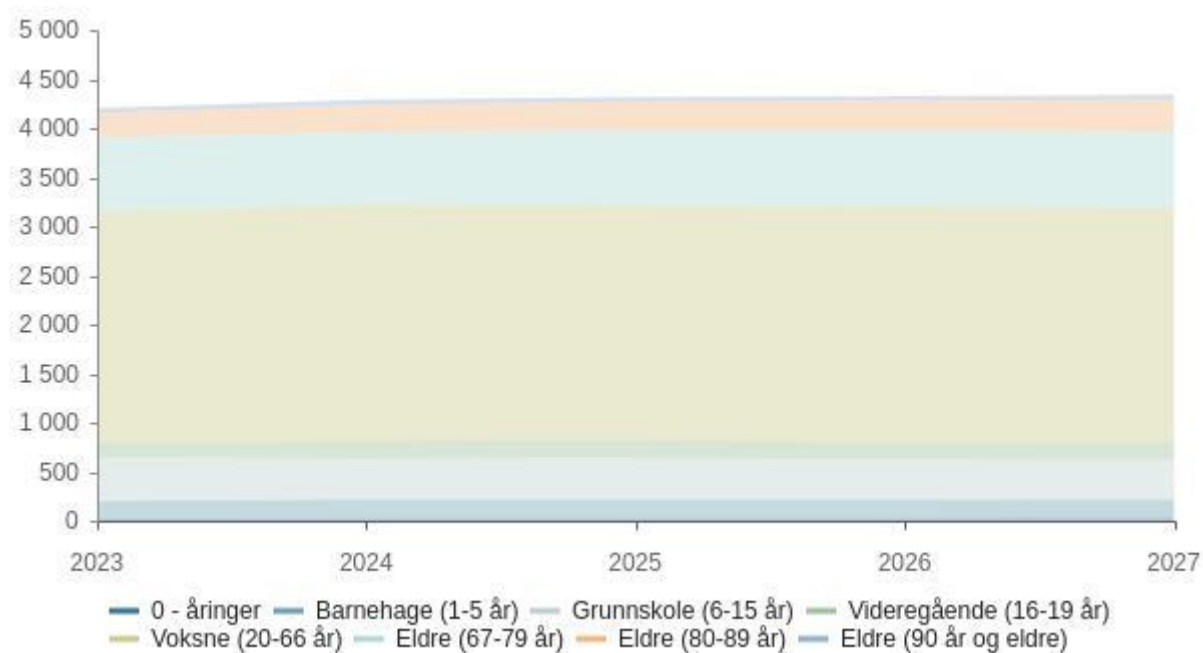
Forutsetninger

Tjeldsund kommune har over flere år hatt en negativ befolkningsvekst med fraflytting, lav tilflytting og negative fødselsoverskudd. Samtidig har befolknings sammensetningen endret seg. Det har blitt flere eldre og færre unge. Siden 2017 har folketallet i kommunen blitt redusert med 94 personer.

Befolknings sammensetningen går i retning av at kommunen får en økende andel av eldre og pleietrengende i årene som kommer. Det betyr at vi må ha pleie og omsorgstilbud for å møte utviklingen. Tabellen under er hentet fra SSB, og viser framskrevet folkemengde per 2023.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
0 - åringer	32	39	41	27	26	29	26	35	35	32	25
Barnehage (1-5 år)	229	214	218	221	210	170	168	162	156	169	175
Grunnskole (6-15 år)	425	445	449	451	452	459	467	453	469	453	442
Videregående (16-19 år)	189	184	180	209	214	205	203	190	169	162	165
Voksne (20-66 år)	2 521	2 474	2 484	2 493	2 446	2 420	2 400	2 359	2 344	2 341	2 346
Eldre (67-79 år)	549	579	619	650	681	703	729	739	758	760	756
Eldre (80-89 år)	219	220	225	210	209	207	212	220	225	231	246
Eldre (90 år og eldre)	54	52	52	63	62	60	63	58	53	53	51
Total	4 218	4 207	4 268	4 324	4 300	4 253	4 268	4 216	4 209	4 201	4 206

Befolkningsprognose



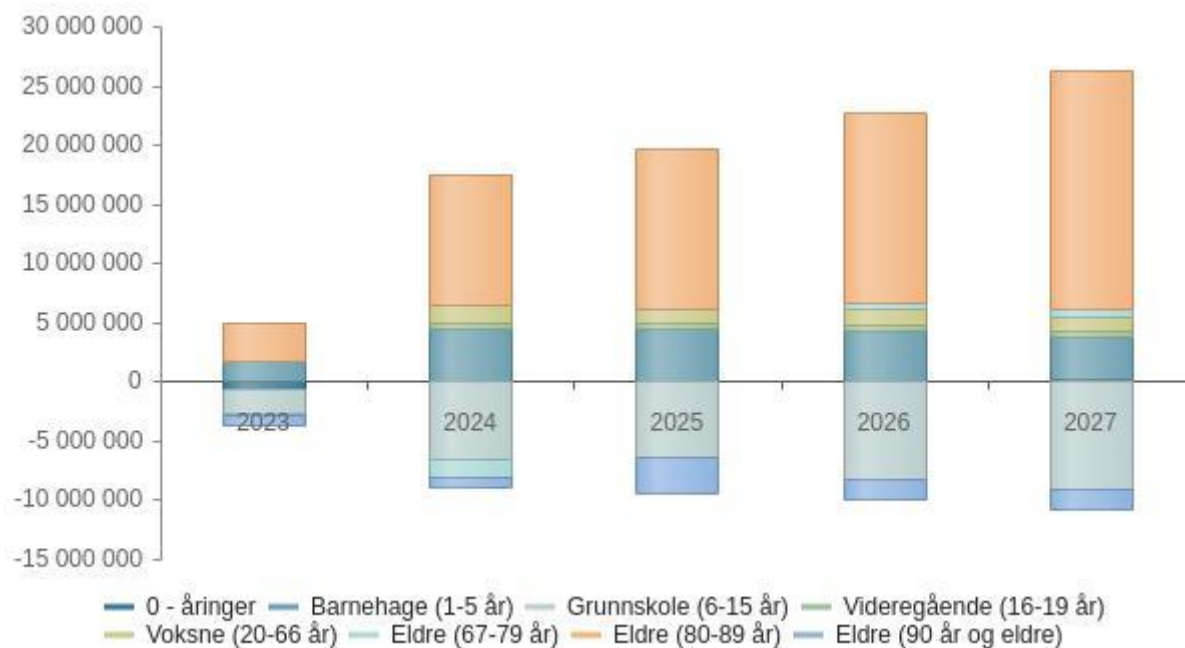
	2023	2024	2025	2026	2027
0 - åringar	25	33	33	33	35
Barnehage (1-5 år)	175	185	185	185	182
Grunnskole (6-15 år)	442	417	418	408	403
Videregående (16-19 år)	165	177	180	180	185
Voksne (20-66 år)	2 346	2 411	2 399	2 400	2 389
Eldre (67-79 år)	756	735	759	767	772
Eldre (80-89 år)	246	283	294	307	325
Eldre (90 år og eldre)	51	51	46	49	49
Total	4 206	4 292	4 314	4 329	4 340

Prognose type : Middels nasjonal vekst

Prognose periode : 0

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Demografiutgifter



	2023	2024	2025	2026	2027	Totalt
0 - åringene	-628 530	718 320	0	0	179 580	269 370
Barnehage (1-5 år)	1 697 212	2 718 356	0	-165 496	-765 858	3 484 214
Grunnskole (6-15 år)	-1 991 935	-4 527 125	181 085	-1 810 850	-905 425	-9 054 250
Videregående (16-19 år)	81 300	296 460	87 048	-9 580	150 828	606 056
Voksne (20-66 år)	13 746	1 541 514	-311 900	98 610	-285 226	1 056 744
Eldre (67-79 år)	-254 872	-1 338 078	1 529 232	509 744	318 590	764 616
Eldre (80-89 år)	3 198 735	7 890 213	2 345 739	2 772 237	3 838 482	20 045 406
Eldre (90 år og eldre)	-851 224	0	-2 128 060	1 276 836	0	-1 702 448
Total	1 264 432	7 299 660	1 703 144	2 671 501	2 530 971	15 469 708

Hovedtallene i budsjettforslaget

Frie inntekter

De frie inntektene er inntekter som kommuner og fylkeskommuner kan disponere fritt uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regelverk. De frie inntektene består av rammetilskudd og skatteinntekter, og disse fastsettes gjennom inntektssystemet. Det overordnede formålet med inntektssystemet er å sikre utjevning av de økonomiske forutsetningene for et likeverdig kommunalt og fylkeskommunalt tjenestetilbud over hele landet.

Ved fordelingen tas det hensyn til forskjeller i kommunenes kostnader (utgiftsutjevning) og skatteinntekter (inntektsutjevning). I tillegg omfatter inntektssystemet enkelte regionalpolitiske elementer, herunder skjønnstilskudd.

Utgiftsutjevningen skal i prinsippet kompensere de enkelte kommunene fullt ut for utgifter ved tjenesteytingen som de selv ikke kan påvirke. Utjevningen beregnes ved hjelp av kostnadsnøkler, som består av et sett med objektive kriterier og tilhørende vektorer. Utgiftsutjevningen overfører midler fra relativt sett lettdrevne kommuner til relativt sett tungdrevne kommuner. Samtidig bidrar inntektsutjevningen til å jevne ut ulikheter i skatteinntektene mellom kommunene, ved at skattesterke kommuner får et trekk i rammetilskuddet, mens skattesvake kommuner får et tillegg.

For at inntektssystemet skal fange opp utgiftsbehovet i kommunene, legges blant annet oppdaterte kriteriedata og siste tilgjengelige regnskapstall til grunn i utgiftsutjevningen. På grunn av koronasituasjonen, med ekstraordinære overføringer til kommunesektoren og endret aktivitet mellom de ulike sektorene i 2020 og 2021, har regnskapstall for 2019 blitt brukt i utgiftsutjevningen de to siste årene. I statsbudsjettet for 2024 blir regnskapstallene for 2022 brukt. Ved beregningen av samlet utgiftsbehov blir konserntallene brukt, på samme måte som for fylkeskommunene.

Prognose på skatt og rammetilskudd for Tjeldsund kommune

Kommunesektoren får i 2024 en vekst i frie inntekter på om lag kr. 6,4 milliarder. Veksten er høyere enn det som ble varslet i kommuneproposisjonen i mai, da veksten ble anslått til mellom kr. 5,6 - 5,9 milliarder. Veksten må sees i sammenheng med at anslaget på kommunesektorens pensjonskostnader er høyere enn det som ble anslått i kommuneproposisjonen.

Av veksten på kr. 6,4 milliarder får kommunene en vekst i frie inntekter på kr. 5,1 milliarder. Innenfor veksten til kommunene er det lagt bindinger på kr. 250 millioner.

- Kr. 150 millioner begrunnes med økt satsing på psykisk helse og rus
- kr. 100 millioner er fordelt til de kommunene som taper mest på modellen for gradert basiskriterium

Fylkeskommunene får en vekst på om lag kr. 1,3 milliarder. Innenfor veksten til fylkeskommunen er kr. 300 millioner begrunnet med omlegging av inntektssystemet.

I tillegg foreslås det å styrke bevilgningen til helsestasjon og skolehelsetjenesten med kr. 40 millioner som vil bli utbetalt over rammetilskuddet til kommunene.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

	Kommuner (i mrd. kr)	Fylkeskommuner (i mrd.kr)	Kommunesektoren samlet (i mrd.kr)
Realvekst i frie inntekter 2024	5,1	1,3	6,4
Merkostnader demografi	-3,1	-0,8	-3,9
Merkostnader pensjon	-1,8	-0,2	-2,0
Satsinger innenfor frie inntekter	-0,25	-0,3	-0,55
Styrket bevilgning til helsestasjon og skolehelsetjeneste	0,04	0,0	0,04
Handlingsrom	-0,01	0,0	-0,01

Regjeringens forslag vil altså redusere kommunesektorens handlingsrom med kr. 10 millioner i 2024 når det er tatt hensyn til merutgifter til demografi og pensjon, samt satsinger innenfor veksten.

En sammenstilling basert på KS' prognosemodell per oktober 2023 viser en vekst i frie inntekter for kommunen på kr. 22,5 millioner.

Frie inntekter (tall i hele 1000)	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Endring fra 2023	Prosentvis endring	Kommentar
Innbyggertilskudd	117.333	124.995	7.662	6,5 %	kr. 29.832 x 4.190, likt beløp over hele landet ganget med folketall.
Utgiftsutjevningen	38.430	44.817	6.387	16,6 %	kr. 9.959 x 4.190, Tjeldsund kommune er 15.35 % mer tungdrevet enn gjennomsnittskommunen.
Inndelingstilskudd	26.970	28.130	1.160	4,3 %	Ekstra tilskudd som sammenslåtte kommuner beholder fullt ut i 15 år, deretter nedtrapping til kr. 0,- de siste 5 årene.
Inntektsgarantiordning	-172	-306	-134	77,9 %	Vekst i rammetilskudd fra 2023-2024 er på landsbasis kr. 962,- per innbygger. Kommuner med vekst lavere enn kr. 562,- per innbygger kompenseres opp til grensen. Tjeldsund må

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

					derfor bidra inn i felles finansering med kr. 73,- per innbygger gjennom INGAR.
Saker med særskilt fordeling	3.644	4.212	568	15,5 %	Tjeldsund kompenseres med kr. 2.705,- i tilskudd for grunnskole, kr. 693,- i tilskudd til helsestasjon og skolehelsetjenesten, kr. 384,- i redusert foreldrebetaling og kr. 430,- for ansvarsreform barnevern (tall i hele 1.000,-)
Nord-Norge tilskudd	15.552	16.239	687	4,4 %	kr. 3.861 x 4.190, likt beløp for Troms utenfor tiltakssonen ganget med folketall.
Ordinært skjønn	650	750	100	15,4 %	Skjønnsmidler inkludert i statsbudsjettet
Sum rammetilskudd	205.198	218.837	13.639	6,6 %	
Netto inntektsutjevning	30.393	32.150	1.757	5,8 %	
Sum rammetilskudd inkl. inntektsutjevning	235.591	250.987	15.396	6,5 %	
Skatt på formue og inntekt	119.611	126.709	7.098	5,9 %	
Anslag frie inntekter	355.200	377.700	22.500	6,3 %	Prognose per oktober 2023

Inndelingstilskudd

Kommunene som slo seg sammen fra 01.01.2020 får full kompensasjon for tap av basistilskuddet, som er et fast beløp per kommune, og netto nedgang i regionalpolitiske tilskudd. Den nye kommunen mottar fullt inndelingstilskudd i femten år, før tilskuddet deretter trappes ned over fem år. Inndelingstilskuddet til kommuner som slår seg sammen i kommunereformen, beregnes ut fra inntektssystemet slik det var i 2016. Kompensasjonen prisjusteres med kommunal deflator.

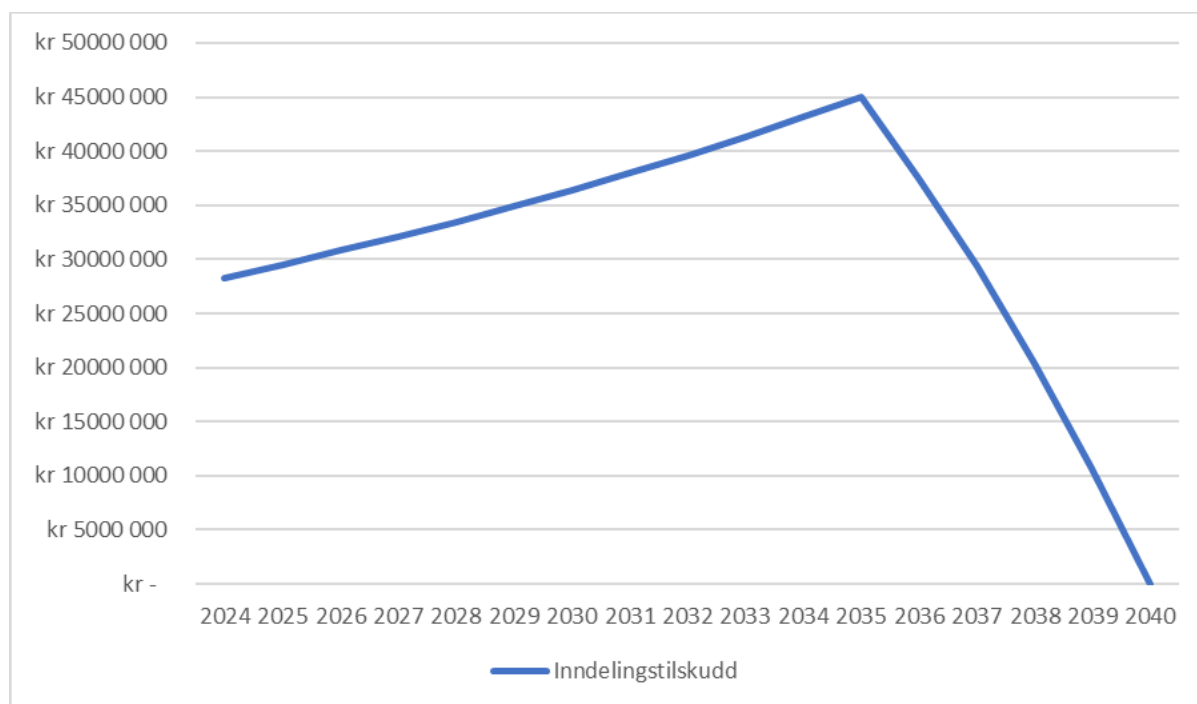
For Tjeldsund kommune så kompenseres det altså for et basistilskudd samt for to småkommunetilskudd.

Kommunen mottar som tidligere nevnt tilskuddet i 15 år. Deretter trappes tilskuddet ned over 5 år til det fases ut fra 2040. Det betyr at Tjeldsund kommune, i tillegg til de 16 millionene som er i underskudd

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

for 2024, må rigge seg for å kunne dekke inn tap av inndelingstilskuddet som er kr. 28,3 millioner i 2024-kroner.

Dersom det legges til grunn en kommunal deflator som for 2024 i årene som kommer, og inndelingstilskuddet øker tilsvarende kommunal deflator, vil inndelingstilskuddet være på kr. 44,9 millioner i 2035 før det snur og reduseres ned til kr. 0,- over 5 år.



Det er nødvendig at vi også rigger oss for å møte dette nedtrekket i kommuneøkonomien, som vi vet kommer.

Lønns- og prisvekst 2023 og 2024 (kommunal deflator)

Årlig lønns- og prisvekst i kommunesektoren måles ved den kommunale deflatoren.

	Anslag 2023 i RNB	Anslag 2023 i statsbudsjettet	Anslag 2024
Deflator	5,2 %	4,5 %	4,3 %
Sysselsetting, lønnsvekst og pensjonskostnader mv.	5,5 %	5,5 %	4,9 %
Lønnsvekst	5,4 %	5,4 %	4,9 %
Effekt av arbeidsgiveravgift	0,1 %	0,1 %	0 %
Vekst i varer og tjenester	4,9 %	3,2 %	3,4 %
Lønnsandel (pst)	57,5 %	57,5 %	57,5 %

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Kostnadsveksten er nedjustert fra 5,2 % i revidert nasjonalbudsjett til 4,5 % nå. Dette skyldes redusert prisvekst på varer og tjenester, i hovedsak som følge av lavere energipriser, men også moderat utvikling i byggekostnader og transport trekker noe ned.

I 2024 anslås kommunal deflator til 4,3 % og lønnsveksten til 4,9 %. Dette betyr at i kommunesektorens inntektsrammer for 2024 ligger inne en kompensasjon for anslått pris- og lønnsvekst på 4,3 %.

For Tjeldsund er den nominelle veksten i frie inntekter fra 2023 til 2024 beregnet til 5,4 % regnet fra anslag på regnskap for 2023 i statsbudsjettet for 2024. Med en kommunal deflator beregnet til 4,3 % innebærer det en realvekst i frie inntekter på 1,1 % for Tjeldsund kommune. Det er på landsbasis anslått en nominell vekst på 4,7 % og en realvekst på 0,4 % i kommunenes frie inntekter. Kommunene i Troms anslås samlet å få en nominell vekst i de frie inntektene på 4,8 %, og en realvekst på 0,5 %.

I all hovedsak kan variasjonen i veksten mellom kommunene forklares med utviklingen og endringen i befolkningen, endring i skjønnskuddet og andre endringer i inntektssystemet.

Kommunal skattøre 2024

Den kommunale skattøren angir hvilken andel av skatt på alminnelig inntekt for personlige skatteyttere som tilfaller kommunesektoren. Det er langvarig praksis for at skattørene fastsettes med sikte på at skatteinntektene skal utgjøre 40 % av kommunenes samlede inntekter. Gjeldende skattører ville gitt noe høy skatteandel i 2024. Dette må blant annet sees i sammenheng med en relativt høy forventet vekst i lønnsinntekter og reguleringen av pensjonsinntekter.

Skattøren for 2024 er derfor foreslått redusert med 0,2 prosentpoeng fra 2023 for kommunene.

Kommunesektorens inntekter fra skatt på inntekter og formue anslås med dette opplegget å utgjøre kr. 263,5 milliarder i 2024. Dette tilsvarer en nominell økning på 5,7 % fra 2023. Kommunenes andel anslås til å gjøre kr. 220,25 milliarder.

Forventet utvikling i skatteinntekter påvirker blant annet inntektsutjevning. Normal skatteinngang for Tjeldsund kommune er på ca. 75 % av landsgjennomsnittet. Årets skattetall til og med august viser skatteinntekter på 77,5 % av landsgjennomsnittet.

Kommuner som har skatteinntekter per innbygger som er lavere enn landsgjennomsnittet kompenseres med 60 % av differansen mellom egne skatteinntekter per innbygger og landsgjennomsnittet. I tillegg blir kommuner som har lavere skatteinntekter per innbygger enn 90 % av landsgjennomsnittet kompensert med 35 % av det de ligger under 90 % av landsgjennomsnittet.

Skatteinngangen i Tjeldsund i seg selv gir lite utslag i kommunens frie inntekter så lang skatteinntektene er under landsgjennomsnittet, og særlig når den er under 90 % av landsgjennomsnittet. En endring i skatteinntektene på kr. 10 millioner for Tjeldsund vil medføre en endring i sum frie inntekter på bare kr. 500.000,-, på grunn av mekanismene i inntektssystemet som skal gjøre det mulig for skattesvake kommuner også å tilby fullverdige tjenester til kommunens innbyggere.

Skatteinntekten per innbygger endrer seg lite fra år til år for Tjeldsund kommune.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

	2020	2021	2022
Skatt i pst av landsgjennomsnittet	76,5 %	73,4 %	74,9 %

Tallene indikerer at når kommunen mottar ekstra skatteinntekter, er det ikke våre egne innbyggere som har fått bedre skatteevne, men en generell utvikling i landet. Det er skatteinngangen nasjonalt som har størst betydning for de frie inntektene for Tjeldsund kommune, og i tilfeller hvor kommunen får merskatteinntekter, er det nasjonale myndigheter som ikke har klart å fange opp skatteutviklingen og ikke den enkelte kommune.

Et usikkerhetsmoment når det gjelder de frie inntektene er befolkningsutviklingen. Tjeldsund har over flere år hatt en nedgang i innbyggertallet. Utover høsten 2023 har vi sett en endring som følge av bosetting av flyktninger, samt etableringen av et asylmottak ved Kvitnes camping. Dette slår likevel ikke inn på kommunens inntekter før 2025. Kommunedirektøren legger derfor til grunn frie inntekter for 2024 i henhold til regjeringens forslag til statsbudsjett.

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. i fjor 2023	Økonomiplan			
			2024	2025	2026	2027
Rammetilskudd	-220 862	-234 929	-250 987	-250 987	-250 987	-250 987
Innteks- og formuesskatt	-128 067	-117 562	-126 709	-126 709	-126 709	-126 709
Eiendomsskatt	-2 823	-2 770	-5 870	-12 070	-15 170	-15 170
Andre generelle driftsinntekter	-24 254	-6 481	-12 980	-12 980	-12 980	-12 980
Sum sentrale inntekter	-376 006	-361 742	-396 546	-402 746	-405 846	-405 846

Rammetilskudd

Kommunedirektøren legger til grunn anslagene for rammetilskudd i økonomiplanperioden som fremkommer i regjeringens forslag til statsbudsjett.

Basert på forutsetninger i statsbudsjettet samt folketall per 01.07. på 4190 innbyggere er det beregnet at Tjeldsund kommune vil få kr. 250.987.000,- i rammetilskudd inkl. inntektsutjevning.

Gjennom rammetilskuddet mottar kommunen Nord-Norge tilskudd med kr. 16,2 millioner og inndelingstilskudd på kr. 28,3 millioner.

Inndelingstilskuddet er tilskudd som kommunen mottar som følge av at vi har gjennomført en kommunesammenslåing. Dette inneholder basistilskudd som om vi var to kommuner, samt småkommunetilskudd for to kommuner.

Det er nå 11 år igjen av fullt inndelingstilskudd.

Veksten i frie inntekter er regnet fra anslag på regnskap 2023 i statsbudsjettet for 2024.

Nivået på frie inntekter er videreført i økonomiplanperioden og forutsetter at folketallet er relativt stabilt på dagens nivå i forhold til landet.

Inntekts- og formuesskatt

Tjeldsund kommunes skatteinntekter er gjennom regjeringens forslag til statsbudsjett beregnet til kr. 126.709.000,-. Kommunedirektøren legger til grunn de anslag som fremkommer i regjeringens forslag til statsbudsjett.

Da de endelige skatteinntektene for 2024 ikke er kjent før januar 2025, er det gjort anslag på hvor store skatteinntektene for 2024 vil være. Det presiseres derfor at det angitte nivået på frie inntekter er anslag fra regjeringen.

I anslaget er det tatt utgangspunkt i nivået på skatteinntektene i 2022. For den enkelte kommune er skatteanslaget for 2024 deretter fremskrevet i tråd med veksten i det samlede skatteanslaget. Det betyr at det blir forutsatt en lik skattevekst per innbygger, med fordeling som i 2022.

Eiendomsskatt

Eiendomsskatt er eneste inntekt som Tjeldsund kommune selv kan velge å øke for å øke kommunens totale inntekter vesentlig. Det ble i budsjettvedtaket for 2023 vedtatt innføring av eiendomsskatt på boliger og fritidsboliger med første faktureringsår 2024. Det legges til grunn en skattesats på 1 promille for 2024. Budsjettet eiendomsskatt på boliger og fritidsboliger er i 2024 beregnet til kr. 3,1 millioner.

For eiendomsskatt på verker og bruk samt næring er det lagt til grunn en skattesats på 7 promille for hele perioden. Budsjettet eiendomsskatt på verker, bruk og næring er i 2024 beregnet til kr. 2,7 millioner.

Stortinget vedtok i 2017 nye regler for eiendomsbeskatning av verk og bruk. Etter de nye reglene skal produksjonsutstyr og -installasjoner fra 2019 ikke inngå i eiendomsskattegrunlaget. Endringen skjer gjennom en gradvis nedtrapping over 7 år. For Tjeldsund kommune betyr dette at inntektene fra eiendomsskatt reduseres med ca. kr. 20.000,- årlig per år til 2025.

Det legges opp til en gradvis økning av eiendomsskattesatsene i planperioden ihht. eiendomsskatteloven.

Andre generelle driftsinntekter

Havbruksfond

Stortinget vedtok i 2015 å opprette et havbruksfond. Fiskeridirektoratet har ansvar for utbetalingene. Havbruksfondet fordeler kommunal sektor sin del av inntektene fra veksten i oppdrettsnæringen og inntekter fra produksjon av laks, ørret og regnbueørret. Ved fordeling av midlene skal direktoratet legge til grunn klarert lokalitetsbiomasse, slik det går fram av Akvakulturregisteret 1.september kl. 12.00. Kommunene og fylkeskommunene får deretter utbetalt pengene i oktober.

Målet med fondet er å stimulere kommunene til å legge til rette for havbruksnæringen. Næringen gir arbeidsplasser og aktivitet i hele landet, og bidrar til å finansiere velferden i framtiden. Pengene kommer som et resultat av regjeringen sitt salg av nye lakseløyver og kommunene kan fritt bruke pengene på å utvikle tilbudet til innbyggerne sine innen kultur, helse, skole, idrett, infrastruktur eller andre områder.

Fra og med 2016 har 80 % av inntektene fra framtidig vekst i oppdrettsnæringen vært fordelt gjennom Havbruksfondet til kommunal sektor. Staten sin del på 20 % blir holdt utenom fondet.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Kommunene har frem til 2022 fått 70 % av totalt vederlag, mens fylkeskommunene har fått 10 %. Produksjonskapasiteten på lokalitetene blir brukt som fordelingsnøkkel mellom kommunene og mellom fylkeskommunene. Delen til kommunene blir delt i to og 60 % blir fordelt likt mellom kommuner som har oppdrettsvirksomhet.

De siste tre årene har Tjeldsund kommune fått utbetalt kr. 13,2 millioner i 2020, kr. 4,2 millioner i 2021 og kr. 17,2 millioner i 2022.

Kommunene fikk i årene 2022 og 2023 kr. 3,6 milliarder fra Havbruksfondet. Mesteparten ble utbetalt i 2022, og kr. 500 millioner gjenstår i utbetaling for 2023. Når dette skrives har ikke kommunen mottatt midler fra Havbruksfondet for 2023. Imidlertid har vi en forventning om at inntekten blir i størrelsesorden kr. 3 millioner, noe under det som er budsjettet for 2023.

Fra 1.januar 2023 er det innført grunnrenteskatt på havbruk. Den effektive grunnrenteskatten er satt til 25 %, men grunnrenten vil variere fra år til år blant annet som følge av endring i priser og kostnader. Produksjonsavgiften er økt fra 56 øre til 90 øre per 01.07.2023. Dette skal gå via havbruksfondet og vil gi mer stabile inntekter til vertskommuner og -fylkeskommuner. For å sikre at sektoren skal få halvparten av grunnrenteskatten, vil det komme en tilleggsbevilgning til havbrukskommuner som fordeles etter kostnadsnøkkelen i rammetilskuddet. Kommunesektoren skal med dette få en større del av inntektene fra auksjonene av konsesjoner.

For 2024 vil ikke kommunene få en utbetaling av øremerket tilskudd fra grunnrentebeskatningen. Fra Prop 1S (2023-2024): *“I tillegg la regjeringa i Prop. 78 LS (2022-2023) opp til å gi ei ekstraløyving i år der grunnrenta er høg, fordelt til kommunane etter kostnadsnøkkelen i rammetilskotet og til fylkeskommunane. Regjeringa foreslår no at ekstraløyvinga blir nytta til å delfinansiere tiltak på barnehageområdet. Midlane til barnehagetiltake er foreslått plassert på kommunane sitt rammetilskot.”* Det øremerkede tilskuddet blir i stedet prioritert til redusert makspris i barnehage, og innenfor statens egne budsjettrammer vil en ikke prioritere utbetaling av øremerket tilskudd vedrørende havbruk til kommunene.

Det ideelle med inntekter fra Havbruksfondet er å avsette disse til fond i inntektsåret, for deretter å vedta bruken av disse i året etter. Det er ikke mulig å gjennomføre for Tjeldsund kommune på nåværende tidspunkt, hvor inntekter fra Havbruksfondet benyttes i sin helhet til å finansiere kommunens drift.

Det er stor usikkerhet rundt hvordan innføringen av grunnrentebeskatning på havbruk vil slå ut for Tjeldsund kommune. Det legges derfor ikke til grunn noen store endringer i inntekter fra havbruk for 2024. Med bakgrunn i overstående er det lagt til grunn en inntekt fra Havbruksfondet i 2024 på kr. 3,5 millioner.

Integreringstilskudd

Integreringstilskuddet skal dekke kommunenes utgifter til introduksjonsstønad, sosialhjelp, samt integreringstiltak og administrasjon av disse for flyktinger og personer med opphold på humanitært grunnlag, i året de blir førstegangsbosatt i en kommune og de fire påfølgende år.

Formålet med tilskuddet er at kommunene skal gjennomføre et planmessig og aktivt bosettings- og integreringsarbeid, slik at flyktingene kan forsørge seg selv og ta del i samfunnet. Kommunen får tilskudd per person vi bosetter.

I Tjeldsund kommune er det drevet et aktivt bosettingsarbeid siden krigen startet i Ukraina. Dette medfører også at vi har vært nødt til å tilsette personell til å møte denne veksten. Dette gjelder både

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

innenfor helse i form av økte ressurser til lege og helsesykepleier, koordinator og miljøarbeider samt at det er behov for ekstra personell i skole og barnehage.

For 2024 er det lagt til grunn at kommunen vil få kr. 7,5 millioner i integreringstilskudd. Samtidig har vi utgifter som overstiger tilskuddet som også er lagt inn i budsjettet.

Konsesjonsavgift

Konsesjonsavgiftene blir fastsatt som et fast beløp per naturhestekraft og indeksreguleres automatisk hvert femte år. Avgiftene tilføres næringsfondet med vedtekter godkjent av fylkesmannen.

Konsesjonsavgiften utbetales i desember hvert år, og kommunen fikk utbetalt kr. 900.000,- i konsesjonsavgifter i 2022. Det er budsjettet med kr. 1 million i inntekter i 2024.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. i fjor 2023	Økonomiplan			
			2024	2025	2026	2027
Renteinntekter	-2 321	-1 000	-3 550	-3 550	-3 550	-3 550
Utbytter	-5 058	-8 000	-7 000	-5 000	-5 000	-5 000
Renteutgifter	13 749	22 049	24 486	24 011	22 160	21 660
Avdrag på lån	21 685	22 449	20 217	20 217	20 217	20 217
Netto finansinntekter/finansutgifter	28 055	35 498	34 153	35 677	33 827	33 327
Finansutgifter i tjenesteområdene	-103	71	0	0	0	0
Totale finansutgifter	27 952	35 569	34 153	35 677	33 827	33 327
Motpost avskrivninger	-28 254	-27 699	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130

Renteinntekter

Kommunens renteinntekter har de siste årene økt som følge av økte renter i markedet. Det er derfor lagt til grunn at kommunen skal få en økning i sine renteinntekter i 2024. Totalt er det budsjettet med kr. 3,5 millioner i renteinntekter.

Utbytter

Kommunen har eierinteresser i blant annet Hålogaland Kraft og i Hålogaland ressurselskap. Dette er selskaper som betaler ut utbytte til sine eiere. Som følge av signaler fra HLK om økte inntekter i 2023 og 2024 er det for 2024 budsjettet med kr. 7 millioner i aksjeutbytte. Fra 2025 er det lagt til grunn et utbytte på kr. 5 millioner årlig.

Renteutgifter

Over en lengre periode har rentene vært lave. Rentenedgangen som kom i forbindelse med pandemien gjorde at Tjeldsund kommune kom positivt ut økonomisk i 2020 og 2021. I 2022 og 2023 har Norges bank satt opp renten 13 ganger. Det er usikkert om vi har nådd rentetoppen, eller om vi må forvente ytterligere renteøkninger.

Økende renter medfører betydelige utfordringer for Tjeldsund kommune. Siden 2021 har renteutgiftene økt fra kr. 7,1 millioner til kr. 24,4 millioner i 2024. Dette er en økning på hele 343 %.

Ut fra kommunens lånegjeld vil en 0,25 % renteøkning medføre en ytterligere renteøkning på kr. 1,5 millioner (helårseffekt).

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Netto reduksjon i lånegjelden er på ca. kr. 4 millioner i 2024. Med bakgrunn i gjeldende budsjett for 2023 forventes det at vi har minimum kr. 15,9 millioner i ubrukte lånemidler som kan benyttes til å dekke deler av kommunens investeringer i 2024. Med dette økte låneopptaket vil rentene fra 2025 øke med kr. 635.000,- per år.

I planperioden reduseres lånegjelden med kr. 61 millioner under forutsetning av at det ikke blir tatt opp mer gjeld for å finansiere nødvendige investeringer enn det som er budsjettet per nå.

Det er budsjettet med et høyt rentenivå for hele planperioden basert på markedets forventning.

Den årlige rentekostnaden er beregnet i Kommunalbankens lånemodul, KBN Finans. Den tar utgangspunkt i faktisk låneportefølje, justert for eventuelle mye låneopptak og markedets forventede renteutvikling.

Avdrag på lån

Kommunelovens §14-18 regulerer hvordan kommunens lånegjeld skal avdras. Avdragene skal samlet være minst lik størrelsen på kommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens avskrivbare anleggsmidler. Justeringen etter andre punktum skal gjøres ut fra lånegjeldens og anleggsmidlenes bokførte verdi ved inngangen av regnskapsåret. Budsjettet avdrag er i henhold til kommunelovens bestemmelser om minimumsavdrag.

Avdragsutgifter er beregnet i forhold til minimumskrav og utgjør kr. 20,2 millioner i budsjett for 2024.

Investeringer i økonomiplanen

Investeringer er et av kommunens virkemidler for å sikre tjenestetilbudet til kommunens innbyggere.

Den foreslåtte investeringsplanen innebærer en brutto investeringskostnad på kr. 59.290.000,- (sum alle utgifter) over fire år, inklusive investeringer i selvkostområdene vann og avløp. I 2024 er det foreslått bruttoinvesteringer for kr. 49.590.000,-.

Tjeldsund kommune finansierer investeringsprosjektene hovedsakelig med lånemidler på grunn av manglende egenkapital. Det er budsjettet med låneopptak i 2024 på kr. 14,5 millioner, men en vil så langt det går benytte ubrukte lånemidler (kr. 30 millioner pr. 01.01.2023 minus bruk i 2023).

På grunn av kommunens økonomiske situasjon har kommunedirektøren sett seg nødt til å holde investeringsnivået på et absolutt minimum. Dette innebærer at en i all hovedsak fullfører pågående prosjekter, i tillegg til bygging av ny brannstasjon i Grovfjord og gjenoppbygging av barnehagen i Kongsvik som brant ned i desember 2022.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Investeringsstabell for kommunen samlet

Beløp i 1000

Investeringsprosjekter	Økonomiplan	Sum	2026	2027	2024-27
	2024	2025			
Investeringer					
Brannstasjon Grov	18 750	0	0	0	18 750
Digitalisering og velferdsteknologi i helse og omsorg	2 000	2 000	2 000	0	6 000
Egenkapitalinnskudd KLP	1 300	1 300	1 300	1 300	5 200
Helse og omsorg - velferdsteknologi innkjøp av brukernært utstyr	300	0	0	0	300
Klassesett Pcer 8. trinn	500	500	0	0	1 000
Montere varmpumpe på Astafjord og Skånland kirke	200	0	0	0	200
Reetablering av ny barnehage i Kongsvik	25 750	0	0	0	25 750
Systematisk ENØK-tiltak ovner/termostater	200	0	0	0	200
Systematisk ENØK-tiltak varmpumper	600	0	0	0	600
Systematisk skifte til LED ved pæreskift	590	0	0	0	590
Velferdsteknologi institusjoner, inkludert sykesignalanlegg	700	0	0	0	700
Sum Investeringer	50 890	3 800	3 300	1 300	59 290
Sum	50 890	3 800	3 300	1 300	59 290

Investeringer

Brannstasjon Grov

Tjeldsund kommune har pålegg fra Arbeidstilsynet på utbedring av forholdene for ansatte ved Grov brannstasjon. Manglende gjennomføring gir kommunen dagbøter. Alternativer med utbygging til eksisterende bygning har vært vurdert, men er i praksis ikke gjennomførbare. Uavhengig av organisering av brannvesenet, er avstanden i kommunen slik at vi *må* ha egen brannstasjon i Grov. Prosjektet er gjennomarbeidet i samarbeid med blant annet mannskapene ved stasjonen, og brannmester har vært kontaktpunkt i planleggingen.

Løsningen som har vært ute på anbud, er en rasjonell og fornuftig løsning.

Tilbudet viser et finansieringsbehov på kr. 15,3 millioner, hvor kr. 15 millioner budsjetteres i 2024.

Knyttet opp mot samfunnsplanen er dette et ledd i at kommunen skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne gjennom å ha fokus på beredskap og samfunnssikkerhet.

Digitalisering og velferdsteknologi i helse og omsorg

Kommunen skal i henhold til samfunnsplanen ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester og vi skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne. Et ledd i dette er å styrke hjemmebaserte tjenester slik at innbyggerne kan bo hjemme lengst mulig, og ha fokus på forebygging.

Det er et stort behov for å digitalisere innenfor helse og omsorgssektoren. Tjeldsund står i en situasjon hvor vi ikke har helsepersonell til å betjene våre eldre på samme måte som før, og vi må finne nye og mer effektive måter å drifte på. Digitalisering og velferdsteknologi vil være viktig i dette arbeidet.

Egenkapitalinnskudd KLP

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Det er lagt opp til at satsene for egenkapitalinnskuddet blir videreført i 2023, på nivå med 2022. Egenkapitalinnskuddet budsjetteres i investeringsbudsjettet og kan ikke lånefinansieres. For 2024 er det finansiert med bruk av ubundet investeringsfond.

Helse og omsorg - velferdsteknologi innkjøp av brukernært utstyr

Kommunen skal i henhold til samfunnsplanen ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester og vi skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne. Et ledd i dette er å styrke hjemmebaserte tjenester slik at innbyggerne kan bo hjemme lengst mulig, og ha fokus på forebygging.

Tiltaket gjelder videre innføring og utvidelse av velferdsteknologien i kommunen. Her er det fokus på brukernært utstyr som eksempelvis roommate og GPS, digitale trygghetsalarmer for den nye kommunen. Dette er tatt i bruk i hjemmetjenesten midt og Skånland sykehjem, men i meget begrenset omfang.

Klassesett Pcer 8. trinn

I henhold til samfunnsplanen skal Tjeldsund kommune gi kvalitative og gode tjenester i barnehager og skoler. Med bakgrunn i dette er det behov for å kjøpe inn et klassesett med Pcer til 8.trinn hvert skoleår.

Reetablering av ny barnehage i Kongsvik

Kongsvik barnehage brant ned natt til 26.desember 2022. I vedtak i kommunestyret i september 2023 ble det vedtatt å gjenoppbygge barnehagen som et tradisjonelt nybygg. Forsikringsoppgjøret er et skjønnsoppgjør, og er slik vi ser det, ikke dekkende for det som det koster å føre opp en ny bygning. Dette innebærer et behov for tilleggsfinansiering på ca. kr. 5,9 millioner utover forsikringsoppgjøret på kr. 7,5 millioner minus 10 % avkortning.

Som det fremgår av kommunestyresaken; kostnadene er i denne fasen - før detaljering og kalkulasjoner basert på detaljprosjektering på nøkkeltall. Nøkkeltall er et stipulat; ikke et nøyaktig tall. Slik vil ikke foreligge før etter anbudsrunder.

Totalkostnad for nytt bygg med tilsvarende størrelse som det som brant ned, er beregnet til kr. 12,8 millioner eks. mva ut fra dagens byggekostnader.

Vi har i byggemøte med Asplan Viak fredag 20.oktober blitt gjort kjent med at behovet utfra antall barn og ansatte er et bygg på mellom 442 og 476 kvm ut fra gjeldende krav og regelverk. Dette medfører at det planlagte nybygget blir betydelig større og dyrere enn det som i utgangpunktet er budsjettet - og som har vært til behandling i kommunestyret i september 2023.

Dersom en beregner ut fra et snitt av behovet, vil dette være på 459 kvm, med en kvm-pris på kr. 45.000/m², gir dette et samlet behov på kr. 20,6 millioner eks. mva.

Totalsummen er her formidabel i forhold til det vi får igjen på forsikringen, og det bør derfor vurderes om en skal se på saken igjen i forhold til å gjenbruke moduler fra Sandstrand oppvekstsenter.

Systematisk skifte til LED ved pæreskift

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Tjeldsund kommune skal gi gode og kvalitative tjenester til sine innbyggere og ha gode nærmiljøer som er tilgjengelig for alle. I dette ligger det at vi blant annet skal ha fokus på trafikksikkerhetsarbeid og fokus på beredskap og samfunnsikkerhetsarbeid.

Dette er videreføring av et tiltak fra tidligere. Ved skifte fra halogen til LED gjennomføres det en kvalitetsøkning og standardheving. Det er vedtatt å skifte til LED-pærer ved pæreskift over en treårsperiode.

Velferdsteknologi institusjoner, inkludert sykesignalanlegg

Tjeldsund skal ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester og Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne.

Målet er å sikre at pasienter kan påkalle hjelp via klassisk ringe-signalanlegg, samt moderne passivt utstyr som bevegelses sensorer, senge-alarmer osv. Gjelder Fjelldal omsorgssenter, Skånland sykehjem og Grovfjord bo og service senter.

Dette tiltaket vil bidra til å unngå at det ansettes mer pleiepersonell, og heller bruke velferdsteknologi for å sikre forsvarlig pasientoppfølging. Bevegelses sensorer og lokaliseringsteknologi på nye moderne anlegg gir større pasientsikkerhet. I dag er anleggene ved våre institusjoner gamle og utdaterte, og moderne teknologi kan ikke påkobles dette.

Det forventes at det må driftes med pasienter ved de to institusjonene i flere år framover, og vi må bruke moderne teknologi til dette.

Det er forventet at dette vil koste totalt kr. 3 millioner, og med tilskudd en netto egenandel på kr. 1,4 millioner.

Nytt system gir moderne muligheter for oppfølging og behandling av pasientene.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Investeringer i varige driftsmidler	27 710	23 485	49 430	2 500	2 000	0
Tilskudd til andres investeringer	0	160	160	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 268	1 200	1 300	1 300	1 300	1 300
Utlån av egne midler	600	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	29 578	24 845	50 890	3 800	3 300	1 300
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 686	-4 509	-10 014	-500	-400	0
Tilskudd fra andre	-4 909	0	-6 750	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-6 047	0	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Salg av finansielle anleggsmidler	-4 952	-100	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-10 985	-14 256	-30 326	500	900	2 500
Sum investeringsinntekter	-29 578	-18 865	-49 590	-2 500	-2 000	0
Videreutlån	6 406	6 000	6 000	6 000	6 000	0
Bruk av lån til videreutlån	-6 406	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	0
Avdrag på lån til videreutlån	1 690	1 000	2 200	2 200	2 200	1 200
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 225	-1 000	-2 200	-2 200	-2 200	-1 200
Netto utgifter videreutlån	-535	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	535	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	-5 980	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	535	-5 980	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0	0

Forklaring til bevilgningsoversikt investering (2A)

Investeringer i varige driftsmidler

Investeringsbudsjettet for fireårsperioden er på totalt kr. 53 millioner. Det dreier seg kun om ikke-gebyrfinansierte investeringer.

Tilskudd til andres investeringer

Det er i økonomiplanperioden ikke budsjettet med tilskudd til andres investeringer.

Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Det er i økonomiplanperioden budsjettet med kr. 1,3 mill i årlige egenkapitalinnskudd til KLP.

Utlån av egne midler

Det er ikke budsjettet med utlån av egne midler i økonomiplanperioden.

Kompensasjon for merverdiavgift

Kompensasjon for merverdiavgift føres direkte i investeringsregnskapet til finansiering av investeringer. Det er budsjettet med kr. 10,6 millioner i merverdiavgiftskompensasjon i økonomiplanperioden.

Tilskudd fra andre

Det er budsjettet med kr. 6,7 millioner i tilskudd fra andre i 2024. Dette gjelder refusjon fra forsikringsselskap i forbindelse med oppbygging av ny barnehage i Kongsvik.

Salg av varige driftsmidler

Det er ikke budsjettet med salg av varige driftsmidler i økonomiplanperioden.

Salg av finansielle anleggsmidler

Det er ikke budsjettet med salg av finansielle anleggsmidler i økonomiplanperioden.

Utdeling fra selskaper

Det er ikke budsjettet med utdeling fra selskaper i økonomiplanperioden.

Mottatte avdrag på utlån av egne midler.

Det er ikke budsjettet med mottatte avdrag på utlån av egne midler i økonomiplanperioden.

Bruk av lån

Budsjettert bruk av lån i økonomiplanperioden er på kr. 35,7 millioner. For 2024 dekkes bruk av lån med ubrukte lånemidler så langt det lar seg gjøre. Med bakgrunn i gjeldende budsjett for 2023 forventes det at kommunen skal ha minimum kr. 15,9 millioner i ubrukte lånemidler som kan disponeres i 2024. Dette medfører behov for et låneopptak på kr. 16,2 millioner i 2024. Dette forutsetter at kommunen får godkjenning fra statsforvalter til å gjennomføre låneopptak. I tillegg tar kommunen opp startlån i Husbanken på inntil kr. 24 millioner i økonomiplanperioden.

Videreutlån

I økonomiplanperioden er det budsjettert med inntil kr. 24 millioner i låneopptak fra Husbanken (kr. 6 millioner per år). Midlene benyttes til Tjeldsund kommunes ordning for startlån.

Bruk av lån til videreutlån

Bruk av lån til videreutlån er satt til samme beløp som posten "videreutlån". Midlene benyttes til Tjeldsund kommunes ordning for startlån.

Avdrag på lån til videreutlån

Dette gjelder Tjeldsund kommunes avdrag på kommunens lån til Husbanken. Disse lånene er gitt til videreutlånsformål. Avdraget er satt til samme beløp som posten "mottatte avdrag på videreutlån".

Mottatte avdrag på videreutlån

I denne posten inngår mottatte avdrag på startlån etterhvert som lånetakerne betaler inn avdrag.

Overført fra drift

Det er ikke budsjettert med overføring fra drift i økonomiplanperioden.

Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond

Det er ikke budsjettert med avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond i økonomiplanperioden.

Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond

Det er budsjettert med kr. 1,3 millioner årlig i bruk av ubundet investeringsfond. Midlene skal benyttes til dekning av kommunens egenkapitalinnskudd til KLP.

Dekning av tidligere års udekket beløp

Det er ikke budsjettert med dekning av tidligere års udekket beløp.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan Sum 2024- 2027
Nytt ventilasjonsanlegg Ramsund barnehage	2 188	1 000	0	0	0	0	0
Skånland Omsorgsboliger 6 stk nye eldre m	249	0	0	0	0	0	0
Sprinkling GBS	0	1 000	0	0	0	0	0
Breistrand næringsområde/boligfelt	0	6 100	0	0	0	0	0
Veilys modernisering	122	0	0	0	0	0	0
Helse og omsorg - velferdsteknologi innkjøp av brukernært utstyr	0	300	300	0	0	0	300
Sprinkling Skånland sykehjem	562	0	0	0	0	0	0
Brannstasjon Grov	102	4 900	18 750	0	0	0	18 750
Klassesett Pcer 8. trinn	500	500	500	500	0	0	1 000
Møllerstua Renovering omsorgsbolig syke m	6 901	0	0	0	0	0	0
Tak Revegårdsveien	1 352	0	0	0	0	0	0
Varmepumpe Skånland skole	42	600	0	0	0	0	0
Evenskjer barnehage - skifte av varmpumpe	99	500	0	0	0	0	0
Kongsvik vann/avløp	12 485	750	0	0	0	0	0
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten sør	243	350	0	0	0	0	0
Systematisk skifte til LED ved pæreskift	408	570	590	0	0	0	590
Skjærran - tilrettelegging for masseinntak	0	2 500	0	0	0	0	0
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten midt	289	350	0	0	0	0	0
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten nord	336	350	0	0	0	0	0
Tomt Breistrand Akebakken 10 Gnr 23 Bnr 189 202 m.fl.	14	0	0	0	0	0	0
Eiendom Kvitfors vannverk Gnr 6 Bnr 12 Eve	42	0	0	0	0	0	0
Gjerde Kongsvik kirkegård	0	40	0	0	0	0	0
Ventilasjonsanlegg ETS medisinske senter	563	0	0	0	0	0	0
Flytting brakke	387	0	0	0	0	0	0
Evenskjer syd 1 - Lekeområde 22	563	0	0	0	0	0	0
Ny driftssentral Sand vannbehandlingsanlegg	0	350	0	0	0	0	0
Velferdsteknologi institusjoner, inkludert sykesignalanlegg	0	700	700	0	0	0	700
Velferdsteknologi digital e-lås hjemmeboende, rammeavtale	0	500	0	0	0	0	0
Styringssystem biler	0	125	0	0	0	0	0
Reetablering av ny barnehage i Kongsvik	0	0	25 750	0	0	0	25 750
Digitalisering og velferdsteknologi i helse og omsorg	0	2 000	2 000	2 000	2 000	0	6 000
Montere varmpumpe på Astafjord og Skånland kirke	0	0	40	0	0	0	40
Systematisk ENØK-tiltak ovner/termostater	0	0	200	0	0	0	200
Systematisk ENØK-tiltak varmpumper	0	0	600	0	0	0	600
Enkeltstående salg driftsmidler/fast eien	264	0	0	0	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	27 710	23 485	49 430	2 500	2 000	0	53 930

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan Sum 2024- 2027
Gjerde Kongsvik kirkegård	0	160	0	0	0	0	0
Montere varmepumpe på Astafjord og Skånland kirke	0	0	160	0	0	0	160
Tilskudd til andres investeringer	0	160	160	0	0	0	160

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

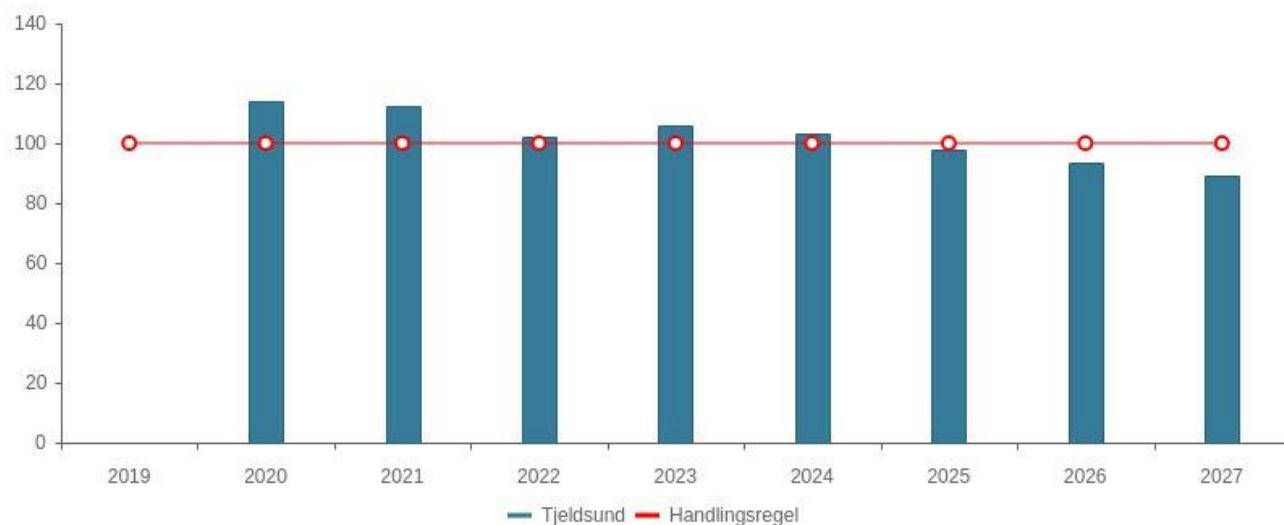
	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan Sum 2024- 2027
Egenkapitalinnskudd KLP	1 252	1 200	1 300	1 300	1 300	1 300	5 200
Investering aksjer og andeler	16	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 268	1 200	1 300	1 300	1 300	1 300	5 200

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan Sum 2024- 2027
Utlån egne midler og mottatt avdrag	600	0	0	0	0	0	0
Utlån av egne midler	600	0	0	0	0	0	0
Sum del 1-4	29 578	24 845	50 890	3 800	3 300	1 300	59 290

Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter



Tabell	KOSTRA 2019	KOSTRA 2020	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	Budsjett 2023	Økplan 2024	Økplan 2025	Økplan 2026	Økplan 2027
Tjeldsund	0,0 %	113,9 %	112,2 %	102,0 %	106,0 %	103,3 %	98,0 %	93,4 %	89,0 %
Handlingsregel	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter er synkende i økonomiplanperioden som følge av at kommunen ikke tar opp ny gjeld.

Netto lånegjeld er i oversikten fratrukket ubrukte lånemidler og midler til videreutlån.

Økonomisk utvikling i planperioden

Den nye kommuneloven tydeliggjør kommunens ansvar for å ivareta egen økonomi og handlingsrom på lang sikt. Kommunestyret får ansvar for en mer helhetlig økonomistyring der finansielle måltall/handlingsregler skal være et av verktøyene, jfr. § 14-2.

Kommuneloven stiller ikke nærmere krav til den enkelte kommunens måltall, siden disse må vurderes individuelt ut fra situasjonen kommunen er i, økonomiske utsikter og lokale prioriteringer. Underliggende forutsetning er at måltallene fastsettes slik at de gjenspeiler hva som skal til for å oppnå en forsvarlig langsiktig utvikling, som også gir en økonomisk handlefrihet for kommende generasjoner.

Tjeldsund kommune vedtok finansielle måltall i juni 2021, gjeldende for budsjett 2022 og fremover. Disse ble revidert i budsjett for 2023. De finansielle måltallene skal sikre en bærekraftig økonomisk utvikling for kommunen. Dette skal sikre gode tjenester også for kommende generasjoner.

Gjennom kommuneloven er alle kommuner pålagt å sørge for fremtidig økonomisk bærekraft på lang sikt. Dette innebærer krav om bruk av finansielle måltall i økonomistyringen. Tjeldsund kommune har vedtatt handlingsregler, og oppfyller således kommunelovens krav til finansielle måltall. Måltallene er:

1. Kommunens langsiktige planlegging skal ha mål om en bærekraftig økonomisk utvikling som ivaretar nåtidens behov uten å stå i veien for at framtidige generasjoner klarer å ivareta sine (generasjonsprinsippet).
2. Kommunen har som mål å ha et netto driftsresultat på minimum 1,75 %.
3. Kommunen har som mål å ha et disposisjonsfond tilsvarende minimum 5 % av brutto driftsinntekter.
4. Kommunen har som mål at netto lånegjeld ikke overstiger 100 % av brutto driftsinntekter.
5. Kommunen har som mål å egenfinansiere minimum 50 % av årlige investeringer.

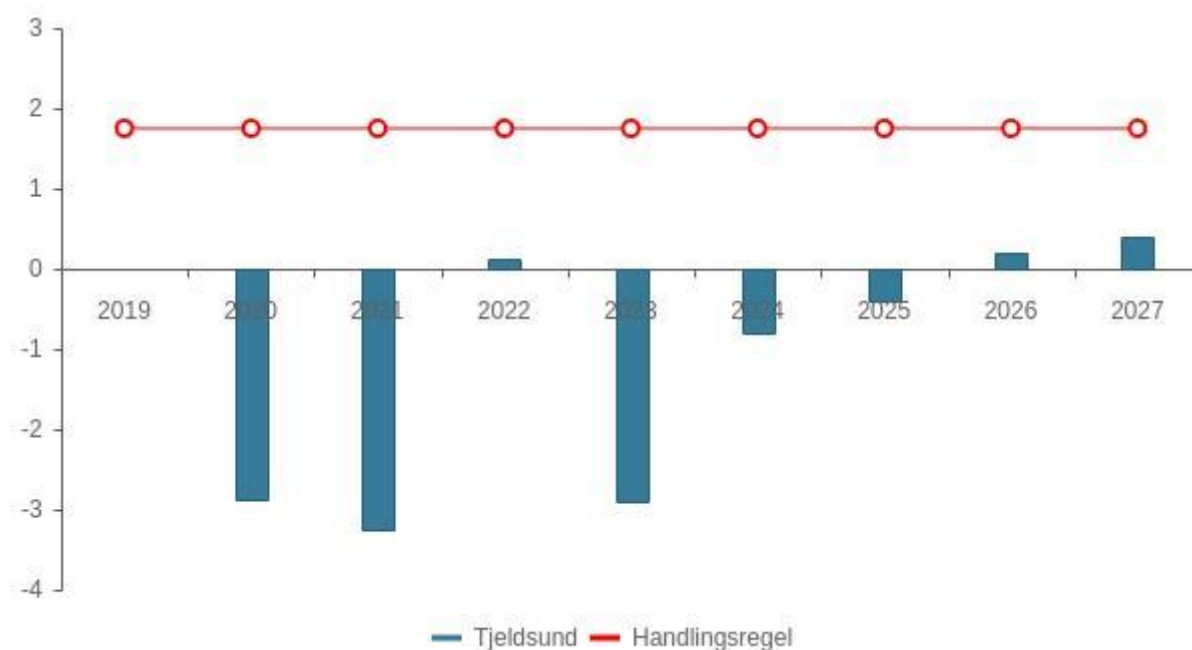
Bruk av måltallene i økonomistyringen har imidlertid ikke vært tilfredsstillende, og kommunen vil ikke oppnå målene i kommende økonomiplanperiode. Flere av de finansielle måltallene har negativ utvikling i økonomiplanperioden. Dette forsterker de økonomiske utfordringene kommunen står foran.

Generasjonsprinsippet

Generasjonsprinsippet dreier seg om at de som nyter godt av et tilbud også må bære kostnaden av dette, fordi det ikke skal utsettes til senere generasjoner. Dette er et ledd i den bærekraftige økonomiske utviklingen i kommunen.

Slik kommunen forvalter sin økonomi i dag, er ikke generasjonsprinsippet ivaretatt.

Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter



Tabell	KOSTRA 2019	KOSTRA 2020	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	Budsjett 2023	Økplan 2024	Økplan 2025	Økplan 2026	Økplan 2027
Tjeldsund	0,00 %	-2,87 %	-3,26 %	0,13 %	-2,90 %	-0,80 %	-0,40 %	0,20 %	0,40 %
Handlingsregel	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %

Kommunestyret har vedtatt en målsetning om at netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter skal være minimum 1,75 %. Dette målet er ikke oppnådd de to siste regnskapsårene og budsjettforslaget innebærer også et lavere driftsresultat enn målet, og for hele økonomiplanen er dette negativt.

Et lavt driftsresultat svekker kommunens økonomiske stilling og gjør det vanskelig å bruke egenkapital fra den årlige driften til finansiering av investeringer.

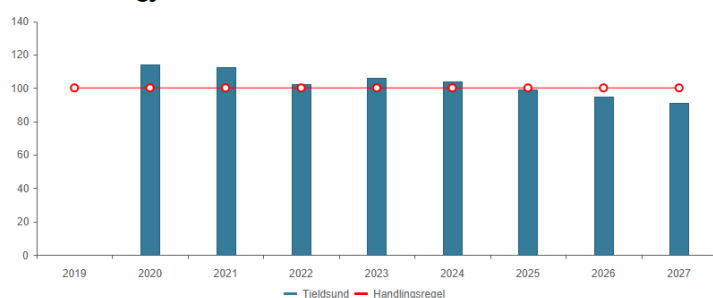
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter

Gjeldsgrad viser netto lånegjeld i forhold til brutto driftsinntekter. Statens anbefaling er 75 % for hele låneporteføljen. Tjeldsund har vedtatt et måltall på 100 %.

Kommunelovens § 14-18 regulerer hvordan kommunens lånegjeld skal avdras. Avdragene skal samlet være minst lik størrelsen på kommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens avskrivbare anleggsmidler. Justeringen etter andre punktum skal gjøres ut fra lånegjelden og anleggsmidlenes bokførte verdi ved inngangen av regnskapsåret. Budsjetterte avdrag er i henhold til kommunelovens bestemmelser om minimumsavdrag.

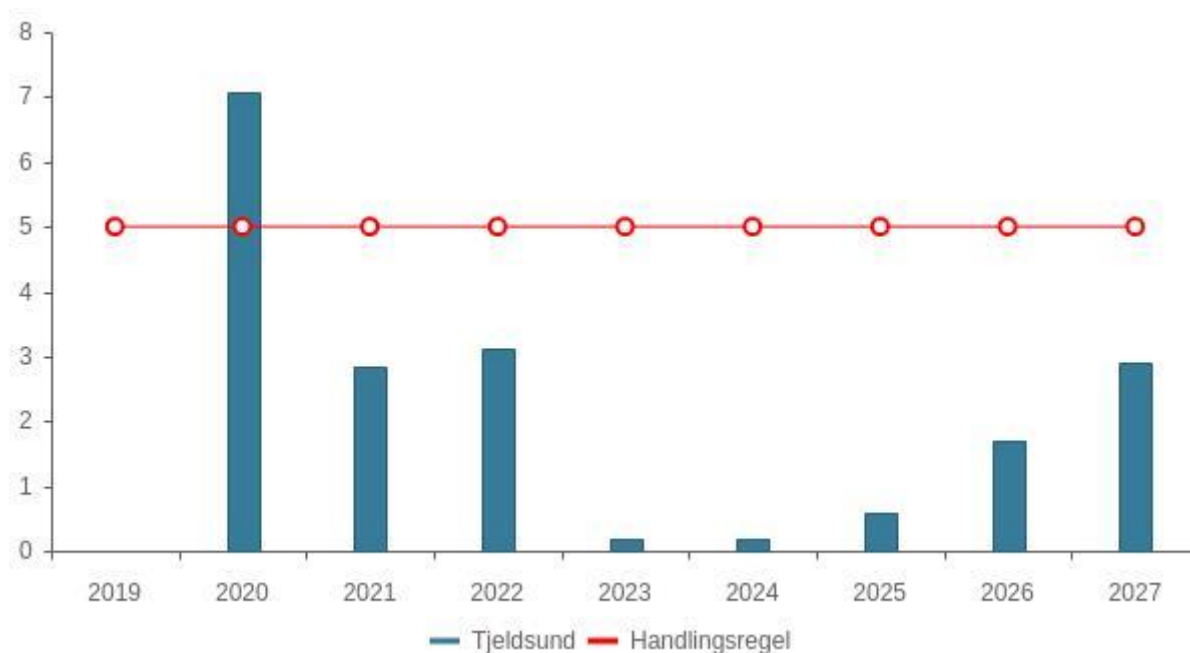
Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter



Tabell	KOSTRA 2019	KOSTRA 2020	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	Budsjett 2023	Økplan 2024	Økplan 2025	Økplan 2026	Økplan 2027
Tjeldsund	0,0 %	113,9 %	112,2 %	102,0 %	106,0 %	103,9 %	99,1 %	95,0 %	91,1 %
Handlingsregel	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter



Tabell	KOSTRA 2019	KOSTRA 2020	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	Budsjett 2023	Økplan 2024	Økplan 2025	Økplan 2026	Økplan 2027
Tjeldsund	0,0 %	7,1 %	2,9 %	3,1 %	0,2 %	0,2 %	0,6 %	1,7 %	2,9 %
Handlingsregel	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %

Kommunens samlede disposisjonsfond utgjør kommunens reserve mot uforutsette hendelser. Når det avsettes til fond styrkes kommunens sparing og buffer, og når kommunen bruker av fond brukes det av tidligere oppsparte midler og økonomien svekkes.

Kommunestyret har vedtatt en målsetning om at disposisjonsfondet skal være minimum 5 % av brutto driftsinntekter. Et disposisjonsfond er kommunens sparekonto for å:

- Ha en buffer mot uforutsette hendelser

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

- Sikkerhet mot plutselige renteøkninger
- Handlefrihet til å gripe de muligheter som byr seg
- Egenkapital til fremtidige investeringer

Tjeldsund kommunes disposisjonsfond er i henhold til KOSTRA-tall ved utgangen av 2022 på 3,1 % av brutto driftsinntekter og det er budsjettert med en nedgang til 0,2 % fra 2024. Disposisjonsfondet er i realiteten på 0 %, da vi forventer å bruke hele disposisjonsfondet inneværende år for å dekke inn underskudd i driften på 2023. Kommunen har dermed ingen midler tilgjengelig til å håndtere uforutsette hendelser i årene som kommer.

Midler på disposisjonsfondet som er disponert i opprinnelig budsjett er i henhold til regnskapsforskriften skjermet fra bruk og kan ikke benyttes til å finansiere et evt. merforbruk i forbindelse med årsavslutningen.

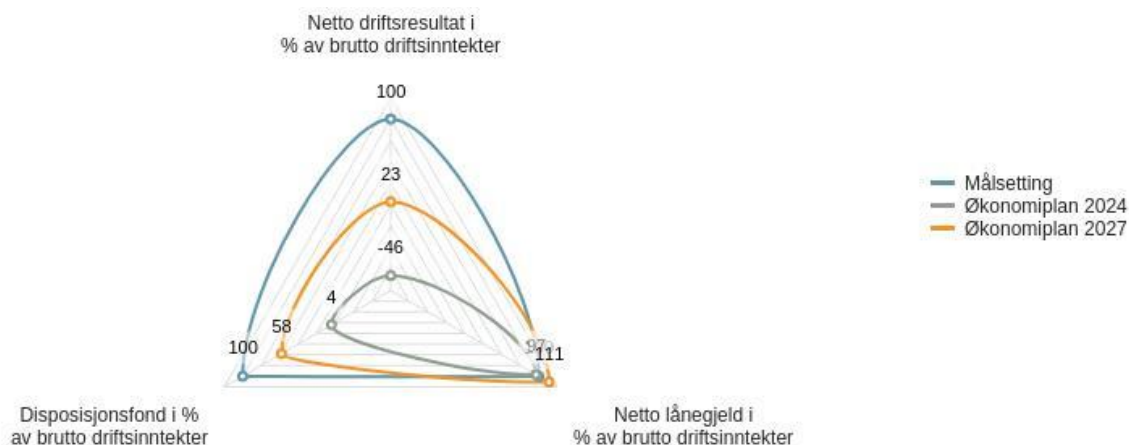
Vurdering av den økonomiske utviklingen

Beløp i 1000

	Budsjett 2023	Økonomiplan			
		2024	2025	2026	2027
Sum inntekter	-486 400	-509 184	-515 384	-517 969	-517 969
Sum utgifter	492 557	507 490	509 765	511 200	510 700
Brutto resultat	6 156	-1 695	-5 620	-6 769	-7 269
Netto finansutgifter og inntekter	35 569	34 153	35 677	33 827	33 327
Motpost avskrivninger	-27 699	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130
Netto resultat	14 026	4 328	1 928	-1 072	-2 072
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-14 026	-4 328	-1 928	1 072	2 072
Årsresultat	0	-0	0	0	0
Netto resultat i prosent av sum inntekter	-2,9 %	-0,8 %	-0,4 %	0,2 %	0,4 %

Kommunaløkonomisk bærekraft (KØB)

Grafen viser avviket mellom vedtatte mål for de tre viktigste finansielle indikatorene som skal bidra til kommunaløkonomisk bærekraft (KØB). Verdiene i trekanten er relative, og målet er omregnet til 100 for alle tre indikatorene. Verdi under 100 indikerer behov for ytterligere tilpasning for å nå målsettingen.



Virkelige verdier

Indikatornavn	Målsetting	Økonomiplan 2024	Økonomiplan 2027
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	1,75 %	-0,80 %	0,40 %
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter	100,0 %	103,3 %	89,0 %
Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter	5,0 %	0,2 %	2,9 %

Relative verdier

Indikatornavn	Målsetting	Økonomiplan 2024	Økonomiplan 2027
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	100,00 %	-46,00 %	23,00 %
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter	100,0 %	97,0 %	111,0 %
Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter	100,0 %	4,0 %	58,0 %

Kommuneøkonomi er komplisert og det er viktig for kommunedirektøren å legge til rette for gode beslutninger gjennom å gjøre det som er komplisert forståelig for flest mulig.

I den forbindelse er de finansielle måltallene viktig. Det er viktig å ha tanker om hvordan vi kan rigge økonomien uten å påføre kommende generasjoner økte belastninger (langtidstenking), hvor mye kan vi bruke på drift totalt og hvor mye kan vi bruke på investeringer. KØB-modellen vil fremover være et fast referansepunkt, slik at man kan sammenligne utviklingen fra år til år. Modellen er lett å forstå og baserer seg på Riksrevisjonens undersøkelse fra 2015 om kommunenes låneopptak og gjeldsbelastning.

Kommunen har handlingsregler for økonomisk bærekraft som setter krav til langsiktig styring av kommuneøkonomien.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Økt usikkerhet stiller krav til at kommunen har tilstrekkelig med frie midler på fond, for å kunne håndtere svingninger og et mulig merforbruk på drift. For å minske risikoen og kunne håndtere uforutsette hendelser, er det nødvendig å snu den økonomiske utviklingen og bygge opp et disposisjonsfond.

Vi går inn i 2024 med ubalanse i driften, samtidig som enhetene har omstillingskrav på kr. 16 millioner som må løses.

Tjeldsund kommune er langt utenfor målsetningen når det gjelder både gjeldsgrad, netto driftsresultat og disposisjonsfond, noe som også kommer frem i illustrasjonen gjennom KØB-modellen.

Kommunens tjenesteområder

Politikk, kontroll og styring

Beskrivelse av dagens virksomhet

Politikk, kontroll og styring omfatter utgifter til felles politiske utvalg som kommunestyre, formannskap, ordfører samt øvrige politiske råd og utvalg. I tillegg føres utgifter knyttet til revisjon og kontrollutvalg inn under dette rammeområdet. De årene det gjennomføres valg, enten kommunevalg eller stortingsvalg, føres utgiftene til dette på denne rammen.

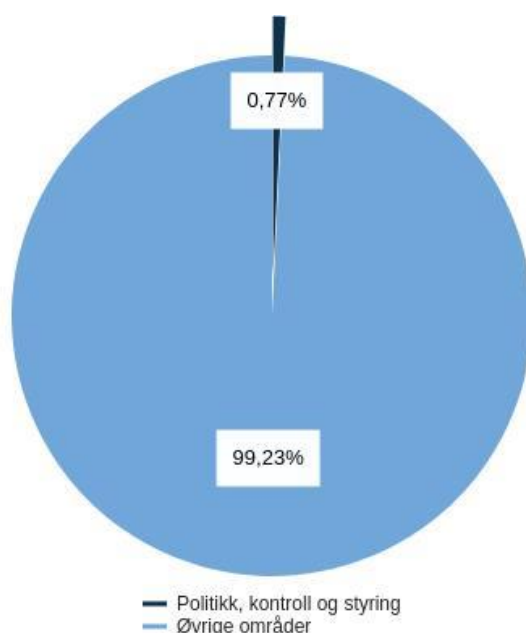
Utfordringer og strategi

Tjeldsund kommune har et levende lokaldemokrati, med svært engasjerte innbyggere.

Det legges opp en transparent politisk behandling gjennom tilgjengeliggjøring av saksdokumenter samt streaming av kommunestyremøter.

Politisk virksomhet skal preges av høy etisk standard i samsvar med kommunens vedtatte etiske retningslinjer, og skal bidra til å ivareta kommunens omdømme ved at ansatte og tjenester ikke omtales negativt.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	2 278	2 411	2 012	2 012	2 012	2 012
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 457	1 532	1 519	1 518	1 518	1 518
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	219	212	212	212	212
Overføringsutgifter	158	172	162	161	161	161
Sum Driftsutgifter	3 894	4 334	3 905	3 903	3 903	3 903
Sum	3 894	4 334	3 905	3 903	3 903	3 903

Sammendrag budsjett

Det er lagt til grunn forskrift for godtgjøring og rettigheter for folkevalgte i Tjeldsund kommune i beregningen av godtgjørelser til folkevalgte.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Avdeling	Økonomiplan			
	2024	2025	2026	2027
Opprinnelig budsjett	4 309	4 309	4 309	4 309
Sum Tekniske justeringer	-366	-366	-366	-366
Sum Vedtak forrige periode	26	26	26	26
Sum Lønns- og prisvekst	65	65	65	65
Konsekvensjusteringer	-275	-275	-275	-275
Konsekvensjustert ramme	4 033	4 033	4 033	4 033
Politisk vedtak				
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og privatisering av tjenester	-128	-130	-130	-130
Politikk, kontroll og styring				
Sum Politisk vedtak	-128	-130	-130	-130
Nye tiltak og realendringer	-128	-130	-130	-130
Ramme 2024-2027	3 905	3 903	3 903	3 903

Stab og fellesutgifter

Beskrivelse av dagens virksomhet

Stab og felles utgifter har budsjettert med totalt 26,25 årsverk neste år. Dette inkluderer årsverk knyttet til samisk forvaltningsområde som er tilskuddsbasert, lærling, prosjektleder omstilling samt en tillitsvalgt som er 100 % frikjøpt.

Hovedoppgaven for staben er å levere stabs- og støttfunksjoner til tjenesteproduksjonen i Tjeldsund kommune. I all hovedsak dreier dette seg om lovpålagte oppgaver. Stabens viktigste funksjoner er derfor å bidra til at de øvrige enhetene kan levere tjenester av høy kvalitet gjennom å legge til rette for blant annet:

- Innbyggerdialog
- Stabile digitale løsninger
- arkiv- og dokumenttjeneste
- personaladministrasjon
- Kvalitetssikring og internkontroll
- rapportering
- utarbeidelse av budsjett og regnskap
- Sikkerhet og beredskap

Staben er i tillegg i førstelinjen for å ivareta oppgaver for kommunen knyttet til

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

- servicetorg
- kommunikasjon
- sekretariat for folkevalgte organer
- gjennomføring av valg
- startlån og boligtilskudd
- samisk språk og kultur

Utfordringer og strategi

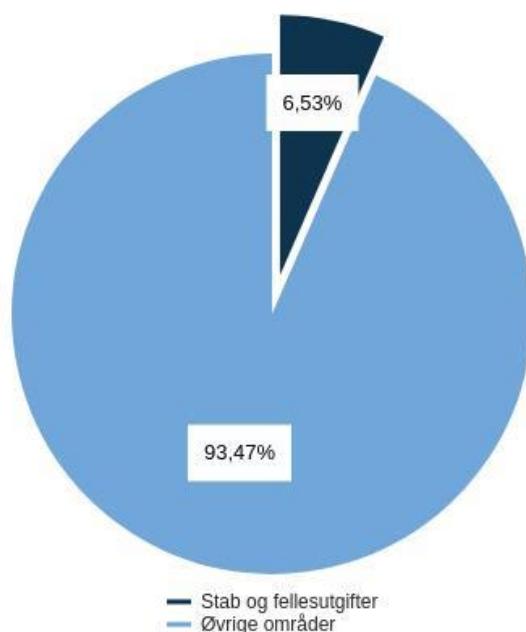
Enheten har de senere år hatt en betydelig reduksjon i antall ansatte til tross for at oppgavemengden øker. Tjeldsund kommune ligger under gjennomsnittet på administrative støttefunksjoner sammenlignet med tilsvarende og omliggende kommuner ifølge KOSTRA. Enheten er stramt bemannet i forhold til oppgaver og forventninger. Det er knyttet stor sårbarhet til enkelte funksjoner og flere av disse har svært høyt arbeidspress. Det er vanskelig å leie inn vikar ved fravær, noe som medfører at oppgaveporteføljen må håndteres av andre ansatte på toppen av egne oppgaver. Det er generelt høye forventninger til at kommunens administrasjon skal ha rask saksbehandlingstid og fortløpende håndtere ulike saker uavhengig av kapasitet.

Enheten har jobbet systematisk med å utvikle digitale løsninger for å effektivisere virksomheten. Ytterligere reduksjoner i budsjetttrammen vil måtte realiseres gjennom færre ansatte og bety at enhetens leveranse av fellesfunksjoner reduseres gjennom færre oppgaver. Det i seg selv er en utfordrende oppgave, da mesteparten av de oppgaver vi utfører er lovpålagte og nødvendig å utføre for en kommune.

Samtidig innebærer endringer i samfunnet at enheten må ha økt fokus og ressursinnsats på nye oppgaver. De siste årene med håndtering av pandemi og økt beredskap på grunn av krigen i Europa har krevd betydelige ressurser, særlig knyttet til sikkerhet og beredskap.

Enheten har god internkontroll og jobber kontinuerlig for å forbedre denne.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	21 048	22 031	22 593	22 593	22 593	22 593
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	8 597	11 361	9 086	8 652	9 013	9 055
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 213	714	941	959	959	959
Overføringsutgifter	2 694	1 580	544	543	543	543
Finansutgifter	116	1 030	486	486	486	486
Sum Driftsutgifter	33 668	36 716	33 648	33 232	33 593	33 635
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-1 367	-1 146	-1 348	-1 348	-1 348	-1 348
Refusjoner	-7 931	-5 776	-4 314	-4 314	-3 814	-3 814
Sum Driftsinntekter	-9 298	-6 922	-5 662	-5 662	-5 162	-5 162
Sum	24 370	29 794	27 987	27 571	28 432	28 474

Sammendrag budsjett

For 2024 er det lagt til grunn et konsekvensjustert budsjett fra 2023. Deretter er det gjort endringer i forhold til eksempelvis bredbånd og lisenskostnader som nå føres direkte ut på enhetene i større grad enn tidligere.

Ansvar for tilskudd til etablering i egen bolig og tilpasning av bolig ble overført til kommunene fra 2020. Tilskuddsmidler gis over rammetilskuddet og fordeles etter kostnadsnøkkelen for sosialhjelp. Det er budsjettert med kr. 470.000,- i boligtilskudd for 2024.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Boligtilskudd kan gis til etablering til husstander med varig lav inntekt som ikke er i stand til å betjene fullt lån til egnet bolig. Ordningen er behovsprøvd og bare de aller mest vanskeligstilte kan regne med å få tilskudd. Personer som ikke klarer å betjene et startlån som er stort nok til å finansiere en egnet bolig kan få tilskudd til etablering, samt at det kan gis tilskudd til å refinansiere lånegjeld for at husstanden skal kunne beholde boligen. Barnefamilier er en prioritert gruppe.

Ved varig nedsatt funksjonsevne kan det søkes om tilpasning av bolig slik at søker kan fortsette å bo i boligen. Tilpasningen skal være hensiktsmessig og behovet for tilskudd blir vurdert i sin helhet ut fra husstandens økonomiske situasjon på sikt. I målgruppen for tilskuddet finner en barnefamilier og eldre som ønsker å utføre forebyggende tilpasningstiltak. Tilpasning kan gis både til enkle tiltak for å bedre tilkomsten til boligen og til større ombygginger for å tilrettelegge boligen. Tilskudd kan gis både til leid og eid bolig.

Kostnader til forsikring for alle kommunens kommunale bygg (eks. selvkostområdet) er budsjettet inn under stab. Det er lagt til grunn et budsjett på kr. 940.000,- til forsikring av kommunens bygninger i 2024.

Samisk forvaltningsområde ligger inn under stab og fellesutgifter. Kostnader til dette er i stor grad tilskuddsfinansiert, dette inkluderer blant annet 3 årsverk med samisk språkassistent på Skånland skole, rådgiver samisk språk og kultur samt informasjons- og språkkonsulent. Det er budsjettet med et tilskudd på kr. 3,8 millioner som skal dekke kostnader knyttet til at kommunen er i samisk forvaltningsområde.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Avdeling	Økonomiplan				
	2024	2025	2026	2027	
Opprinnelig budsjett	28 801	28 801	28 801	28 801	
Sum Tekniske justeringer	-427	212	212	212	
Sum Vedtak forrige periode	902	264	764	764	
Sum Lønns- og prisvekst	1 048	1 048	1 048	1 048	
Konsekvensjusteringer	1 523	1 523	2 023	2 023	
Konsekvensjustert ramme	30 324	30 324	30 824	30 824	
Innsparingstiltak					
Interkommunalt samarbeid IKT	Stab og fellesutgifter	-500	-500	-500	-500
Interkommunalt samarbeid innkjøp	Stab og fellesutgifter	-500	-500	-500	-500
Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	Stab og fellesutgifter	-1 322	-748	-387	-345
Sum Innsparingstiltak		-2 322	-1 748	-1 387	-1 345
Nye tiltak					
Ny hjemmesideløsning	Stab og fellesutgifter	300	0	0	0
Sum Nye tiltak		300	0	0	0
Politisk vedtak					
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og privatisering av tjenester	Stab og fellesutgifter	-762	-752	-752	-752
Interkommunalt samarbeid IKT	Stab og fellesutgifter	500	500	500	500
Interkommunalt samarbeid innkjøp	Stab og fellesutgifter	500	500	500	500
Ny hjemmesideløsning	Stab og fellesutgifter	-300	0	0	0
Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	Stab og fellesutgifter	0	-1 000	-1 000	-1 000
Stillingen omstillingsleder	Stab og fellesutgifter	-700	-700	-700	-700
Strømsparing basert på ENØK-tiltak	Stab og fellesutgifter	-38	-38	-38	-38
Sum Politisk vedtak		-800	-1 491	-1 491	-1 491
Nye tiltak og realendringer		-2 823	-3 239	-2 878	-2 836
Ramme 2024-2027		27 501	27 085	27 946	27 988

Innsparingstiltak

Interkommunalt samarbeid IKT

Det legges opp til at kommunen skal søke interkommunalt samarbeid med andre kommuner på IKT i 2024.

Vertskommunesamarbeid kan ha flere fordeler, eksempelvis kvalitetsforbedring, bedre ressursutnyttelse, bedre tilgang på kompetanse og kostnadsbesparelser. Vertskommunesamarbeid kan øke effektiviteten i levering av offentlige tjenester ved å utnytte felles ressurser, ekspertise og infrastruktur. Samarbeid kan føre til forbedret kvalitet på tjenestene ved å dra nytte av kunnskap og erfaringer fra flere kommuner, men det kan også bidra til å dele risikoen knyttet til store prosjekter eller utvikling av tjenester. Sammen kan kommuner utnytte sine ressurser mer effektivt og optimalisere tjenesteleveransen, som igjen kan bidra til å redusere kostnader ved å samle ressurser og tjenester på ett sted. Vertskommunesamarbeid kan gi tilgang til ulike faglige ferdigheter og kompetanse som kan bidra til å løse utfordrende problemer, men også forhindre innleie av fordyrende konsulenttenester. Et

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

samarbeid kan med andre ord hjelpe kommuner med å takle komplekse og spesialiserte oppgaver som de ikke ville ha hatt kapasitet til alene, til beste for tjenestemottaker til lavere kostnader. For å oppnå gevinstene er man avhengig av å ha gode avtaler for vertskommunesamarbeid.

Interkommunalt samarbeid innkjøp

Tjeldsund kommune har per i dag ikke et interkommunalt samarbeid med andre kommuner på innkjøpsområdet. Dette gjør at vi står alene i de innkjøp vi gjør, såfremst vi ikke blir tilbudt av andre å være med enten som part eller opsjonspart. Dette gjør at vi ikke klarer å oppnå de beste avtalene.

Vi ser også at regelverket rundt offentlige anskaffelser er komplisert, og det gjør også at vi svikter på oppfølgingen av regelverket i noen saker.

Ved å inngå i et interkommunalt samarbeid vil vi ha tilgang på fagkompetanse på området, og vi får være med på større avtaler som gjør at vi kan oppnå bedre pris.

Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027

Tjeldsund kommune har for høyt driftsnivå og for høye utgifter i forhold til inntektene. Det nødvendiggjør rammekutt på den enkelte enhets budsjettramme gjennom hele økonomiplanperioden. Det er høyest rammekutt i 2024 med totalt 4,4 %. Dette tilsvarer et høyere nedtrekk enn kommunal deflator, og innebærer en realnedgang på det enkelte rammeområdet i forhold til kommunal deflator.

Administrasjonen vurderer et slikt rammenedtrekk som urealistisk, og ikke i tråd med realismekravet i kommuneloven. Imidlertid er vi av den oppfatning at balansekravet i kommuneloven er sterkere, og har derfor lagt inn nødvendige rammenedtrekk for å balansere driftsbudsjettet.

Nye tiltak

Ny hjemmesideløsning

Tjeldsund kommune benytter i dag en hjemmesideløsning som oppleves som uoversiktlig. Vi får mange tilbakemeldinger fra innbyggere om at de ikke finner informasjon på hjemmesiden. Nyhetssaker havner langt ned på hjemmesiden, og er utfordrende å finne frem i.

De som arbeider med hjemmesiden i dag opplever at det er arbeidskrevende å jobbe i systemet. Det er ingen løsninger for forhåndsvisning, og utfordrende å gjøre endringer i allerede lagret informasjon, uten at det får konsekvenser for andre områder på hjemmesiden.

Vi opplever også utfordringer knyttet til support på dagens hjemmeside.

En ny hjemmesideløsning vil gjøre det enklere for kommunen å gi ut informasjon til innbyggere. Det er enkelt å administrere siden, og det gir også flere muligheter. En finner blant annet løsninger for å søke om betalingsutsettelse direkte på hjemmesiden, mulighet for å booke møter med ordfører eller ansatte via kalenderfunksjonen på hjemmesiden mm.

Med den omorganiseringen kommunen er inne i nå, må også dagens hjemmeside bygges om for å tilpasses ny struktur. En vurderer derfor at tidspunktet for å ta i bruk en ny hjemmesideløsning er passende å gjennomføre på nåværende tidspunkt dersom en får finansiering til tiltaket.

Politiske vedtak

Interkommunalt samarbeid IKT

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Det legges opp til at kommunen skal søke interkommunalt samarbeid med andre kommuner på IKT i 2024.

Vertskommunesamarbeid kan ha flere fordeler, eksempelvis kvalitetsforbedring, bedre ressursutnyttelse, bedre tilgang på kompetanse og kostnadsbesparelser. Vertskommunesamarbeid kan øke effektiviteten i levering av offentlige tjenester ved å utnytte felles ressurser, ekspertise og infrastruktur. Samarbeid kan føre til forbedret kvalitet på tjenestene ved å dra nytte av kunnskap og erfaringer fra flere kommuner, men det kan også bidra til å dele risikoen knyttet til store prosjekter eller utvikling av tjenester. Sammen kan kommuner utnytte sine ressurser mer effektivt og optimalisere tjenesteleveransen, som igjen kan bidra til å redusere kostnader ved å samle ressurser og tjenester på ett sted. Vertskommunesamarbeid kan gi tilgang til ulike faglige ferdigheter og kompetanse som kan bidra til å løse utfordrende problemer, men også forhindre innleie av fordyrende konsulent tjenester. Et samarbeid kan med andre ord hjelpe kommuner med å takle komplekse og spesialiserte oppgaver som de ikke ville ha hatt kapasitet til alene, til beste for tjenestemottaker til lavere kostnader. For å oppnå gevinstene er man avhengig av å ha gode avtaler for vertskommunesamarbeid.

Interkommunalt samarbeid innkjøp

Tjeldsund kommune har per i dag ikke et interkommunalt samarbeid med andre kommuner på innkjøpsområdet. Dette gjør at vi står alene i de innkjøp vi gjør, såfremst vi ikke blir tilbudt av andre å være med enten som part eller opsjonspart. Dette gjør at vi ikke klarer å oppnå de beste avtalene.

Vi ser også at regelverket rundt offentlige anskaffelser er komplisert, og det gjør også at vi svikter på oppfølgingen av regelverket i noen saker.

Ved å inngå i et interkommunalt samarbeid vil vi ha tilgang på fagkompetanse på området, og vi får være med på større avtaler som gjør at vi kan oppnå bedre pris.

Ny hjemmesideløsning

Tjeldsund kommune benytter i dag en hjemmesideløsning som oppleves som uoversiktlig. Vi får mange tilbakemeldinger fra innbyggere om at de ikke finner informasjon på hjemmesiden. Nyhetssaker havner langt ned på hjemmesiden, og er utfordrende å finne frem i.

De som arbeider med hjemmesiden i dag opplever at det er arbeidskrevende å jobbe i systemet. Det er ingen løsninger for forhåndsvisning, og utfordrende å gjøre endringer i allerede lagret informasjon, uten at det får konsekvenser for andre områder på hjemmesiden.

Vi opplever også utfordringer knyttet til support på dagens hjemmeside.

En ny hjemmesideløsning vil gjøre det enklere for kommunen å gi ut informasjon til innbyggere. Det er enkelt å administrere siden, og det gir også flere muligheter. En finner blant annet løsninger for å søke om betalingsutsettelse direkte på hjemmesiden, mulighet for å booke møter med ordfører eller ansatte via kalenderfunksjonen på hjemmesiden mm.

Med den omorganiseringen kommunen er inne i nå, må også dagens hjemmeside bygges om for å tilpasses ny struktur. En vurderer derfor at tidspunktet for å ta i bruk en ny hjemmesideløsning er passende å gjennomføre på nåværende tidspunkt dersom en får finansiering til tiltaket.

Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027

Tjeldsund kommune har for høyt driftsnivå og for høye utgifter i forhold til inntektene. Det nødvendiggjør rammekutt på den enkelte enhets budsjettramme gjennom hele økonomiplanperioden.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Det er høyest rammekutt i 2024 med totalt 4,4 %. Dette tilsvarer et høyere nedtrekk enn kommunal deflator, og innebærer en realnedgang på det enkelte rammeområdet i forhold til kommunal deflator.

Administrasjonen vurderer et slikt rammenedtrekk som urealistisk, og ikke i tråd med realismekravet i kommuneloven. Imidlertid er vi av den oppfatning at balansekravet i kommuneloven er sterkere, og har derfor lagt inn nødvendige rammenedtrekk for å balansere driftsbudsjettet.

Kommunale boliger

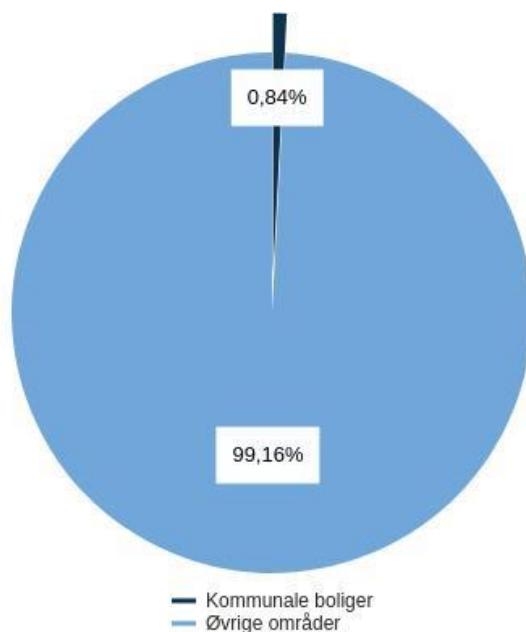
Beskrivelse av dagens virksomhet

Kommunen leier inn boliger både fra Tjeldsund boligstiftelse og fra private og framleier disse, i tillegg til at kommunen har egne boliger for utleie.

Utfordringer og strategi

Vi har utfordringer med flere av våre utleieboliger i forhold til at disse er dårlig vedlikehold over lengre tid, og derfor av lav standard. Det er behov for å gjøre større renoveringer, men det finnes ikke midler til dette i kommunes budsjetter. Det gjennomføres kun absolutt nødvendig vedlikehold for å fortsatt kunne leie ut boligen. Noen av de innleide boligene er av en slik standard at kommunen har måtte ta de ut av sin portefølje i påvente av at eier skal renovere disse. Dette gjør at vi per tiden har færre boliger tilgjengelig, og et høyere press på de boligene kommunen har for utleie.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	3 751	3 927	4 267	4 263	4 263	4 263
Sum Driftsutgifter	3 751	3 927	4 267	4 263	4 263	4 263
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-5 441	-5 414	-6 803	-6 803	-6 803	-6 803
Refusjoner	-193	-120	-120	-120	-120	-120
Sum Driftsinntekter	-5 634	-5 534	-6 923	-6 923	-6 923	-6 923
Sum	-1 883	-1 607	-2 657	-2 660	-2 660	-2 660

Sammendrag budsjett

Inntektsgrunnlaget i budsjettet er økt med bakgrunn i regnskapstall for 2023.

Det legges opp til en økning i leiepris for 2024 basert på KPI for husleier.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

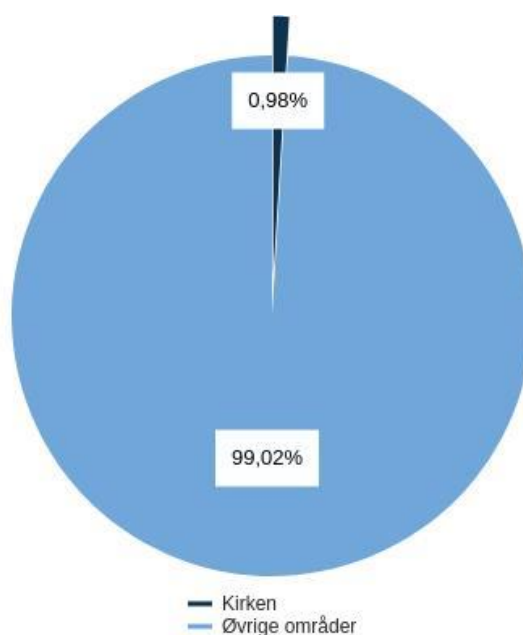
Avdeling	Økonomiplan			
	2024	2025	2026	2027
Opprinnelig budsjett	-652	-652	-652	-652
Sum Tekniske justeringer	-527	-563	-563	-563
Sum Vedtak forrige periode	-1 055	-1 018	-1 018	-1 018
Sum Lønns- og prisvekst	-111	-111	-111	-111
Konsekvensjusteringer	-1 693	-1 693	-1 693	-1 693
Konsekvensjustert ramme	-2 345	-2 345	-2 345	-2 345
Politisk vedtak				
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og kommunale boliger	-291	-294	-294	-294
privatisering av tjenester				
Strømsparing basert på ENØK-tiltak	-21	-21	-21	-21
Sum Politisk vedtak	-311	-315	-315	-315
Nye tiltak og realendringer	-311	-315	-315	-315
Ramme 2024-2027	-2 657	-2 660	-2 660	-2 660

Kirken

Beskrivelse av dagens virksomhet

Kirkens virksomhet driftes av kirkelig fellesråd. Drift av kirken er ikke en del av kommunens virksomhet, men kommunen har et økonomisk ansvar for å finansiere kirkens oppgaver.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	80	0	0	0	0	0
Overføringsutgifter	6 184	5 069	4 951	4 947	4 947	4 947
Sum Driftsutgifter	6 264	5 069	4 951	4 947	4 947	4 947
Sum	6 264	5 069	4 951	4 947	4 947	4 947

Sammendrag budsjett

Det er for kirken lagt til grunn budsjett for 2023 og en økning ihht. kommunal deflator på 4,3 %.

Det vises forøvrig til kirkens budsjettdokumenter.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Avdeling	Økonomiplan			
	2024	2025	2026	2027
Opprinnelig budsjett	5 166	5 166	5 166	5 166
Sum Tekniske justeringer	218	326	326	326
Sum Vedtak forrige periode	-96	-204	-204	-204
Konsekvensjusteringer	122	122	122	122
Konsekvensjustert ramme	5 287	5 287	5 287	5 287
Politisk vedtak				
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og Kirken privatisering av tjenester	-336	-340	-340	-340
Sum Politisk vedtak	-336	-340	-340	-340
Nye tiltak og realendringer	-336	-340	-340	-340
Ramme 2024-2027	4 951	4 947	4 947	4 947

Barnehage

Beskrivelse av dagens virksomhet

“Barnehagens samfunnsmandat er, i samarbeid og forståelse med hjemmet, å ivareta barnas behov for omsorg og lek og fremme læring og dannelse som grunnlag for allsidig utvikling.” (Rammeplanen 2017). Dette er det overordnede målet for barnehagen og en viktig retningslinje for jobben vi gjør. I en periode med få søkere på utlyste stillinger, lite vikarer og høyt sykefravær, kreves det mye av de ansatte i barnehagene.

Annethvert år gjennomføres det en brukerundersøkelse i alle barnehagene i kommunen. Sist den var gjennomført var november/desember 2022. Den viser at barnehagene i Tjeldsund har gode resultater og foreldrene er jevn over fornøyde med de tilbudet som de får. Dette tross utfordringene vi opplever i kommunens barnehage. Dette vitner til ansatte som brenner for den jobben de gjør.

Alle barnehagene har sine særegenheter og sine satsningsområder som de jobber med. Her er det fokus på både samisk språk og kultur, samt prosjekter forankret i egen lokalkultur.

Vi deltar i kompetanseløftet i regi av Utdanningsdirektoratet. Dette omfatter både barnehage, skole, SFO, helsestasjon, PPT og barnevernet. Målet er at kommunen skal ha tilstrekkelig med kompetanse tett på barna og elevene for å kunne forebygge, fange opp og gi et inkluderende og tilpasset pedagogisk tilbud til alle, inkludert barn og elever med behov for særskilt tilrettelegging.

Kommunen har i 2024 6 kommunale barnehager, og en privat drevet samisk barnehage.

Barnehage	Små barn 0-2 år	Store barn 3-6 år	Antall barn	Antall plasser
Evenskjer	9	45	54	63
Kanutten	5	13	18	23
Kongsvik	7	12	19	26
Ramsund	7	15	22	29
Ressan	6	9	15	21
Sandstrand	4	4	8	12
Totalt	38	98	136	174

Utfordringer og strategi

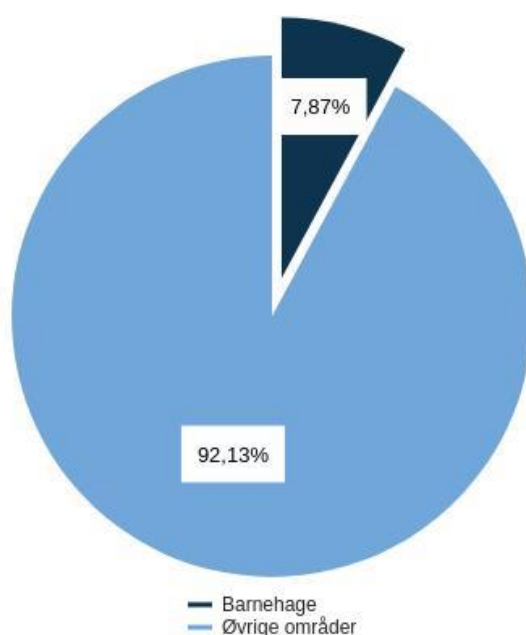
I alle barnehagene er det utfordringer med å rekruttere utdannede barnehagelærere, fagarbeidere og vikarer. Dette resulterer i at vi ikke klarer å fylle pedagognormen i flere av barnehagene. I en lengre periode har det vært høyt sykefravær i barnehagene. Med liten tilgang på vikarer har dette vært krevende. Det har utfordret de ansatte som skal utføre samme jobb og gi samme kvalitet, samt en ledelse som skal se til at barnehagene kan levere gode tjenester. Dette har gått utover det tilbudet vi har gitt med følge i reduserte åpningstider og behov for færre barn, for å kunne holde barnehagene åpen.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Behovet for flere kompetente pedagoger har ført til gode rekrutteringstiltak. Disse tiltakene er på lik linje med andre kommuners tiltak, så vi er absolutt konkurransedyktige. Men det har dessverre ikke gitt resultater.

Når det gjelder sykefravær så har det vært lagt mye arbeid i gode oppfølgings og tilretteleggingsprosesser. Barnehagen er en krevende fysisk og psykisk arbeidsplass, så det er ikke alltid at tilrettelegging lar seg gjøre.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	30 607	30 880	32 982	32 982	32 982	32 982
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 286	2 439	1 432	2 087	2 517	2 565
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	5 124	3 743	4 973	4 969	4 969	4 969
Overføringsutgifter	836	494	562	561	561	561
Finansutgifter	37	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	40 891	37 555	39 950	40 600	41 030	41 078
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-5 234	-5 825	-4 135	-4 135	-4 135	-4 135
Refusjoner	-3 549	-3 483	-3 041	-3 041	-3 041	-3 041
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-15	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-8 798	-9 308	-7 176	-7 176	-7 176	-7 176
Sum	32 093	28 247	32 774	33 424	33 854	33 902

Sammendrag budsjett

Kommuneøkonomiens rammer gir lite spillerom til barnehagene og økonomien er trang. Uforutsette utgifter velter fort et budsjett i balanse. Inntektene til barnehagen er brukerbetaling. Denne blir halvert 1. august 2024 på grunn av statlige vedtak om billigere barnehager på landsbasis. Hvordan dette kommer til å påvirke barnehagenes økonomi er vanskelig å forutse per dags dato, men det kan resultere i enda trangere økonomi.

De største utgiftspostene er lønn og drift av bygg.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Avdeling	Økonomiplan			
	2024	2025	2026	2027
Opprinnelig budsjett	29 088	29 088	29 088	29 088
Sum Tekniske justeringer	6 372	6 952	6 952	6 952
Sum Vedtak forrige periode	-1 540	-2 119	-2 119	-2 119
Sum Lønns- og prisvekst	1 022	1 022	1 022	1 022
Konsekvensjusteringer	5 855	5 855	5 855	5 855
Konsekvensjustert ramme	34 943	34 943	34 943	34 943
Innsparingstiltak				
Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	-1 532	-875	-445	-397
Sum Innsparingstiltak	-1 532	-875	-445	-397
Politisk vedtak				
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og privatisering av tjenester	-580	-588	-588	-588
Strømsparing basert på ENØK-tiltak	-57	-57	-57	-57
Sum Politisk vedtak	-637	-644	-644	-644
Nye tiltak og realendringer	-2 169	-1 520	-1 090	-1 042
Ramme 2024-2027	32 774	33 424	33 854	33 902

Innsparingstiltak

Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027

Tjeldsund kommune har for høyt drifts nivå og for høye utgifter i forhold til inntektene. Det nødvendiggjør rammekutt på den enkelte enhets budsjett ramme gjennom hele økonomiplanperioden. Det er høyest rammekutt i 2024 med totalt 4,4 %. Dette tilsvarer et høyere nedtrekk enn kommunal deflator, og innebærer en realnedgang på det enkelte rammeområdet i forhold til kommunal deflator.

Administrasjonen vurderer et slikt rammenedtrekk som urealistisk, og ikke i tråd med realisme kravet i kommuneloven. Imidlertid er vi av den oppfatning at balansekravet i kommuneloven er sterkere, og har derfor lagt inn nødvendige rammenedtrekk for å balansere driftsbudsjettet.

Skole

Beskrivelse av dagens virksomhet

Enheten har følgende avdelinger:

- Ramsund skole 1.-10.klasse
- Skånland skole 1.-10.klasse
- Grov skole 1.-10.klasse
- Kulturskolen som er et interkommunalt samarbeid med Evenes kommune
- Voksenopplæring med introduksjonsprogram hvor i kjøper undervisningstjenester hos Folki.

I tillegg har enheten ansvar for tilsyn av private skoler, herunder Sandstrand montessorriskele

Enheten har budsjettert med totalt 79,09 årsverk i 2024.

Skoleåret 2023/2024 er elevtallet slik på de enkelte skolene:

Skole	1.trin n	2.trin n	3.trin n	4.trin n	5.trin n	6.trin n	7.trin n	8.trin n	9.trin n	10.trin n	Total t
Ramsund	5	3	11	2	8	9	11	8	9	10	76
Skånland	22	16	13	28	19	14	28	27	24	26	217
Grov	4	4	9	7	7	6	9	11	11	7	75
Privatskole	2	4	4	7	4	7	9				37

Det er skolefritidsordning ved alle de kommunale skolene.

SFO	1.klasse hel	2.klasse hel	3.klasse hel	4.klasse hel	1.klasse halv	2.klasse halv	3.klasse halv	4.klasse halv	Antal I eleve r	Antall plasse r
Grov	0	2	1	0	3	0	1	0	7	5
Skånland	8	2	0	1	9	10	1	1	32	21,5
Ramsund	1	0	0	0	3	2	2	0	8	4,5

Forventet elevtallsutvikling for kommunen er slik. Dette er basert på kjente tall for kommunen basert på innbyggertallet i kommunen.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Skoleår	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028
Grov	75	74	68	62	62
Ramsund	76	82	78	75	75
Skånland	217	210	204	195	199
Totalt	368	366	350	332	336

Kulturskolen har følgende antall elever

	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Antall elever Tjeldsund	62	76	45	59	79
Antall elever Evenes	14	16	12	18	8
Totalt	76	92	57	77	87

Kulturskolen har i tillegg 14 elever på venteliste.

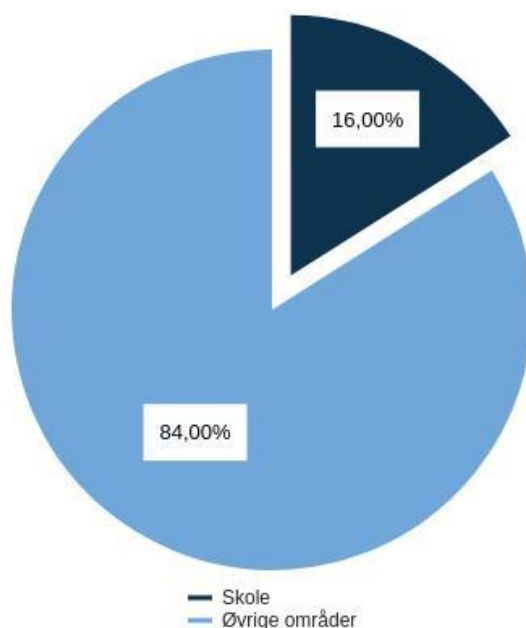
Utfordringer og strategi

Bemanning er en stor utfordring for grunnskolene. Det er vanskelig å rekruttere inn personale med riktig kompetanse. Tjeldsund kommune har brukt utlysning, rekrutteringstilskudd og vært på UiT avd. Harstad for å prøve å rekruttere faglært personale.

Ved ETS kulturskole er det også utfordrende å rekruttere personale med riktig kompetanse, det gjelder særlig fordi det ofte er snakk om deltidsstillinger.

For bosatte flyktninger tilbys introduksjonsprogram som består av en undervisningsdel i norsk og samfunnskunnskap, som går over tre ukedager. De resterende dagene hadde det vært ønskelig med språkpraksisplasser ute i bedrifter. Det er ei utfordring å få tak i slike plasser. Vi tror dette skyldes at bedrift og praksiselev ikke har et hjelpespråk å kommunisere på, noe som gjør det svært vanskelig.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	62 814	62 590	66 587	66 587	64 449	64 449
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	10 278	7 415	6 776	6 848	6 856	5 954
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	6 306	7 964	7 851	7 845	7 842	7 842
Overføringsutgifter	19	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	79 416	77 969	81 215	81 280	79 146	78 245
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-1 007	-1 318	-624	-624	-624	-624
Refusjoner	-11 773	-14 270	-10 641	-10 641	-10 625	-10 625
Sum Driftsinntekter	-12 780	-15 588	-11 265	-11 265	-11 249	-11 249
Sum	66 637	62 381	69 950	70 015	67 897	66 996

Sammendrag budsjett

I rammen for 2024 er inntekter/refusjoner til grunnskolene blitt videreført fra tidligere år, og ikke blitt korrigert ned i forhold til faktiske tall. For budsjett 2024 er disse korrigert ned til reellt beløp. Det gjelder eksempelvis for gjesteelever.

SFO-inntektene er svært lave. Dette skyldes at 1. og 2.klassinger har gratis 50 % plass, og vi ser at flere velger å klare seg med halv plass.

Rammen for 2024 for enkelte utgiftsposter gjenspeiler ikke regnskapet for 2023, men rammen for 2023, noe som gjør at budsjett 2024 må justeres opp. Det er enkelte utgiftsposter som utmerker seg mer enn

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

andre, det være seg IKT/datalisenser og strømutfgifter, samt utfgifter til bygg. Disse har for enkelte av avdelingene økt betraktelig i løpet av 2023, noe som viser at disse må økes i budsjettet for 2024.

Økning i årsverk i skolene skyldes en kombinasjon av satsing på samiskundervisning både i og på samisk, økt elevmasse fra mottaket og flere spesielle behovselever. Disse økningene er kommet ekstra i løpet av 2023 og vil få helårsvirkning på budsjett 2024.

Lønnsutfgiftene er høye. Dette skyldes at vi har fått flere nytilsatte lærere med lektor-utdanning og som derfor har en høyere årslønn enn tidligere år.

Integreringstilskuddet (refusjon fra staten) som vi får for bosatte flyktninger har tidligere vært budsjettert inn på skolen sin ramme. Inntektene regnskapsføres på fellesinntekter, og er derfor tatt ut av budsjettet for skolene. Budsjettet for skole når det gjelder bosatte flyktninger viser derfor i stor grad kun utfgiftene til driften.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Avdeling	Økonomiplan			
	2024	2025	2026	2027
Opprinnelig budsjett	62 799	62 799	62 799	62 799
Sum Tekniske justeringer	11 377	12 599	12 599	12 599
Sum Vedtak forrige periode	-4 853	-6 074	-6 074	-6 074
Sum Lønns- og prisvekst	2 365	2 365	2 365	2 365
Konsekvensjusteringer	8 890	8 890	8 890	8 890
Konsekvensjustert ramme	71 689	71 689	71 689	71 689
Innsparingstiltak				
Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	-3 157	-1 796	-914	-815
Sum Innsparingstiltak	-3 157	-1 796	-914	-815
Nye tiltak				
Oppgradering basseng Grov	300	0	0	0
Sum Nye tiltak	300	0	0	0
Politisk vedtak				
Drift av kommunal skole Kongsvik 1-7	2 500	2 500	0	0
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og privatisering av tjenester	-1 194	-1 189	-1 189	-1 189
Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	0	-1 000	-1 500	-2 500
Strømsparing basert på ENØK-tiltak	-188	-188	-188	-188
Sum Politisk vedtak	1 118	122	-2 878	-3 878
Nye tiltak og realendringer	-1 739	-1 674	-3 792	-4 693
Ramme 2024-2027	69 950	70 015	67 897	66 996

Innsparingstiltak

Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027

Tjeldsund kommune har for høyt drifts nivå og for høye utfgifter i forhold til inntektene. Det nødvendiggjør rammekutt på den enkelte enhets budsjetteramme gjennom hele økonomiplanperioden. Det er høyest rammekutt i 2024 med totalt 4,4 %. Dette tilsvarer et høyere nedtrekk enn kommunal deflator, og innebærer en realnedgang på det enkelte rammeområdet i forhold til kommunal deflator.

Administrasjonen vurderer et slikt rammenedtrekk som urealistisk, og ikke i tråd med realismekravet i kommuneloven. Imidlertid er vi av den oppfatning at balansekravet i kommuneloven er sterkere, og har derfor lagt inn nødvendige rammenedtrekk for å balansere driftsbudsjettet.

Nye tiltak

Oppgradering basseng Grov

Bassenget ved Grov skole kan per tiden ikke benyttes, da en rekke av flisene i bassenget har løsnet. Dette må utbedres. Det er estimert en kostnad ved denne utbedringen. Det vil være nødvendig å innhente tilbud fra flere, slik at prisen kan endres.

Politiske vedtak

Drift av kommunal skole Kongsvik 1-7

Setter inn i budsjettet at vi drifte kommunal skole fra og med skoleåret 2024. Dette i tilfelle UDIR sier nei til privatskole. Dette må også sees i samråd med barnehagedrift i skolebygget.

Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027

Tjeldsund kommune har for høyt driftsnivå og for høye utgifter i forhold til inntektene. Det nødvendiggjør rammekutt på den enkelte enhets budsjetttramme gjennom hele økonomiplanperioden. Det er høyest rammekutt i 2024 med totalt 4,4 %. Dette tilsvarer et høyere nedtrekk enn kommunal deflator, og innebærer en realnedgang på det enkelte rammeområdet i forhold til kommunal deflator.

Administrasjonen vurderer et slikt rammenedtrekk som urealistisk, og ikke i tråd med realismekravet i kommuneloven. Imidlertid er vi av den oppfatning at balansekravet i kommuneloven er sterkere, og har derfor lagt inn nødvendige rammenedtrekk for å balansere driftsbudsjettet.

Enhet forebygging og mangfold

Beskrivelse av dagens virksomhet

Enhet forebygging og mangfold består av barneverntjenesten, helsestasjonen, skolehelsetjenesten, helsestasjon for ungdom, jordmortjenesten, kommunepsykolog, kultur og folkehelse samt flykntingstjenesten.

Barnevernstjenesten med 5,7 ansatte, helsestasjonen med sine tjenester og 3,2 ansatte, kommunepsykologen med 1 ansatt og jordmortjenesten er samlokalisert. Vi holder til i samme bygg som ETS medisinske senter. Jordmortjenesten kjøper vi fra UNN fødeavdelingen Harstad.

Flykntingstjenesten har to ansatte, en koordinator og en miljøarbeider som jobber tett på de menneskene fra Ukraina som vi bosetter i vår kommune. Koordinator er også kontaktperson mellom kommunen og Kvitnes mottak

Kultur og folkehelse har fire ansatte, en av stillingene er for tiden vakant. Dette skyldes en sideforflytning av en ansatt til flykntingstjenesten. En av stillingene "friskliv ung" er 100 % finansiert av prosjektmidler.

Frivillighetsentralen har vært en del av avdelingen, men driftes pr. tiden av Samvirkeforetaket. Hus, avgifter, bredbånd m.m. finansieres av kommunen. Videre organisering er uavklart.

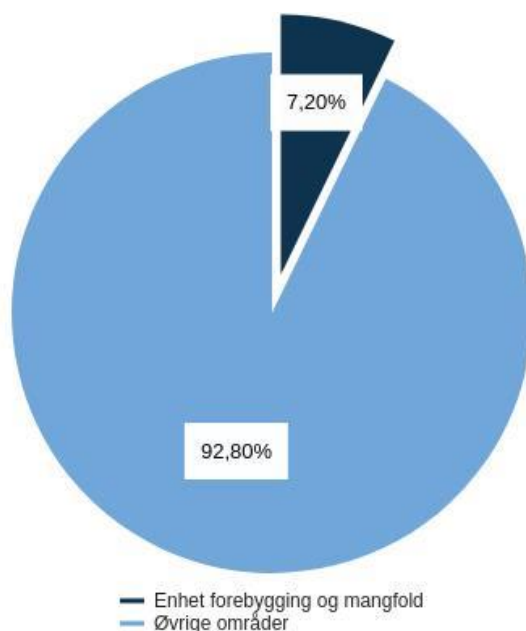
Kultur og folkehelse har følgende tjenesteområder: Folkebibliotek, frisklivsarbeid, barne- og ungdomsarbeid, idretts- og friluftsliv, arbeid innenfor det utvidede kulturfeltet, museumsdrift, systematisk folkehelsearbeid, frivillighet, generasjonsmøter, planarbeid og universell utforming. Hovedarbeidsområder er kultur og folkehelsearbeid for folk i alle aldre. Livsmestring for alle generasjoner har hovedfokus.

Utfordringer og strategi

Det er utfordring i å få tak i kompetent arbeidskraft. Derfor er det svært viktig å greie å beholde de dyktige ansatte vi har i enheten. Dette gjøres blant annet gjennom satsing på godt arbeidsmiljø og trivsel på jobb.

Vår enhet er ny fra 1. oktober 2023. Målet framover er å bygge en stødig enhet, som sammen vil gi enda bedre forebyggende tjenester enn vi tidligere gjorde under ulike enheter. Barnevern og helsestasjonen har begge tjent på at vi har vært i samme enhet fra 2020.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	18 205	17 587	18 472	18 472	18 472	18 472
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	6 306	5 231	8 671	7 716	8 138	8 185
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	7 763	9 392	7 099	7 093	7 093	7 093
Overføringsutgifter	3 323	1 243	2 276	2 274	2 274	2 274
Finansutgifter	425	180	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	36 023	33 633	36 518	35 555	35 977	36 024
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-338	-325	-269	-269	-269	-269
Refusjoner	-4 216	-3 508	-3 197	-3 197	-3 197	-3 197
Overføringsinntekter	-1 934	0	0	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-566	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-7 054	-3 833	-3 466	-3 466	-3 466	-3 466
Sum	28 969	29 800	33 053	32 090	32 512	32 559

Sammendrag budsjett

Helsestasjonen og kultur og folkehelse har stort sett forutsigbare budsjett.

Flyktningtjenesten og barnevern er vanskeligere å budsjettere. Disse områdene er mindre forutsigbare.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Barnevern har for tiden flere saker oppe til rettsbehandling i Barneverns- og helsenemnda og Tingretten. Dette kan ikke budsjetteres presist nok. Noen år er det få saker for nemda andre år kan det være mange saker. Noen år har vi behov for å benytte institusjonsplasser til ungdom, andre år har vi ikke dette behovet. En institusjonsplass koster kommunen ca. kr. 2 millioner kroner pr år.

Det er budsjettert med én institusjonsplass fra 2024.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Avdeling	Økonomiplan			
	2024	2025	2026	2027
Opprinnelig budsjett	29 813	29 813	29 813	29 813
Sum Tekniske justeringer	3 517	4 159	4 159	4 159
Sum Vedtak forrige periode	558	-84	-84	-84
Sum Lønns- og prisvekst	909	909	909	909
Konsekvensjusteringer	4 984	4 984	4 984	4 984
Konsekvensjustert ramme	34 797	34 797	34 797	34 797
Innsparingstiltak				
Interkommunalt samarbeid barnevern	Enhet	-1 000	-1 000	-1 000
	forebygging og mangfold			
Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	Enhet	-1 548	-859	-437
	forebygging og mangfold			
Sum Innsparingstiltak		-2 548	-1 859	-1 437
Nye tiltak				
Nytt fagsystem barnevernstjenesten	Enhet	500	500	500
	forebygging og mangfold			
Oppgradering av bassenget i Ramsund	Enhet	1 000	0	0
	forebygging og mangfold			
Sum Nye tiltak		1 500	500	500
Politisk vedtak				
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og privatisering av tjenester	Enhet	-1 289	-1 241	-1 241
	forebygging og mangfold			
Oppgradering av bassenget i Ramsund	Enhet	700	0	0
	forebygging og mangfold			
Strømsparing basert på ENØK-tiltak	Enhet	-108	-108	-108
	forebygging og mangfold			
Sum Politisk vedtak		-697	-1 348	-1 348
Nye tiltak og realendringer		-1 744	-2 708	-2 286
Ramme 2024-2027		33 053	32 090	32 512
			32 512	32 559

Innsparingstiltak

Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027

Tjeldsund kommune har for høyt driftsnivå og for høye utgifter i forhold til inntektene. Det nødvendiggjør rammekutt på den enkelte enhets budsjetttramme gjennom hele økonomiplanperioden. Det er høyest rammekutt i 2024 med totalt 4,4 %. Dette tilsvarer et høyere nedtrekk enn kommunal deflator, og innebærer en realnedgang på det enkelte rammeområdet i forhold til kommunal deflator.

Administrasjonen vurderer et slikt rammenedtrekk som urealistisk, og ikke i tråd med realismekravet i kommuneloven. Imidlertid er vi av den oppfatning at balansekravet i kommuneloven er sterkere, og har derfor lagt inn nødvendige rammenedtrekk for å balansere driftsbudsjettet.

Nye tiltak

Nytt fagsystem barnevernstjenesten

Barneverntjenesten har et fagsystem i dag som Visma skal utfases i løpet av 2025. Det gjøres minimalt med å vedlikeholde systemet grunnet denne utfasingen. Barneverntjenesten opplever dagens fagsystem som lite stabilt, da det ofte oppstår problemer. Det har vært tilfeller hvor møter med klienter har blitt avlyst, da vi ikke får tilgang til viktige dokumenter i fagsystemet.

Dersom barneverntjenesten ikke har et fagsystem som fungerer, vil dette kunne gå ut over saksbehandlingen. Herunder barn og foreldres rettigheter. Det kan også føre til at tjenesten får avvik i saksbehandlingen, dersom systemet ikke fungerer og en frist for arbeidet utløper. Det at saksbehandlere ikke får tilgang til dokumenter som er nødvendig til møter eller ikke får journalført arbeidet kan i ytterste konsekvens gå ut over klientens rettssikkerhet og barneverntjenestens lovkrav.

Oppgradering av bassenget i Ramsund

Dersom tiltaket ikke blir gjennomført, så blir bassenget stående tomt, og svømmeundervisning for elever må gjennomføres ved bassenget ved Skånland skole. Svømmeundervisningen er et populært tilbud, særlig hos de yngste, og dersom bassenget i Ramsund ikke kan brukes, vil tilbudet måtte vurderes mot kompetansemål på enkelte klassetrinn, slik at ikke alle klasser får svømmeundervisning hvert år.

Barnehagene i Ramsund og på Fjellidal har også benyttet bassenget til svømming, dette vil heller ikke være aktuelt dersom bassenget blir stående tomt.

Øvrige leietakere vil kunne få tilbud om bruk av bassenget i Skånlandhallen.

Politiske vedtak

Oppgradering av bassenget i Ramsund

Dersom tiltaket ikke blir gjennomført, så blir bassenget stående tomt, og svømmeundervisning for elever må gjennomføres ved bassenget ved Skånland skole. Svømmeundervisningen er et populært tilbud, særlig hos de yngste, og dersom bassenget i Ramsund ikke kan brukes, vil tilbudet måtte vurderes mot kompetansemål på enkelte klassetrinn, slik at ikke alle klasser får svømmeundervisning hvert år.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Barnehagene i Ramsund og på Fjelldal har også benyttet bassenget til svømming, dette vil heller ikke være aktuelt dersom bassenget blir stående tomt.

Øvrige leietakere vil kunne få tilbud om bruk av bassenget i Skånlandhallen.

ETS medisinske senter

Beskrivelse av dagens virksomhet

Legetjenesten for Evenes og Tjeldsund kommune drives som interkommunalt samarbeid ved ETS medisinske senter.

Det har vært ledige fastlegestillinger over tid, og tidligere har man klart å engasjere selvstendig næringsdrivende leger som vikarer. De siste to årene har man ikke fått tak i leger som ville jobbe etter denne modellen. Vi har derfor benyttet oss av de langt mer kostnadskrevenne vikarbyråene, for å sikre at innbyggerne får helsehjelpen de har krav på.

Per dags dato har vi 3 selvstendig næringsdrivende leger, 3 leger som arbeider i "Nordsjøturnus" (2 uker på og 4 uker av), 1 fastlønnet lege, kommuneoverlege og 2 LIS1-leger (turnusleger). En ny fastlønnet lege starter hos oss i desember 2024. Vi har nylig signert avtale med en lege som vil starte i mars 2024, og vil da være fullbemannet. Likevel må man forvente noe bruk av legevikarer i forbindelse med utdanningspermisjoner og fødselspermisjoner.

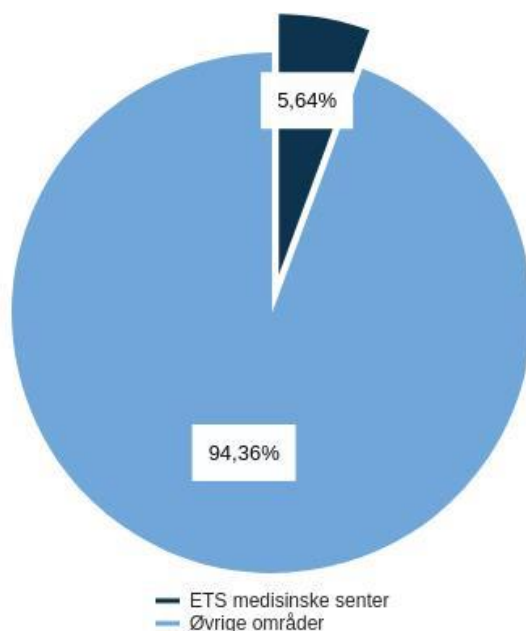
Utfordringer og strategi

Legetjenesten har over lengre tid hatt store rekrutteringsutfordringer, og det har vært gjennomført nasjonale rekrutteringskampanjer for å nå ut til aktuelle leger.

Det er nasjonal fastlegekrise. Med stadig flere oppgaver og økt andel leger i utdanningsstillinger, er fastlegeordningen også i vår kommune under høyt press. Vi ser stor konkurranse mellom kommunene og helseforetakene om legeressursene. Det er spesielt utfordrende for distriktskommunene å rekruttere og stabilisere legetjenesten. Det er viktig å verne om våre ansatte og sørge for at merbelastningen ikke blir for stor, slik at vi får en stabil og god legetjeneste.

Per september 2023 har vi MNOK 4,5 i vikarutgifter i 2023. Selv med bruk av vikarbyrå, har vi i perioder hatt pasientliste uten fastlegevikar. De øvrige legene på legekantoret har tatt hånd om disse pasientene. Dette er ikke bærekraftig, og vil på sikt gå utover stabiliteten i legestanden grunnet overarbeid for gjenværende leger.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	20 866	19 674	23 150	23 150	23 150	23 150
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	6 952	2 662	2 771	3 082	3 288	3 311
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 087	2 054	2 722	2 720	2 720	2 720
Overføringsutgifter	0	170	0	0	0	0
Finansutgifter	66	72	72	72	72	72
Sum Driftsutgifter	28 971	24 633	28 715	29 024	29 229	29 253
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-1 634	-1 605	-1 985	-1 985	-1 985	-1 985
Refusjoner	-12 206	-10 653	-11 708	-11 708	-11 708	-11 708
Sum Driftsinntekter	-13 839	-12 259	-13 693	-13 693	-13 693	-13 693
Sum	15 132	12 374	15 022	15 331	15 536	15 559

Sammendrag budsjett

Budsjettet for 2024 er betydelig høyere enn budsjettet for 2023. Dette skyldes blant annet at flere leger har blitt tilbudt fastlønn i stedet for å drive som selvstendig næringsdrivende. Legetjenesten har leid inn vikarleger for å opprettholde tjenesten når selvstendig næringsdrivende leger har lengre permisjoner. Det er svært kostbart å leie inn leger fra vikarbyrå, noe som medfører en kostnadsøkning på området.

Det er for budsjett 2024 lagt inn et tiltak om kr. 500.000,- til vikarinneleie for legene. Dette dekker innleie av én lege i 4 uker.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Med færre selvstendig næringsdrivende leger går en høyere andel av inntektene til kommunen, derfor er også inntektssiden noe økt i budsjettet.

Flyktninger som oppholder seg, midlertidig eller fast bosatte, har behov for og krav på helsehjelp fra legetjenesten. Dette medfører et økt press på tjenesten, og behov for å frigjøre ekstra ressurser til å ivareta dette. Det er behov for en ekstra 30 % legestilling for å ivareta flyktningene.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Avdeling	Økonomiplan				
	2024	2025	2026	2027	
Opprinnelig budsjett	12 860	12 860	12 860	12 860	
Sum Tekniske justeringer	2 615	2 883	2 883	2 883	
Sum Vedtak forrige periode	-175	-442	-442	-442	
Sum Lønns- og prisvekst	854	854	854	854	
Konsekvensjusteringer	3 295	3 295	3 295	3 295	
Konsekvensjustert ramme	16 155	16 155	16 155	16 155	
Innsparingstiltak					
Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	ETS	-733	-419	-213	-190
	medisinske senter				
Sum Innsparingstiltak		-733	-419	-213	-190
Nye tiltak					
Budsjettering av vikarutgifter	ETS	500	500	500	500
	medisinske senter				
Sum Nye tiltak		500	500	500	500
Politisk vedtak					
Budsjettering av vikarutgifter	ETS	-500	-500	-500	-500
	medisinske senter				
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og privatisering av tjenester	ETS	-457	-463	-463	-463
	medisinske senter				
Strømsparing basert på ENØK-tiltak	ETS	-14	-14	-14	-14
	medisinske senter				
Sum Politisk vedtak		-972	-977	-977	-977
Nye tiltak og realendringer		-1 205	-896	-691	-668
Ramme 2024-2027		14 950	15 259	15 465	15 488

Innsparingstiltak

Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027

Tjeldsund kommune har for høyt driftsnivå og for høye utgifter i forhold til inntektene. Det nødvendiggjør rammekutt på den enkelte enhets budsjetttramme gjennom hele økonomiplanperioden. Det er høyest rammekutt i 2024 med totalt 4,4 %. Dette tilsvarer et høyere nedtrekk enn kommunal deflator, og innebærer en realnedgang på det enkelte rammeområdet i forhold til kommunal deflator.

Administrasjonen vurderer et slikt rammenedtrekk som urealistisk, og ikke i tråd med realisme kravet i kommuneloven. Imidlertid er vi av den oppfatning at balansekravet i kommuneloven er sterkere, og har derfor lagt inn nødvendige rammenedtrekk for å balansere driftsbudsjettet.

Nye tiltak

Budsjettering av vikarutgifter

Selv med bruk av vikarbyrå, har vi i perioder hatt pasientliste uten fastlegevikar. De øvrige legene på legekantoret har tatt hånd om disse pasientene. Dette er ikke bærekraftig, og vil på sikt gå utover stabiliteten i legestanden grunnet overarbeid for gjenværende leger.

Det forventes at det blir nødvendig med innleie fra vikarbyrå i 2024, i forbindelse med fødselspermisjoner og obligatoriske utdanningspermisjoner.

Politiske vedtak

Budsjettering av vikarutgifter

Selv med bruk av vikarbyrå, har vi i perioder hatt pasientliste uten fastlegevikar. De øvrige legene på legekantoret har tatt hånd om disse pasientene. Dette er ikke bærekraftig, og vil på sikt gå utover stabiliteten i legestanden grunnet overarbeid for gjenværende leger.

Det forventes at det blir nødvendig med innleie fra vikarbyrå i 2024, i forbindelse med fødselspermisjoner og obligatoriske utdanningspermisjoner.

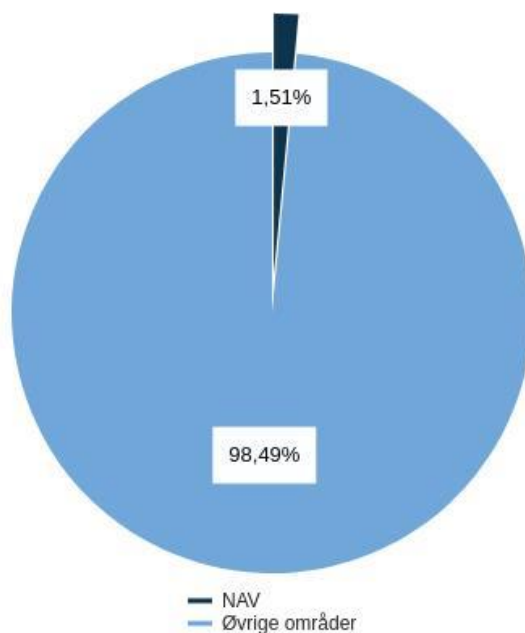
NAV

Beskrivelse av dagens virksomhet

Tjeldsund kommune har inngått vertskommunesamarbeid med Harstad, Ibestad og Kvæfjord om NAV Sør-Troms. Harstad kommune er vertskommune for dette samarbeidet.

Rammeområdet inneholder utgifter til kommunale tjenester som ivaretas gjennom NAV, herunder økonomisk sosialhjelp. I tillegg føres utgifter knyttet til varig tilrettelagte arbeidsplasser under rammeområdet, da det er NAV som fatter disse vedtakene.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	193	596	0	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	314	0	170	170	170	170
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	5 814	4 978	4 887	4 883	4 883	4 883
Overføringsutgifter	1 838	1 812	2 562	2 560	2 560	2 560
Finansutgifter	23	98	60	60	60	60
Sum Driftsutgifter	8 182	7 484	7 680	7 673	7 673	7 673
Driftsinntekter						
Refusjoner	-102	-148	-0	-0	-0	-0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 189	-10	-30	-30	-30	-30
Sum Driftsinntekter	-1 292	-157	-30	-30	-30	-30
Sum	6 891	7 327	7 650	7 643	7 643	7 643

Sammendrag budsjett

Budsjettet til NAV dekker kostnader til felles NAV kontor i NAV Sør-Troms. I tillegg dekker budsjettet kostnader knyttet til varig tilrettelagt arbeid.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Avdeling	Økonomiplan			
	2024	2025	2026	2027
Opprinnelig budsjett	7 820	7 820	7 820	7 820
Sum Tekniske justeringer	566	722	722	722
Sum Vedtak forrige periode	-494	-650	-650	-650
Sum Lønns- og prisvekst	274	274	274	274
Konsekvensjusteringer	346	346	346	346
Konsekvensjustert ramme	8 167	8 167	8 167	8 167
Politisk vedtak				
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og NAV privatisering av tjenester	-517	-523	-523	-523
Sum Politisk vedtak	-517	-523	-523	-523
Nye tiltak og realendringer	-517	-523	-523	-523
Ramme 2024-2027	7 650	7 643	7 643	7 643

Fellesutgifter helse og omsorg

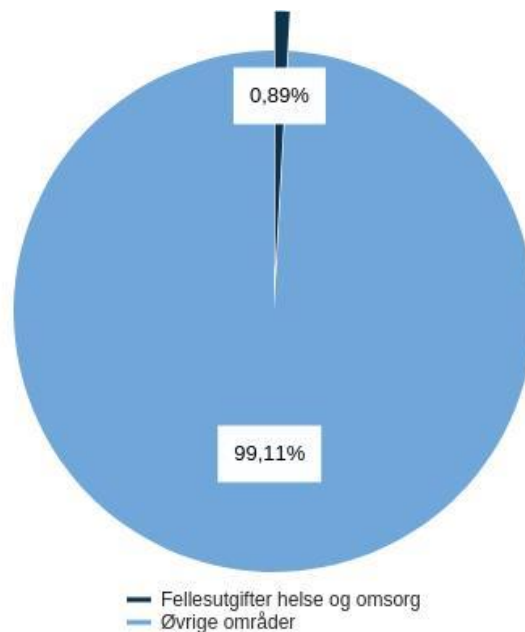
Beskrivelse av dagens virksomhet

Budsjettområdet dekker felleskostnader innen helse- og omsorg.

Utfordringer og strategi

Satse sterkere på velferdsteknologi i de kommende årene.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	192	163	196	196	196	196
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 341	635	1 184	1 183	1 183	1 183
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	3 149	2 970	3 162	3 159	3 159	3 159
Finansutgifter	248	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	4 930	3 769	4 541	4 538	4 538	4 538
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-16	0	0	0	0	0
Refusjoner	-587	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-603	0	0	0	0	0
Sum	4 327	3 769	4 541	4 538	4 538	4 538

Sammendrag budsjett

Budsjettet ivaretar omsorgslønn , felles kurs og opplæring, felleslager, abonnement fag-systemer, driftskostnader trygghetsalarmer, velferdsteknologisk-plattform, elektroniske lås hjemmeboende, driftskostnader dataprogrammer, døgnmulkt utskrivningsklare pasienter, kjøp av tjenester fra Harstad kommune krisesenter, KAD-plasser og nødnett og legevaktsentral.

Utgiftene er låst i forhold til faste avtaler. Rammen har ikke vært justert i forhold til nye inngåtte avtaler om driftskostnader i forbindelse med velferdsteknologi i sektoren, og dette forklarer avviket fra budsjett 2023.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

	Avdeling	Økonomiplan			
		2024	2025	2026	2027
Opprinnelig budsjett		3 767	3 767	3 767	3 767
Sum Tekniske justeringer		781	863	863	863
Sum Vedtak forrige periode		118	35	35	35
Sum Lønns- og prisvekst		170	170	170	170
Konsekvensjusteringer		1 069	1 069	1 069	1 069
Konsekvensjustert ramme		4 836	4 836	4 836	4 836
Politisk vedtak					
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og privatisering av tjenester	Fellesutgifter helse og omsorg	-295	-298	-298	-298
Sum Politisk vedtak		-295	-298	-298	-298
Nye tiltak og realendringer		-295	-298	-298	-298
Ramme 2024-2027		4 541	4 538	4 538	4 538

Hjemmebaserte tjenester

Beskrivelse av dagens virksomhet

Hjemmebaserte tjenester omfatter:

- Hjemmetjenesten Nord - lokalisert i Grovfjord
- Bofellesskap (Novatun/GBS)/omsorgsboliger
- Hjemmetjenesten Midt - lokalisert på Evenskjer
- Hjemmetjenesten Sør - lokalisert på Fjelldal
- Dagsenter for demente
- Kommunefysioterapi/-ergoterapi - kontorsted på Evenskjer
- Rus og psykiatri - lokalisert på Evenskjer
- Øvrige ubemannede omsorgsboliger på Evenskjer og Fjelldal

Hjemmetjenestene yter ulike tjenester til alle innbyggere i kommunen som har behov for helse og omsorgstjenester i hjemmet. Tjenestene er søknadsbasert, saksbehandles av de ulike tjenstedistrikt, og gis basert på vedtak i inntaksteamet. Våre tjenester er lovpålagte, og omfanget av tjenester bestemmes ut fra søkerens behov sett opp mot lovkrav/rettigheter.

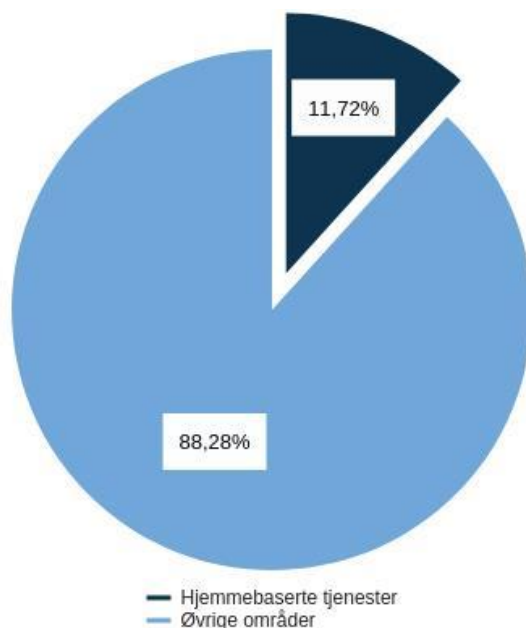
Den eneste tjenesten vi tilbyr som ikke er lovpålagt er matombringing 3 dager i uken.

Fysio- og ergoterapeut kontaktes direkte fra kommunens egne tjenesteutøvere, spesialisthelsetjenestene og innbyggere med behov for kortvarig bistand. De ivaretar også alle på institusjoner samt kronisk/alvorlig syke som ikke kan benytte seg av ETS fysioterapi. Samarbeider med Evenes kommune om fysioterapi.

Utfordringer og strategi

Vi står foran store utfordringer der vi skal gi nødvendige helse og omsorgstjenester til en raskt økende gruppe eldre, samtidig som det blir vanskeligere å skaffe nødvendig helsepersonell. Utfordringer med trang kommunal økonomi og press på alle tjenestenivå gjør at vi fremover må se på nye løsninger for å kunne gi nødvendig helsehjelp til de som trenger dette. De ansatte må jobbe annerledes enn i dag for å kunne gi tjenester til en økende pasientgruppe, og vi må ta i bruk ulike teknologiske løsninger som kan hjelpe både pasienter/brukere og helsepersonell slik at alle kan bo hjemme så lenge som mulig.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	51 080	53 374	53 907	53 907	53 907	53 907
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	5 459	3 141	3 494	4 493	5 151	5 224
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	9 443	7 435	2 068	2 067	2 067	2 067
Sum Driftsutgifter	65 982	63 950	59 469	60 467	61 125	61 198
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-5 100	-4 359	-5 140	-5 140	-5 140	-5 140
Refusjoner	-4 861	-5 001	-2 163	-2 163	-2 163	-2 163
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-352	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-10 313	-9 361	-7 303	-7 303	-7 303	-7 303
Sum	55 669	54 590	52 166	53 164	53 822	53 895

Sammendrag budsjett

Budsjettet gjelder i all hovedsak lønnskostnader til våre ansatte. Vi har noe driftsutgifter som følge av at vi drifter Novatunet som er et bofellesskap.

Våre inntekter gjelder husleieinntekter og servicetjenester til de som bor i våre boliger og til hjemmeboende som vi yter praktisk bistand til.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Avdeling	Økonomiplan				
	2024	2025	2026	2027	
Opprinnelig budsjett	55 480	55 480	55 480	55 480	
Sum Tekniske justeringer	-2 537	-1 505	-1 505	-1 505	
Sum Vedtak forrige periode	-985	-2 017	-2 017	-2 017	
Sum Lønns- og prisvekst	1 472	1 472	1 472	1 472	
Konsekvensjusteringer	-2 050	-2 050	-2 050	-2 050	
Konsekvensjustert ramme	53 430	53 430	53 430	53 430	
Innsparingstiltak					
Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	Hjemmebaserte tjenester	-2 343	-1 339	-681	-607
Sum Innsparingstiltak		-2 343	-1 339	-681	-607
Politisk vedtak					
Fortsatt drift ved GBS	Hjemmebaserte tjenester	1 643	1 643	1 643	1 643
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og privatisering av tjenester	Hjemmebaserte tjenester	-514	-521	-521	-521
Strømsparing basert på ENØK-tiltak	Hjemmebaserte tjenester	-49	-49	-49	-49
Sum Politisk vedtak		1 079	1 073	1 073	1 073
Nye tiltak og realendringer		-1 263	-266	392	465
Ramme 2024-2027		52 166	53 164	53 822	53 895

Innsparingstiltak

Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027

Tjeldsund kommune har for høyt driftsnivå og for høye utgifter i forhold til inntektene. Det nødvendiggjør rammekutt på den enkelte enhets budsjetttramme gjennom hele økonomiplanperioden. Det er høyest rammekutt i 2024 med totalt 4,4 %. Dette tilsvarer et høyere nedtrekk enn kommunal deflator, og innebærer en realnedgang på det enkelte rammeområdet i forhold til kommunal deflator.

Administrasjonen vurderer et slikt rammenedtrekk som urealistisk, og ikke i tråd med realismekravet i kommuneloven. Imidlertid er vi av den oppfatning at balansekravet i kommuneloven er sterkere, og har derfor lagt inn nødvendige rammenedtrekk for å balansere driftsbudsjettet.

Institusjonstjeneste

Institusjonstjeneste

Beskrivelse av dagens virksomhet

Institusjonstjeneste omfatter

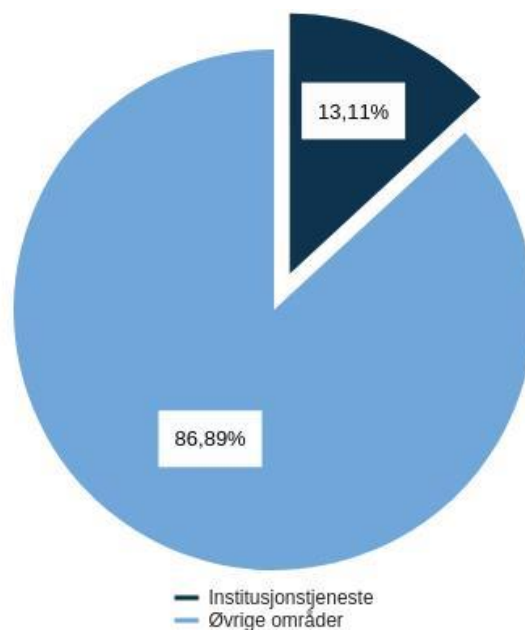
- Skånland sykehjem 30 pasienter
- Fjelldal omsorgssenter 22 pasienter
- Felleskjøkken

Tjenesten har også ansvar for å ivareta pasienter som har behov for korttidsopphold og avlastning.

Utfordringer og strategi

Det er utfordringer med å få tak i kvalifisert personell som sykepleiere og helsefagarbeidere til institusjoner. Det har heller ikke lyktes å få tak i lærlinger de siste årene.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	55 501	58 300	59 465	59 465	59 465	59 465
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	10 058	7 804	7 058	8 016	8 649	8 719
Sum Driftsutgifter	65 559	66 104	66 523	67 481	68 113	68 184
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-12 194	-11 012	-11 075	-11 075	-11 075	-11 075
Refusjoner	-2 581	-2 198	-1 682	-1 682	-1 682	-1 682
Sum Driftsinntekter	-14 776	-13 209	-12 757	-12 757	-12 757	-12 757
Sum	50 783	52 894	53 766	54 724	55 357	55 427

Sammendrag budsjett

Budsjett 2024 er redusert i forhold til 2022 og 2023 som følge av nedleggelsen av Sandstrand- bo og servicesenter.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Avdeling	Økonomiplan			
	2024	2025	2026	2027
Opprinnelig budsjett	52 283	52 283	52 283	52 283
Sum Tekniske justeringer	3 022	4 012	4 012	4 012
Sum Vedtak forrige periode	-5 332	-6 321	-6 321	-6 321
Sum Lønns- og prisvekst	1 402	1 402	1 402	1 402
Konsekvensjusteringer	-907	-907	-907	-907
Konsekvensjustert ramme	51 377	51 377	51 377	51 377
Innsparingstiltak				
Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	-2 253	-1 287	-655	-584
Sum Innsparingstiltak	-2 253	-1 287	-655	-584
Politisk vedtak				
Fortsatt drift ved SBS	5 357	5 357	5 357	5 357
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og privatisering av tjenester	-607	-615	-615	-615
Strømsparing basert på ENØK-tiltak	-107	-107	-107	-107
Sum Politisk vedtak	4 643	4 635	4 635	4 635
Nye tiltak og realendringer	2 390	3 348	3 980	4 051
Ramme 2024-2027	53 766	54 724	55 357	55 427

Innsparingstiltak

Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027

Tjeldsund kommune har for høyt driftsnivå og for høye utgifter i forhold til inntektene. Det nødvendiggjør rammekutt på den enkelte enhets budsjettramme gjennom hele økonomiplanperioden.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Det er høyest rammekutt i 2024 med totalt 4,4 %. Dette tilsvarer et høyere nedtrekk enn kommunal deflator, og innebærer en realnedgang på det enkelte rammeområdet i forhold til kommunal deflator.

Administrasjonen vurderer et slikt rammenedtrekk som urealistisk, og ikke i tråd med realismekravet i kommuneloven. Imidlertid er vi av den oppfatning at balansekravet i kommuneloven er sterkere, og har derfor lagt inn nødvendige rammenedtrekk for å balansere driftsbudsjettet.

Omsorgsboliger/bofellesskap

Beskrivelse av dagens virksomhet

Enheten omsorgsboliger/bofellesskap omfatter

- Bemannede omsorgsboliger
 - Elvelund
 - Revegårdsveien
 - Møllerstua
- Støttekontakter
- Hovedansvar for tildelingsenhetene
- Tjenester til øvrige enkeltbrukere
- Sak/arkiv for helse - og omsorg

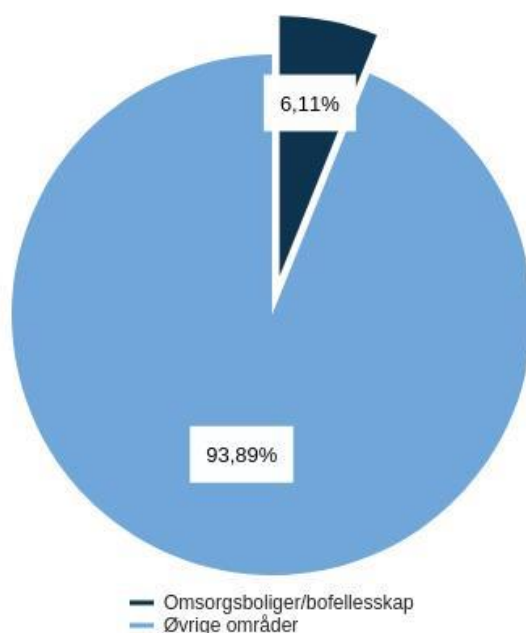
Enheten har hovedansvar for tildelingsenhetene i kommunen, sak-post og arkivsystemet for Helse- og omsorg, bemannede omsorgsboliger Elvelund, Revegårdsveien og Møllerstua. Enheten har også ansvar for støttekontakter og tjenester til øvrige enkeltbrukere i kommunen.

Utfordringer og strategi

Tilgangen på nødvendig arbeidskraft er utfordrende, og det er viktig å jobbe med og rekruttere og beholde arbeidskraft.

Velferdsteknologi planlegges tatt mer i bruk i hjemmetjenesten og omsorgsboliger for å øke sikkerheten til pasienter og brukere, samt gi en mer robust og effektiv tjeneste.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	28 506	29 913	31 204	31 204	31 204	31 204
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 103	13	-205	304	637	675
Sum Driftsutgifter	29 609	29 926	30 999	31 508	31 841	31 878
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-2 110	-1 996	-2 074	-2 074	-2 074	-2 074
Refusjoner	-5 497	-5 105	-3 098	-3 098	-3 098	-3 098
Sum Driftsinntekter	-7 607	-7 101	-5 172	-5 172	-5 172	-5 172
Sum	22 002	22 825	25 828	26 336	26 670	26 707

Sammendrag budsjett

Det er en betydelig økning i budsjettet for 2024 i forhold til tidligere år. Dette skyldes at refusjon ressurskrevende tjenester for enkeltbrukere blir lavere enn tidligere, en nedgang på kr. 2 millioner fra 2023. I tillegg har kostnader knyttet til flere og nye enkeltbrukere tilkommet i løpet av 2023. Møllerstua er bygd ut til 9 plasser, fra tidligere 7 plasser. Økte kostnader på dette er ikke tidligere justert inn.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Avdeling	Økonomiplan				
	2024	2025	2026	2027	
Opprinnelig budsjett	22 774	22 774	22 774	22 774	
Sum Tekniske justeringer	2 726	3 222	3 222	3 222	
Sum Vedtak forrige periode	793	297	297	297	
Sum Lønns- og prisvekst	805	805	805	805	
Konsekvensjusteringer	4 324	4 324	4 324	4 324	
Konsekvensjustert ramme	27 098	27 098	27 098	27 098	
Innsparingstiltak					
Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	Omsorgsboliger/bofellesskap	-1 188	-679	-345	-308
Sum Innsparingstiltak		-1 188	-679	-345	-308
Politisk vedtak					
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og privatisering av tjenester	Omsorgsboliger/bofellesskap	-68	-69	-69	-69
Strømsparing basert på ENØK-tiltak	Omsorgsboliger/bofellesskap	-15	-15	-15	-15
Sum Politisk vedtak		-82	-83	-83	-83
Nye tiltak og realendringer		-1 271	-762	-429	-391
Ramme 2024-2027		25 828	26 336	26 670	26 707

Innsparingstiltak

Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027

Tjeldsund kommune har for høyt driftsnivå og for høye utgifter i forhold til inntektene. Det nødvendiggjør rammekutt på den enkelte enhets budsjetttramme gjennom hele økonomiplanperioden. Det er høyest rammekutt i 2024 med totalt 4,4 %. Dette tilsvarer et høyere nedtrekk enn kommunal deflator, og innebærer en realnedgang på det enkelte rammeområdet i forhold til kommunal deflator.

Administrasjonen vurderer et slikt rammenedtrekk som urealistisk, og ikke i tråd med realismekravet i kommuneloven. Imidlertid er vi av den oppfatning at balansekravet i kommuneloven er sterkere, og har derfor lagt inn nødvendige rammenedtrekk for å balansere driftsbudsjettet.

Samfunn og infrastruktur

Beskrivelse av dagens virksomhet

Enhet for samfunn og infrastruktur har på vegne av kommunaldirektøren forvaltningsansvar i Tjeldsund kommune for lovverk tilknyttet det som angår det tradisjonelle "tekniske sektor".

Vi forvalter lovverk med tilhørende forskrifter ovenfor innbyggerne, for innbyggerne og i medvirkning med innbyggerne, og tar ikke-prinsipielle avgjørelser i forhold til lovverk som:

- Plan- og bygningsloven
- Geodataloven
- Matrikkelloven
- Forurensingsloven
- Viltloven
- Jordloven
- Skogbruksloven
- Konesjonsloven
- Motorferdselsloven
- Naturmangfoldloven
- Veiloven o.a.

Delegasjonen framkommer av i kommunens delegeringsreglement.

Enhet for samfunn og infrastruktur har på vegne av kommunaldirektøren ansvaret for forvaltning, drift og vedlikehold av alle kommunale bygg/eiendommer og kommunaltekniske anlegg.

Enhet for samfunn og infrastruktur er på vegne av kommunaldirektøren ansvarlig for gjennomføringen av alle investeringsvedtak Kommunestyret vedtar innenfor ansvarsområdet.

Utfordringer og strategi

Enhetens ansvarsområde er komplekst. Når det er sagt, så kan en strategi formuleres slik:

Enheten arbeider utfra at vi skal ha de som tar kontakt med oss og de vi samarbeider med - i all hovedsak våre innbyggere/kundene - i sentrum. Dette vil i korthet si at vi skal være kundeorienterte og vi skal gjøre vårt ytterste for å yte kvalitetsmessige gode tjenester innenfor de fristene vi er gitt i lovverk, og vi skal gjøre dette på en likebehandlende og korrekt måte.

Vi skal videre bidra til at de tildelte rammene blir brukt på en mest mulig rasjonell måte der de gjør mest nytte - i mange tilfeller for flest.

Utfordringsbildet blir også komplekst.

For å kunne utøve de tjenestene vi ønsker, er vi avhengig av kapasitet og kompetanse.

Vi opplever at de faglige kravene som stilles til oss som organisasjon, til stadighet skjerpes. Dette krever mer av hver enkelt, og krever at vi - medarbeiderne - i større grad enn før må spesialisere oss innenfor fagfeltene. Kravene til spisskompetanse oppleves i større grad nå enn tidligere.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Skal vi være gode, må vi være villige til å innse at det kreves kompetanse, og det kreves at denne holdes vedlike.

Et annet tegn vi ser de siste årene, er at flere benytter juridisk kompetanse - advokat - i sin kontakt med kommunen. Det er viktig å presisere at dette ikke nødvendigvis skjer som en følge av noe som kommunen har gjort galt; det er i flere tilfeller saker som starter med denne typen kontakt. Ingen saksbehandler ved enheten er juridisk utdannet, og i slike tilfeller ser vi oss nødt til å selv leie inn juridisk kompetanse for å i det helle tatt kunne svare ut en sak.

Dette er en utvikling enhetsleder tror vi må se for oss det blir mer av. I praksis medfører dette at vi må ha økonomisk handlingsrom for denne type kjøp av juridiske tjenester.

På den ene siden er vi satt sammen faglig og kapasitetsmessig slik at vi er i stand til å yte innbyggerne/kundene gode tjenester. På den andre siden er vi sårbare mht å yte kvalitativt gode tjenester ved "turn-over" i stillinger eller ved sykdom. Å rekruttere er utfordrende. Vi ser nå tendenser til at det å beholde i seg selv, også kan bli det.

Utfordringsbildet på driftssiden er preget av at stramme drift- og vedlikeholdsbudsjett.

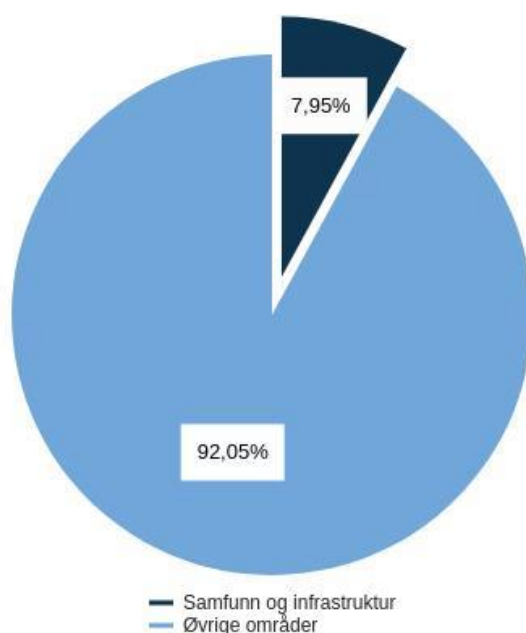
Vi klarer ikke nå - som vi ikke klarte tidligere - å ivareta bygningsmasse og kommunaltekniske anlegg slik vi ideelt sett bør for å forvalte verdiene.

Vi har langt igjen før vi har en byggdrift i nærheten av de nøkkeltallene vi bør ha som målsetning, og vi ser at kommunaltekniske anlegg - som kommunale veier - ikke har tilstrekkelige budsjett til å ivaretas godt nok over tid.

Videre er kommunalteknisk drift komplisert uten eget og tilstrekkelig utstyr. dette spesielt sett i sammenheng med at vi som organisasjon synlig vil spare betydelig på dette.

En mer behagelig men ikke mindre vanskelig utfordring, er å klare å holde sykefraværet nede på det nivået vi ser nå. Enheten har dedikerte ansatte som gjør en faglig god jobb; og som i stor grad er på jobb.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	23 257	27 672	26 072	25 442	25 442	25 442
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	18 300	11 514	12 415	13 215	13 729	13 787
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 252	1 154	1 842	1 841	1 841	1 841
Overføringsutgifter	108	5	0	0	0	0
Finansutgifter	75	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	42 992	40 345	40 330	40 498	41 012	41 069
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-1 733	-1 429	-1 296	-1 296	-1 296	-1 296
Refusjoner	-6 296	-744	-515	-515	-515	-515
Overføringsinntekter	-150	0	0	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-29	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-8 208	-2 173	-1 811	-1 811	-1 811	-1 811
Sum	34 784	38 172	38 519	38 687	39 201	39 259

Sammendrag budsjett

Utgangspunktet for det foreslåtte budsjettet, er slik enhetsleder forstår det de rammene vi har hatt i 2023 inkludert politiske vedtak.

Det er ikke foreslått reduksjoner i antallet ansatte. Det er viktig dersom vi skal være i stand til å møte kapasitets- og kompetansekravet innenfor forvaltningen vi gjør. Dette inkluderer muligheter for innleie

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

av blant annet juridisk kompetanse. I denne sammenhengen er mulighetene for å kunne holde arbeidsstokken oppdatert, reduserte som følge av manglene ansatte og målrettede mildere til kurs/oppdatering.

Enhetsleder er urolig for at de budsjetttrammene vi har tilgjengelig til drift av bygg og anlegg (herunder vei), ikke gjør oss i god nok stand til å opprettholde kvaliteten - og derav til syvende og sist gi de forventede tjenestene til innbyggerne.

Vedlikeholdet på kommunale veier, består i all hovedsak av innleie av vintervedlikehold - brøyting. Når både rene vedlikeholdskostnader er lave, og det ikke har vært rom for investeringer (asfaltering), så er det grunn for å være urolig for tilstanden på veidekker- og kropp.

Alle enhetene i organisasjonen rammebudsjetterer. En budsjetttramme gir det store bildet - uten detaljer. For enhet for samfunn og infrastruktur består rammene av mange ulike - og definerte/nødvendige - enkeltansvar. Selv om vi rammebudsjetterer, er det summen av enkeltansvarene som gir denne rammen - disse ansvarene må for enhetsleder også være korrekte.

Ser vi på den enkelte ansvar, er det budsjettet i 2023 stramt, og med det varslede nedtrekket blir det ytterligere strammere i 2024. De ulike ansvarene har isolert sett ingen åpenbare potensialer for nedskjæringer og kutt.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

		Økonomiplan			
		2024	2025	2026	2027
Avdeling					
Opprinnelig budsjett		38 041	38 041	38 041	38 041
	Sum Tekniske justeringer	2 661	3 465	3 465	3 465
	Sum Vedtak forrige periode	385	-1 050	-1 050	-1 050
	Sum Lønns- og prisvekst	1 294	1 294	1 294	1 294
Konsekvensjusteringer		4 339	3 709	3 709	3 709
Konsekvensjustert ramme		42 380	41 750	41 750	41 750
Innsparingstiltak					
	Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	-1 858	-1 046	-532	-475
	Sum Innsparingstiltak	-1 858	-1 046	-532	-475
Politisk vedtak					
	Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og privatisering av tjenester	-1 100	-1 114	-1 114	-1 114
	Stillingen samfunnsplanlegger som har sagt opp	-800	-800	-800	-800
	Strømsparing basert på ENØK-tiltak	-103	-103	-103	-103
	Sum Politisk vedtak	-2 003	-2 017	-2 017	-2 017
Nye tiltak og realendringer		-3 861	-3 063	-2 549	-2 492
Ramme 2024-2027		38 519	38 687	39 201	39 259

Innsparingstiltak

Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027

Tjeldsund kommune har for høyt driftsnivå og for høye utgifter i forhold til inntektene. Det nødvendiggjør rammekutt på den enkelte enhets budsjetttramme gjennom hele økonomiplanperioden. Det er høyest rammekutt i 2024 med totalt 4,4 %. Dette tilsvarer et høyere nedtrekk enn kommunal deflator, og innebærer en realnedgang på det enkelte rammeområdet i forhold til kommunal deflator.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Administrasjonen vurderer et slikt rammenedtrekk som urealistisk, og ikke i tråd med realismekravet i kommuneloven. Imidlertid er vi av den oppfatning at balansekravet i kommuneloven er sterkere, og har derfor lagt inn nødvendige rammenedtrekk for å balansere driftsbudsjettet.

Politiske vedtak

Stillingen samfunnsplanlegger som har sagt opp

Presiserer at vi skal ha en samfunnsplanlegger

Selvkost

Beskrivelse av dagens virksomhet

Vann, avløp, renovasjon, feiing og slamtømming (septikttømming), er tjenester som baserer seg på det påkalte selvkostprinsippet der mottakeren av tjenestene skal dekke sin andel av denne.

Tjeldsund kommune budsjetterer med full inndekning av tjenestene.

Kostnadene består av innleide tjenester i kombinasjon med kommunens egen innsats på området.

Graden av innkjøp varierer. Innenfor vann og avløp, utfører vi som kommune tjenesten selv - i alle hovedsak, mens for renovasjon og feiing, består kostnadene i all hovedsak av innkjøpte tjenester.

Deler av stillinger er fordelt på selvkostområdene - alt utfra hvilken innstas kommunen må legge til grunn.

Feiing:

Tjenesten kjøpes inn fra Harstad kommune. Graden av egeninnsats i Tjeldsund begrenses til andel felleskostnader og eget registerarbeid, diverse søknader mv.

Slamtømming/septik:

Tjenesten utføres av entreprenør for Tjeldsund kommune. Graden av egeninnsats i Tjeldsund begrenses til andel felleskostnader og eget registerarbeid, diverse søknader mv.

Renovasjon:

Tjenesten utføres i all hovedsak av Hålogaland Ressursselskap. Graden av egeninnsats i Tjeldsund begrenses til andel felleskostnader og eget registerarbeid, diverse søknader mv.

Vann:

Omfatter leveranse av vann som næringsmiddel. Tjenesten utføres i egenregi i sin helhet med noe innkjøp av tjenester.

Avløp:

Omfatter leveranse av vann som næringsmiddel. Tjenesten utføres i egenregi i sin helhet med noe innkjøp av tjenester.

Utfordringer og strategi

Samlet sett er det viktig for oss som tjenesteyter og drive rasjonelt og riktig slik at abonnenter på den ene siden oppfatter at de får den tjenesten de betaler for, mens det på den andre siden er et forutsigbart og riktig nivå på gebyrene.

De ulike selvkostområdene har ulike utfordringer:

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Feiing:

Ingen spesielle utfordringer utover at tjenesten enda bærer noe preg av lav kapasitet hos Harstad kommune som tjenesteleverandør.

Slamtømming/septik:

Ingen spesielle utfordringer. Entreprenør utfører i all hovedsak tjenesten tilfredsstillende for oss som tjenesteleverandør.

Renovasjon:

Hovedutfordringen med tjenestene vi kjøper fra Hålogaland Ressursselskap, er i hovedsak todelt:

Vi opplever tidvis at dårlig kommunikasjon fra HRS knyttet til fritidsrenovasjon. Videre er det for dårlig framdrift i etableringen av de permanente innsamlingspunktene.

Vann:

Leveranse av vann som næringsmiddel, er en oppgave og en tjeneste som krever avsatte ressurser og kompetanse. Vi i Tjeldsund har etablert dette.

Vi ser en del problemer med de minste vannverkene våre.

Allerede relativt høyt gebyrnivå vanskeliggjør framtidige investeringer. Hovedplan i 2024 vil synliggjøre dette.

Etableringen av vaktordningen har bidratt til å sikre tjenesteleveransen vår siden vi er i stand til å håndtere hendelser raskt - hele døgnet (vannlekkasjer - avbrudd i vannforsyningen).

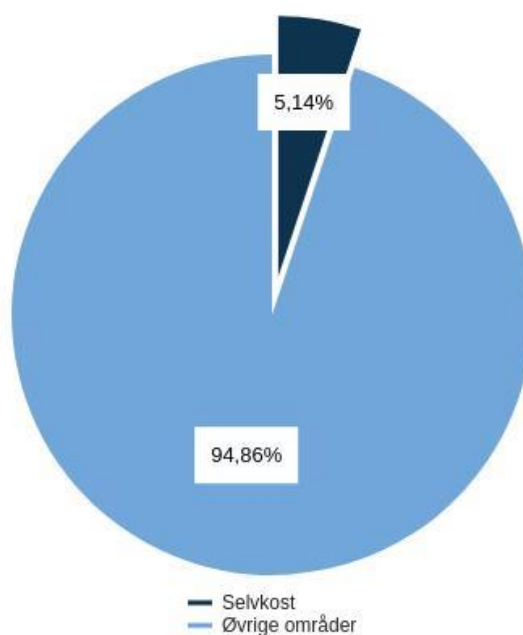
Avløp:

Avløpsnett i Tjeldsund kommune i likhet med i mange andre kommuner, har relativt dårlig standard.

Allerede relativt høyt gebyrnivå vanskeliggjør framtidige investeringer. Hovedplan i 2024 vil synliggjøre dette.

Etableringen av vaktordningen har bidratt til å sikre tjenesteleveransen vår siden vi er i stand til å håndtere hendelser raskt - hele døgnet (som oversvømmelser, tette avløp osv)

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	3 550	3 926	5 083	5 083	5 083	5 083
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 060	4 412	4 990	4 990	4 990	4 990
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	10 657	9 011	12 935	12 935	12 935	12 935
Overføringsutgifter	79	0	0	0	0	0
Finansutgifter	7 170	4 336	6 329	6 329	6 329	6 329
Sum Driftsutgifter	25 515	21 686	29 337	29 337	29 337	29 337
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-22 408	-22 151	-23 940	-23 940	-23 940	-23 940
Refusjoner	-217	0	0	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-914	-250	-4 838	-4 838	-4 838	-4 838
Sum Driftsinntekter	-23 538	-22 401	-28 778	-28 778	-28 778	-28 778
Sum	1 977	-715	560	560	560	560

Sammendrag budsjett

De enkelte tjenesteområdene skal gå i null.

Gebyrene justeres i forhold til beregnede gebyrer og status på fond.

Foreslåtte budsjett anses tilstrekkelig.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Avdeling	Økonomiplan			
	2024	2025	2026	2027
Opprinnelig budsjett	-2 198	-2 198	-2 198	-2 198
Sum Tekniske justeringer	2 063	2 063	2 063	2 063
Sum Vedtak forrige periode	45	45	45	45
Sum Lønns- og prisvekst	793	793	793	793
Konsekvensjusteringer	2 900	2 900	2 900	2 900
Konsekvensjustert ramme	703	703	703	703
Ramme 2024-2027	703	703	703	703

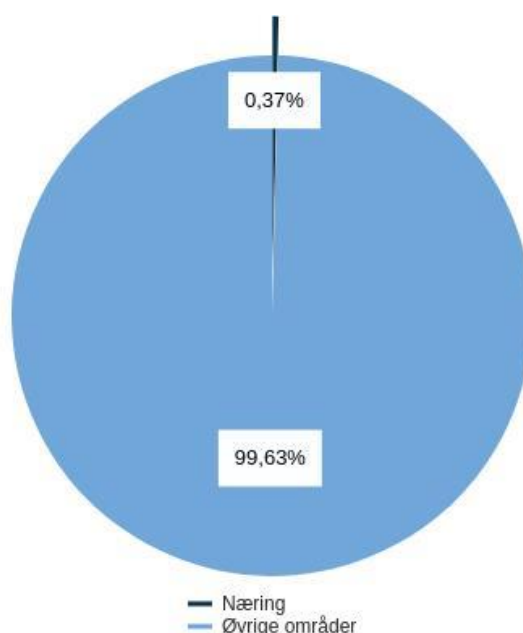
Næring

Beskrivelse av dagens virksomhet

Næring har tidligere vært plassert under stab og fellestjenester. Fra 2024 er dette skilt ut som et eget rammeområde, men ikke som egen enhet.

Næring skal bidra til næringsetableringer og utvikling av næringsarealer og eiendomsforvaltning i kommunen. Tilskuddsordninger knyttet til næringsfond og konsesjonsavgiftsfond er underlagt dette området.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	820	838	892	892	892	892
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	142	17	-2	17	29	31
Overføringsutgifter	2 263	79	1 010	1 009	1 009	1 009
Finansutgifter	0	275	275	275	275	275
Sum Driftsutgifter	3 225	1 210	2 176	2 194	2 206	2 208
Driftsinntekter						
Refusjoner	0	-21	-0	-0	-0	-0
Overføringsinntekter	0	-275	-275	-275	-275	-275
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-2 125	-79	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Sum Driftsinntekter	-2 125	-375	-1 275	-1 275	-1 275	-1 275
Sum	1 100	835	900	918	931	932

Sammendrag budsjett

Budsjettet er knyttet til en stilling som fagansvarlig næring i tillegg til forvaltning av næringsfond med inntekter fra konsesjonsavgiftsfond og tildeling av tilskudd til eksterne.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Avdeling	Økonomiplan				
	2024	2025	2026	2027	
Opprinnelig budsjett	902	902	902	902	
Sum Tekniske justeringer	1 052	1 070	1 070	1 070	
Sum Vedtak forrige periode	37	19	19	19	
Sum Lønns- og prisvekst	25	25	25	25	
Konsekvensjusteringer	1 114	1 114	1 114	1 114	
Konsekvensjustert ramme	2 016	2 016	2 016	2 016	
Innsparingstiltak					
Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027	Næring	-45	-25	-13	-12
Sum Innsparingstiltak		-45	-25	-13	-12
Politisk vedtak					
Innkjøpsavtaler, interkommunalt samarbeid og privatisering av tjenester	Næring	-71	-72	-72	-72
Sum Politisk vedtak		-71	-72	-72	-72
Nye tiltak og realendringer		-116	-98	-85	-84
Ramme 2024-2027		1 900	1 918	1 931	1 932

Innsparingstiltak

Rammenedtrekk økonomiplan 2024-2027

Tjeldsund kommune har for høyt driftsnivå og for høye utgifter i forhold til inntektene. Det nødvendiggjør rammekutt på den enkelte enhets budsjetttramme gjennom hele økonomiplanperioden. Det er høyest rammekutt i 2024 med totalt 4,4 %. Dette tilsvarer et høyere nedtrekk enn kommunal deflator, og innebærer en realnedgang på det enkelte rammeområdet i forhold til kommunal deflator.

Administrasjonen vurderer et slikt rammenedtrekk som urealistisk, og ikke i tråd med realismekravet i kommuneloven. Imidlertid er vi av den oppfatning at balansekravet i kommuneloven er sterkere, og har derfor lagt inn nødvendige rammenedtrekk for å balansere driftsbudsjettet.

Gebyrliste

Alminnelige bestemmelser

§ 1 Betalingsplikt

Alle som får utført tjenester etter gebyrlisten skal betale gebyr. Ved for sen betaling påløper gebyr.

§ 2 Beregningstidspunkt

Gebyret beregnes etter de satser som gjelder på det tidspunkt fullstendig planforslag, søknad, endringssøknad, melding eller rekvisisjon foreligger.

§ 3 Betalingstidspunkt

Gebyret for ulike sakstyper forfaller i all hovedsak til betaling slik:

- **Tiltak/byggesaker**
 - Gebyret faktureres når vedtak om igangsettingstillatelse fattes. Brukstillatelse eller ferdigattest il ikke bli gitt før gebyr er betalt.
- **Saker ihht. Matrikkelloven/delingsaker**
 - Gebyret kreves fortrinnsvis inn før saksbehandlingen tar til.
- **Oppmålingsgebyr og situasjonskart**
 - Gebyret kreves fortrinnsvis inn før oppmålingsarbeidet igangsettes.
- **Planforslag og konsekvensutredninger**
 - Gebyr for oppstartmøte faktureres for seg. Første halvdel av beregnet gebyr faktureres ved planstart. Andre halvdel av beregnet gebyr faktureres når komplett planforslag er mottatt i kommunen. Hele gebyret skal være betalt før planforslaget fremmes for planutvalget.
 - For spesielt arbeidskrevende planer kan det beregnes og faktureres tilleggsgebyr basert på detaljert timeliste ut fra dette gebyrets oppgitte timepris.
 - Forslagsstiller er ansvarlig for å betale eventuelle gebyrer fra eksterne sektormyndigheter. Når en tiltakshaver er årsak til at kommunens arbeid blir avbrutt, skal det dersom annet ikke er spesifisert i gebyrlisten, betales en forholdsmessig andel av tilhørende gebyr tilsvarende det kommunen har utført eller må utføre, basert på timepris ihht. § 4 - dog begrenset oppad til 75 % av satsene.
- **Uoppgjorte tidligere fordringer**
 - Dersom kommunen har en forfalt fordring overfor en søker, kan kommunen kreve at gebyr for den nye saken er betalt før behandling av denne påbegynnes.
- **Vann, avløp, feieravgift og renovasjon**
 - Tilknytningsgebyr skal være betalt før midlertidig brukstillatelse eller ferdigattest gis.
- **Landbruk**
 - Gebyr kreves fortrinnsvis inn før saksbehandlingen tar til.

§ 4 Gebyr basert på anvendt tid

Der gebyret baseres på medgått tid, eller det framkommer henvisning til timepris, gjelder timeprisen som fremkommer av gjeldende betalingsregulativ.

§ 5 Merverdiavgift

Merverdiavgift beregnes bare ved innkreving av gebyr i henhold til regulativets bestemmelser for vann, avløp, renovasjon, slam, feiing, kaiavgift og meglerpakker.

§ 6 Faktureringsperioder

Kommunale gebyrer faktureres med 12 terminer per år.

§7 Generelt

Saker der gebyr fastsettes på grunnlag av anvendt tid, må være fakturert før endelig vedtak fattes. Dersom kommunen har en forfalt fordring overfor søker/forslagsstiller/rekvirent, kan kommunen kreve at gebyr for den nye saken er betalt før behandling av denne påbegynnes.

§ 8 Klageadgang

Gebyrfastsettelsen i den enkelte sak er en oppfølging av regulativet og kan ikke påklages.

Matrikkel

Betalingsregulativ etter matrikkelloven.

1. Oppretting av grunneiendom og festegrunn

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
01. Areal fra 0 - 100 m ²	6 378,0	6 652,0	274,0	4,3%	↗	
02. Areal fra 100 - 500 m ²	12 224,0	12 750,0	526,0	4,3%	↗	
03. Areal fra 501 - 1500 m ²	19 877,0	20 732,0	855,0	4,3%	↗	
04. Areal fra 1501 – 2000 m ²	21 684,0	22 616,0	932,0	4,3%	↗	
05. Areal fra 2001 – 2500 m ²	23 491,0	24 501,0	1 010,0	4,3%	↗	
06. Areal fra 2501 – 3000 m ²	25 510,0	26 607,0	1 097,0	4,3%	↗	
07. Areal fra 3001 – 3500 m ²	27 211,0	28 381,0	1 170,0	4,3%	↗	
08. Areal fra 3501 – 4000 m ²	29 124,0	30 376,0	1 252,0	4,3%	↗	
09. Areal fra 4001 – 4500 m ²	30 932,0	32 262,0	1 330,0	4,3%	↗	
10. Areal fra 4501 – 5000 m ²	32 845,0	34 257,0	1 412,0	4,3%	↗	
11. Areal fra 5001 m ² pris pr. påbegynt da.	2 126,0	2 217,0	91,0	4,3%	↗	
12. Oppmåling av 3 eller flere tomter samtidig i regulert byggefelt ihht. plan gis 50 % reduksjon i gebyr per tomt						

2. Matrikulering av eksisterende umatrikulert grunn

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
01. Areal fra 0 - 500 m ²	12 224,0	12 750,0	526,0	4,3%	↗	
02. Areal fra 501 - 1500 m ²	19 877,0	20 732,0	855,0	4,3%	↗	
03. Areal fra 1501 - 5000 m ²	1 860,0	1 940,0	80,0	4,3%	↗	pris pr. påbegynt 0,5 dekar
04. Areal fra 5001 m ²	1 063,0	1 109,0	46,0	4,3%	↗	pris pr. påbegynt 0,5 dekar

3. Oppmåling av uteareal på eierseksjon

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
01. Areal fra 0-100 m ²	6 378,0	6 652,0	274,0	4,3%	↗	
02. Areal fra 100-500 m ²	12 224,0	12 750,0	526,0	4,3%	↗	
03. Areal fra 501-1500 m ²	19 877,0	20 732,0	855,0	4,3%	↗	
04. Areal fra 1501-2000 m ²	21 684,0	22 616,0	932,0	4,3%	↗	
05. Areal fra 2001-2500 m ²	23 491,0	24 501,0	1 010,0	4,3%	↗	
06. Areal fra 2501-3000 m ²	25 510,0	26 607,0	1 097,0	4,3%	↗	
07. Areal fra 3001-3500 m ²	27 211,0	28 381,0	1 170,0	4,3%	↗	
08. Areal fra 3501-4000 m ²	29 124,0	30 376,0	1 252,0	4,3%	↗	
09. Areal 4001-4500 m ²	30 932,0	32 262,0	1 330,0	4,3%	↗	
10. Areal fra 4501-5000 m ²	32 845,0	34 257,0	1 412,0	4,3%	↗	
11. Areal fra 5001 m ²	2 126,0	2 217,0	91,0	4,3%	↗	pris per påbegynt da.
12. Oppmåling av 3 eller flere tomter samtidig i regulert byggefelt ihht. plan gis 50 % reduksjon i gebyr pr tomt.						

4. Oppretting av anleggseiendom

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
01. Areal fra 0-100 m ²	6 378,0	6 652,0	274,0	4,3%	↗	
02. Areal fra 100-500 m ²	12 224,0	12 750,0	526,0	4,3%	↗	
03. Areal fra 501-1500 m ²	19 877,0	20 732,0	855,0	4,3%	↗	
04. Areal fra 1501-2000 m ²	21 684,0	22 616,0	932,0	4,3%	↗	
05. Areal fra 2001-2500 m ²	23 491,0	24 501,0	1 010,0	4,3%	↗	
06. Areal fra 2501-3000 m ²	25 510,0	26 607,0	1 097,0	4,3%	↗	
07. Areal fra 3001-3500 m ²	27 211,0	28 381,0	1 170,0	4,3%	↗	
08. Areal fra 3501-4000 m ²	29 124,0	30 376,0	1 252,0	4,3%	↗	
09. Areal fra 4001-4500 m ²	30 932,0	32 262,0	1 330,0	4,3%	↗	
10. Areal fra 4501-5000 m ²	32 845,0	34 257,0	1 412,0	4,3%	↗	

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
11. Areal fra 5001 m2	2 126,0	2 217,0	91,0	4,3%	↗	pris per påbegynt da.
12. Oppmåling av 3 eller flere tomter samtidig i regulert byggefelt ihht. plan gis 50 % reduksjon i gebyr pr. tomt						
13. Volum fra 0-2000 m3	21 790,0	22 727,0	937,0	4,3%	↗	
14. Volum fra 2001 m3	2 126,0	2 217,0	91,0	4,3%	↗	pris per påbegynte 1000 m3

5. Registrering av jordsameie

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
01. Gebyr for registrering av eksisterende jordsameie						faktureres etter medgått tid

6. Oppretting av punktfeste

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
01. Oppretting av punktfeste der oppmåling ikke er nødvendig	3 189,0	3 326,0	137,0	4,3%	↗	
02. Ved oppmåling betales timespris i tillegg til grunnbeløp						

7. Fradeling av teiger

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
01. Teiger 0-100 m2	6 378,0	6 652,0	274,0	4,3%	↗	
02. Teiger fra 100-500 m2	12 224,0	12 750,0	526,0	4,3%	↗	
03. Teiger fra 501-1500 m2	19 877,0	20 732,0	855,0	4,3%	↗	
04. Teiger fra 1501-2000 m2	21 684,0	22 616,0	932,0	4,3%	↗	
05. Teiger fra 2001-2500 m2	23 491,0	24 501,0	1 010,0	4,3%	↗	
07. Teiger fra 3001-3500 m2	27 211,0	28 381,0	1 170,0	4,3%	↗	
08. Teiger fra 3501-4000 m2	29 124,0	30 376,0	1 252,0	4,3%	↗	
09. Teiger fra 4001-4500 m2	30 932,0	32 262,0	1 330,0	4,3%	↗	
10. Teiger fra 4501-5000 m2	32 845,0	34 257,0	1 412,0	4,3%	↗	
11. Teiger over 5000 m ²						Sats som for teiger opptil 5000 m ² + medgått tid

8. Fradeling av areal til jordbruksformål

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Fradeling av areal til landbruksformål/dyrket mark	20 196,0	21 064,0	868,0	4,3%	↗	

9. Fradeling av areal som ikke krever oppmålingsforretning

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. For fradeling av areal hvor grensene tidligere er innmålt	1 063,0	1 109,0	46,0	4,3%	↗	

10. Oppretting av matrikkelenhet uten fullført oppmålingsforretning

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Oppretting av matrikkelenhet uten fullført oppmålingsforretning						Viser til matrikkel punkt 1, 2, 4 og 5. I tillegg kan det komme tilleggsgebyr for å utføre oppmålingsforretning

11. Avbrudd i oppmålingsforretning eller matrikulering

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Gebyr for utført arbeid når saken blir trukket før den er fullført, må avvises, ikke lar seg matrikkelføre på grunn av endrede hjemmelsforhold eller av andre grunner ikke kan fullføres						50 % av gebyrsatsene etter matrikkel punkt 1 og 2

Grensejustering

Grunneiendom, festegrunn og jordsameie

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Areal fra 0 – 250 m ²	7 972,0	8 315,0	343,0	4,3%	↗	
3. Volum fra 251 – 500 m ³	12 224,0	12 750,0	526,0	4,3%	↗	
Gebyr for utført arbeid når saken blir trukket før den er fullført, må avvises, ikke lar seg matrikkelføre på grunn av endrede						50 % av gebyrsatsene etter matrikkel punkt 1 og 2

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
hjemmelsforhold eller av andre grunner ikke kan fullføres						

Anleggseiendom

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. For anleggseiendom kan volumet justeres med inntil 5 % av anleggseiendommens volum, men den maksimale grensen settes til 1000 m ³						
2. Volum fra 0 – 250 m ³	10 842,0	11 308,0	466,0	4,3%	↗	
3. Volum fra 251 – 1000 m ³	12 012,0	12 529,0	517,0	4,3%	↗	

Arealoverføring

Ved arealoverføring skal oppmålingsforretning og tinglysing gjennomføres. Arealoverføring utløser dokumentavgift. Dette gjelder ikke arealoverføring til vei- og jernbaneformål.

Grunneiendom, festegrunn og jordsameie

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Areal fra 0 – 150 m ²	5 527,0	5 765,0	238,0	4,3%	↗	
2. Areal fra 151 – 300 m ²	7 122,0	7 428,0	306,0	4,3%	↗	
3. Areal fra 301 – 500 m ²	9 248,0	9 646,0	398,0	4,3%	↗	
4. Areal fra 501 – 1000 m ²	12 755,0	13 304,0	549,0	4,3%	↗	
5. Arealoverføring pr. nytt påbegynt 500 m ² medfører en økning av gebyret tilsvarende	2 870,0	2 993,0	123,0	4,3%	↗	

Anleggseiendom

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Volum fra 0 – 250 m ³	9 011,0	9 399,0	388,0	4,3%	↗	
2. Volum fra 251 – 500 m ³	12 427,0	12 961,0	534,0	4,3%	↗	

For anleggseiendom kan volum som skal overføres fra en matrikkelenhet til en annen, ikke være registrert på en tredje matrikkelenhet. Volum kan kun overføres til en matrikkelenhet dersom vilkårene for sammenføring er tilstede. Matrikkelenheten skal utgjøre et sammenhengende volum.

Klarlegging av eksisterende grense

Klarlegging av eksisterende grense der grensen tidligere er koordinatbestemt ved oppmålingsforretning

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. For 1 punkt	2 074,0	2 163,0	89,0	4,3%	↗	
2. For 2 punkter	3 630,0	3 786,0	156,0	4,3%	↗	
3. For overskytende grensepunkter pr punkt	1 037,0	1 082,0	45,0	4,3%	↗	
4. Gebyr ved utsetting av grensemerke som har blitt fjernet	2 593,0	2 705,0	112,0	4,3%	↗	pris per grensemerke

Klarlegging av eksisterende grense der grensen ikke tidligere er koordinatbestemt/eller klarlegging av rettigheter

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Kun innmåling av eksisterende merker faktureres etter medgått tid						pris per time
2. For nymarkering av 1 punkt	2 658,0	2 772,0	114,0	4,3%	↗	
3. For nymarkering av inntil 2 punkter	4 252,0	4 435,0	183,0	4,3%	↗	
4. For overskytende grensepunkter, pr. punkt	1 595,0	1 664,0	69,0	4,3%	↗	
5. Gebyr for klarlegging av rettigheter faktureres etter medgått tid						pris per time
6 Kartlegging av grense som følge av pålegg i byggesak	6 378,0	6 652,0	274,0	4,3%	↗	

Privat grenseavtale

Privat grenseavtale

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. For inntil 2 punkter eller 100 m grenselengde	4 252,0	4 435,0	183,0	4,3%	↗	
2. For hvert nytt punkt eller påbegynt 100 m grenselengde	1 595,0	1 664,0	69,0	4,3%	↗	
3. Billigste alternativ for rekvirent velges.						
4. Alternativt kan gebyr fastsettes etter medgått tid						minimum 3 timer

Timepriser

Timepris samfunn og infrastruktur

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
For arbeid som faktureres etter antall timer	750,0	750,0	0,0	0,0%	↓	pris per time

Meglerinformasjon

Meglerinformasjon

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Eiendomsinformasjon i forbindelse med meglertjeneste	2 729,0	2 846,0	117,0	4,3%	↑	pris per eiendom

Forandringer i grunnlaget for matrikkelføring

Forandringer i grunnlaget for matrikkelføring

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Gjør rekvirenten under sakens gang forandringer i grunnlaget for matrikkelføring av saken, opprettholdes likevel gebyret.						

Matrikkelbrev

Utstedelse av matrikkelbrev

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Matrikkelbrev inntil 10 sider	350,0	350,0	0,0	0,0%	↓	pris fastsettes av kartverket
2. Matrikkelbrev over 10 sider	500,0	500,0	0,0	0,0%	↓	pris fastsettes av kartverket
3. Bekreftet kopi av gamle målebrev og skyldingsforretninger fra arkiv	250,0	250,0	0,0	0,0%	↓	pris fastsettes av kartverket

Digitale kart: SOSI fil av grunnkart og F-B henvises det til kartverkets nettside for bestilling og priser.
www.kartverket.no

Byggesak

Betalingsregulativ etter plan- og bygningsloven.

1 Godkjenning av ansvarsrett for selvbygger

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Byggesaker, reguleringsplaner, delingssaker og eiendomsinformasjon	3 385,0	3 531,0	146,0	4,3%	↗	

2 Tiltak som krever søknad og tillatelse

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Tiltak som krever søknad og tillatelse og som kan forestås av tiltakshaver, pbl. § 20-4	3 711,0	3 871,0	160,0	4,3%	↗	
2. Søknadspliktige tiltak i mindre omfang, pbl §20-1 pkt. b-l	3 711,0	3 871,0	160,0	4,3%	↗	
3. Søknadspliktige tiltak i større omfang, pbl §20-1 pkt. b-l	16 811,0	17 534,0	723,0	4,3%	↗	

3 Tiltak som krever søknad og tillatelse, jf. Pbl § 20-1 pkt. a

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
01. Areal 0 - 50 m2	7 859,0	8 197,0	338,0	4,3%	↗	Nybygg, tilbygg, påbygg, underbygg og hovedombygging, pris ut fra tiltakets bruksareal
02. Areal 51 - 200 m2	15 392,0	16 054,0	662,0	4,3%	↗	Nybygg, tilbygg, påbygg, underbygg og hovedombygging, pris ut fra tiltakets bruksareal
03. Areal 201 - 250 m2	23 470,0	24 479,0	1 009,0	4,3%	↗	Nybygg, tilbygg, påbygg, underbygg og hovedombygging, pris ut fra tiltakets bruksareal
04. Areal 251 - 300 m2	31 330,0	32 677,0	1 347,0	4,3%	↗	Nybygg, tilbygg, påbygg, underbygg og hovedombygging, pris ut fra tiltakets bruksareal
05. Areal 301 - 400 m2	39 080,0	40 760,0	1 680,0	4,3%	↗	Nybygg, tilbygg, påbygg, underbygg og hovedombygging, pris ut fra tiltakets bruksareal
06. Areal 401 - 500 m2	46 940,0	48 958,0	2 018,0	4,3%	↗	Nybygg, tilbygg, påbygg, underbygg og hovedombygging, pris ut fra tiltakets bruksareal
07. Areal fra 501 m2	1 638,0	1 708,0	70,0	4,3%	↗	Nybygg, tilbygg, påbygg, underbygg og hovedombygging, pris

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
						per påbegynt 100 m2 utover 501 m2
08. Enebolig, inntil 300 m2 BRA	17 030,0	17 762,0	732,0	4,3%	↗	pris per bolig
09. Driftsbygninger i landbruket større enn 1000 m2 BRA	16 811,0	17 534,0	723,0	4,3%	↗	pris per bygning

4 Totrinns behandling: Rammetillatelse

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Areal 0 - 50 m2	9 279,0	9 678,0	399,0	4,3%	↗	pris beregnet ut fra tiltakets bruksareal
2. Areal 51 - 200 m2	15 504,0	16 171,0	667,0	4,3%	↗	pris beregnet ut fra tiltakets bruksareal
3. Areal 201 - 250 m2	23 640,0	24 656,0	1 016,0	4,3%	↗	pris beregnet ut fra tiltakets bruksareal
4. Areal 251 - 300 m2	31 556,0	32 913,0	1 357,0	4,3%	↗	pris beregnet ut fra tiltakets bruksareal
5. Areal 301 - 400 m2	39 363,0	41 056,0	1 693,0	4,3%	↗	pris beregnet ut fra tiltakets bruksareal
6. Areal 401 - 500 m2	47 279,0	49 312,0	2 033,0	4,3%	↗	pris beregnet ut fra tiltakets bruksareal
7. Areal fra 501 m2	1 638,0	1 708,0	70,0	4,3%	↗	pris per påbegynt 100 m2 utover 501 m2

5 To trinns behandling: Igangsettingstillatelse

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
01. Første igangsettingstillatelse						25 % av rammetillatelse
02. Igangsettingstillatelse	2 511,0	2 619,0	108,0	4,3%	↗	fra og med 2.gangs behandling

6 Tillegg for merarbeid i saksbehandlingen

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Behandling av dispensasjon fra plan, lov eller forskrift - enkle saker, administrativ behandling	0,0	5 250,0	5 250,0	0,0%	↘	gjelder plan- og bygningsloven og matrikkelloven i sin helhet
2. Behandling av dispensasjon fra plan, lov eller forskrift - saker til politisk behandling	0,0	14 500,0	14 500,0	0,0%	↘	gjelder plan- og bygningsloven i sin helhet
3. Tillegg for godkjenning av endringsmelding som ikke krever ny behandling	928,0	968,0	40,0	4,3%	↗	
4. Utstedelse av ferdigattest for tiltak hvor det er gått mer enn 5 år etter at tillatelse er gitt	928,0	968,0	40,0	4,3%	↗	

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
5. Midlertidig brukstillatelse	928,0	968,0	40,0	4,3%	↑	pris per gang
6. Saker som trekkes etter påbegynt saksbehandling, belastes arbeidet som er utført i forhold til gebyr.	519,0	541,0	22,0	4,2%	↑	Minimumsgebyr
7. For arbeid som settes i gang før kommunen har gitt nødvendig tillatelse, skal det betales et tillegg på 50 % av samlet gebyr						Gjelder også søknader om ettergodkjenning
Saker som krever uttalelse fra sektormyndighetene	0,0	19 375,0	19 375,0	0,0%	↓	jfr. punkt 2

7 Søknad om deling av grunneiendom etter pbl § 26-1

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
I regulert område når deling er i samsvar med plan	2 729,0	2 846,0	117,0	4,3%	↑	Behandling av saker i uregulert område eller når tiltaket ikke er i samsvar med plan, må først arealavklares

Plansaksbehandling

Betalingsregulativ etter plan- og bygningsloven.

Reguleringsplaner

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Oppstartsmøte etter pbl §12-8	2 457,0	6 750,0	4 293,0	174,7%	↑	
2. Tillegg dersom spørsmålet ønskes fremmet for kommunestyret	4 913,0	7 500,0	2 587,0	52,7%	↑	plan- og bygningsloven § 12-8 første og andre ledd
3. Reguleringsendring etter forenklet prosess	0,0	22 500,0	22 500,0	0,0%	↓	plan- og bygningsloven § 12-14 andre ledd
4. Reguleringsendring etter ordinær planprosess	0,0	45 000,0	45 000,0	0,0%	↓	Plan- og bygningsloven § 12-1
5. Behandling av planprogram for planer med vesentlige virkninger	0,0	9 000,0	9 000,0	0,0%	↓	plan- og bygningsloven § 12-9
6. Planer som utløser krav om konsekvensutredning	0,0	9 000,0	9 000,0	0,0%	↓	etter forskrift om konsekvensutredning

Tillegg ved reguleringsplaner sier noe om kompleksiteten til planen, og får tilleggsgebyrer i tillegg til "grunnbeløpet" for størrelsen på planen.

Kommunen kan ta betalt for annet fakturerbart arbeid som ikke faller inn under andre bestemmelser i dette kapitlet. Dette faktureres løpende etter medgått tid ihht. gjeldende timepris.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Kommunen kan kreve refusjon for utleggskostnader knyttet til utredningsarbeid som er nødvendig for å sikre tilstrekkelig saksopplysning av planforslag, og som må bestilles fra eksterne fagkonsulenter. Kommunen kan kreve at forslagsstiller dekker faktiske utlegg i sin helhet.

Seksjonering

Betalingsregulativ etter Eierseksjoneringsloven.

Gebyrer for arbeider etter Eiendomsseksjoneringsloven § 15.

Seksjonering

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
For utarbeidelse av måledokument over tilleggsdeler i tomt, betales gebyr per sak som kartforretning						Ved reseksjonering som medfører endring av en seksjons uteareal, skal det utstedes nytt dokument
Gebyret skal genereres ut fra medgått tid						Tinglysningsgebyr kommer i tillegg
Ved trukket sak, og der seksjoneringstillatelse ikke er gitt						50 % av gebyret tilbakebetales

Utslipp

Betalingsregulativ etter forurensningsforskriften § 11-4

Behandling av søknader om utslipp

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Søknad om utslippstillatelse, anlegg til og med 15 PE	2 593,0	2 705,0	112,0	4,3%	↗	
2. Søknad om utslippstillatelse, anlegg større enn 15 PE	7 778,0	8 113,0	335,0	4,3%	↗	
3. Mindre endringer av utslippstillatelse, anlegg mindre enn 15 PE	1 419,0	1 480,0	61,0	4,3%	↗	
4. Mindre endringer av utslippstillatelse, anlegg større enn 15 PE	2 838,0	2 960,0	122,0	4,3%	↗	
5. Kontrollgebyr for slamavskillere og avløpsanlegg	2 511,0	2 619,0	108,0	4,3%	↗	
6. Godkjenning av tiltaksplaner Forurensningsforskriften	5 021,0	5 237,0	216,0	4,3%	↗	

Landbruk

Betalingsregulativ etter Forskrift om gebyr for behandling av konsesjons- og delingsaker. I tillegg kommer eventuelle gebyrer etter Plan og bygningsloven og/eller gebyr for oppmåling.

Landbruksfaglig saksbehandling

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Søknader om konsesjon (ervertstillatelse) etter konsesjonsloven § 2 og § 3	5 000,0	5 000,0	0,0	0,0%	↘	maksimalsats fastsatt av staten
2. Søknad om delingssamtykke etter lov om jord § 12	2 000,0	2 000,0	0,0	0,0%	↘	maksimalsats fastsatt av staten
3. Utarbeidelse av gjødselsplan inntil 15 skifter	1 310,0	1 366,0	56,0	4,3%	↗	
4. Utarbeidelse av gjødselplan over 15 skifter	1 856,0	1 936,0	80,0	4,3%	↗	
5. Årlig oppfølgingsplan	546,0	570,0	24,0	4,4%	↗	
6. Jordprøvetaking						Gebyr beregnes på grunnlag av anvendt tid, jfr. timepris

Kaier

Kaiavgift

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. For last over kai, vektberegnes denne	14,9	15,5	0,6	4,0%	↗	pris per tonn eks. mva
2. For vareslag hvor det er mer naturlig å benytte m3-pris						50 % av tonnpris utfra antall m3

Vann

Betalingsregulativ etter forskrift om kommunale vann- og avløpsgebyrer.

Forbruksgebyr

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Forbruksgebyr vann - Husholdning: 1	6,3	5,0	-1,3	-20,6%	↘	ved beregning av stipulert/målt gebyr m3/m2
Forbruksgebyr vann - Lager etc: 0,5	3,2	2,6	-0,6	-18,8%	↘	ved beregning av stipulert/målt gebyr m3/m2
Forbruksgebyr vann - Næring 0,8	5,1	4,1	-1,0	-19,6%	↘	ved beregning av stipulert/målt gebyr m3/m2
Forbruksgebyr vann - Offentlig: 1,5	9,5	7,6	-1,9	-20,0%	↘	ved beregning av stipulert/målt gebyr m3/m2
Forbruksgebyr vann - skoler inkl. basseng: 2,5	15,8	12,6	-3,2	-20,3%	↘	ved beregning av stipulert/målt gebyr m3/m2

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Tilknytningsgebyr vann

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Stenging/plombering av vannledning	756,0	605,0	-151,0	-20,0%	↓	
Tilknytningsavgift vann	12 000,0	12 000,0	0,0	0,0%	↓	

Årsgebyr vann

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Abonnementsgebyr vann - bolig	4 921,0	3 937,0	-984,0	-20,0%	↓	beløp per abonnent
Abonnementsgebyr vann - fritidsbolig	3 022,0	2 418,0	-604,0	-20,0%	↓	beløp per abonnent
Abonnementsgebyr vann - Næring/ Offentlig større enn 1300 m2 BRA	10 360,0	8 288,0	-2 072,0	-20,0%	↓	beløp per abonnent
Abonnementsgebyr vann - Næring/offentlig bygg mindre enn 1300 m2 BRA	5 180,0	4 144,0	-1 036,0	-20,0%	↓	beløp per abonnent

Målerleie

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Årlig leie av vannmåler	159,0	127,0	-32,0	-20,1%	↓	

Alle priser er eks. mva.

Avløp

Betalingsregulativ etter forskrift om kommunale vann- og avløpsgebyrer.

Alle priser er eks. mva.

Forbruksgebyr

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Forbruksgebyr avløp - Næring: 0,8	4,4	5,5	1,1	25,0%	↑	ved beregning av stipulert/målt gebyr m3/m2
Forbruksgebyr avløp - Husholdning 1	5,5	6,8	1,3	23,6%	↑	ved beregning av stipulert/målt gebyr m3/m2
Forbruksgebyr avløp - Lager etc: 0,5	2,8	3,5	0,7	25,0%	↑	ved beregning av stipulert/målt gebyr m3/m2

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Forbruksgebyr avløp - Offentlig: 1,5	8,3	10,3	2,0	24,1%	↗	ved beregning av stipulert/målt gebyr m3/m2
Forbruksgebyr avløp - Skoler inkl basseng: 2,5	13,9	17,3	3,4	24,5%	↗	ved beregning av stipulert/målt gebyr m3/m2

Abonnementsgebyr avløp

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Abonnementsgebyr avløp - Bolig	4 596,0	5 713,0	1 117,0	24,3%	↗	beløp per abonnent
Abonnementsgebyr avløp - fritidsbolig	2 758,0	3 428,0	670,0	24,3%	↗	beløp per abonnent
Abonnementsgebyr avløp - Næring/ offentlig mindre enn 1300 m2 BRA	5 340,0	6 638,0	1 298,0	24,3%	↗	beløp per abonnent
Abonnementsgebyr avløp - Næring/ offentlig større enn 1300 m BRA	10 930,0	13 586,0	2 656,0	24,3%	↗	beløp per abonnent

Tilknytningsgebyr avløp

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Tilknytningsavgift avløp	6 000,0	6 000,0	0,0	0,0%	↘	

Renovasjon og avfall

Betalingsregulativ i medhold av Renovasjonsforskrift for kommunene i Hålogaland Ressursselskap IKS.

Renovasjonsavgift

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Husholdning liten renovasjon (140/140)	3 158,0	3 158,0	0,0	0,0%	↘	pris per boenhet
2. Husholdning normal renovasjon (140/240)	3 329,0	3 329,0	0,0	0,0%	↘	pris per boenhet
3. Husholdning stor renovasjon (140/370)	3 650,0	3 650,0	0,0	0,0%	↘	pris per boenhet
4. Reduksjon for hjemmekompostering						20 % reduksjon ved godkjent søknad
5. Hytter/fritidseiendommer	1 115,0	1 115,0	0,0	0,0%	↘	pris per eiendom
6. Gebyr for ulovlig deponering returpunkt	0	0	0	0%	↘	
7. Deling av dunk	180,0	180,0	0,0	0,0%	↘	Hver abonnent må minimum betale for liten renovasjon uavhengig av deling av dunk

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

Levering av grovavfall til HRS i ETS og Harstad er inkludert i gebyret.

Mengde begrenset til 6 m3 per år og 2 m3 per levering. Fritidseiendommer kan levere inntil 2 m3 per år.

Gyldig kundekort må fremvises ved levering. Kundekort fås hos HRS.

Det kan i henhold til bestemmelser i avfallsforskriften, ikke gis rabatt eller subsidiere renovasjonsgebyrene for abonnenter.

Slam

Betalingsregulativ i medhold av Forskrift om tømning av slamavskillere.

Slamtømming

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Tømming hvert annet år	1 121,0	1 169,0	48,0	4,3%	↗	pris per år
2. Tømming hvert år	2 402,0	2 505,0	103,0	4,3%	↗	pris per år
3. Tømming hvert 3. år	819,0	854,0	35,0	4,3%	↗	pris per år
4. Ekstratømming	4 913,0	5 124,0	211,0	4,3%	↗	pris per gang
5. Pris pr. m3 utover 4 m3	288,0	300,0	12,0	4,2%	↗	pris per m3

Feiing

Gebyrer med hjemmel i Brann- og eksplosjonsloven.

Feiing/tilsyn

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Feieravgift feiing helårsboliger mv.	690,0	690,0	0,0	0,0%	↘	pris per pipe
2. Feieravgift feiing fritidsboliger/hytter	690,0	690,0	0,0	0,0%	↘	pris per pipe

Det utføres feiing/tilsyn i samsvar med forskrift. Årsgebyret er per feiing og vil avvike fra abonnent til abonnent med bakgrunn i fastsatt feiefrekvens på eiendommen.

Brannsjefen bestemmer hyppigheten av feiing og tilsyn basert på type ildsted, fyringsens art og omfang.

Gebyret inkluderer tilsyn med fyringsanlegg etter behov.

Huseiere er ansvarlig for å sørge for at feier har sikker og godkjent adkomst til tak for feiing av pipe, jfr. lokal forskrift.

Skole

Kulturskolen

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Elever over 18 år	2 701,0	2 817,0	116,0	4,3%	↗	pr. halvår
Elever under 18 år	1 797,0	1 874,0	77,0	4,3%	↗	pr. halvår
Gruppeundervisning	1 000,0	1 043,0	43,0	4,3%	↗	pr. halvår
Instrumentleie	482,0	503,0	21,0	4,4%	↗	pr. halvår

Skolefritidsordning

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
SFO halv plass	1 174,0	1 225,0	51,0	4,3%	↗	pris per måned
SFO hel plass	2 347,0	2 448,0	101,0	4,3%	↗	pris per måned

Skolefritidsordning

Søskenmoderasjon: 30 % fra barn nr. 2. Søskenmoderasjon gis av laveste sats

Redusert foreldrebetaling som følge av lav inntekt følger nasjonal ordning for reduksjon i foreldrebetaling.

Det betales for 11 måneder per skoleår. Juli er betalingsfri måned. Faktura betales etterskuddsvis.

Kulturskolen

Lærebøker og undervisningsmateriell kommer i tillegg

Søskenmoderasjon eller rabatt ved deltakelse i flere disipliner. 20 % for barn nr. 2. Søskenmoderasjon gis av laveste sats.

Barnehage

Oppholdstid

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
1. Barnehage hel plass	3 000,0	3 000,0	0,0	0,0%	↘	pris per måned
2. Barnehage halv plass	1 500,0	1 500,0	0,0	0,0%	↘	pris per måned
3. For sen henting av barn	438,0	457,0	19,0	4,3%	↗	pris per påbegynte 1/2 time

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
4. Barnehage hel plass	0,0	1 500,0	1 500,0	0,0%	↓	pris gjeldende fra 01.08.2024
5. Barnehage halv plass	0,0	750,0	750,0	0,0%	↓	pris gjeldende fra 01.08.2024

Redusert foreldrebetaling som følge av lav inntekt følger nasjonal ordning for reduksjon i foreldrebetaling og gratis kjernetid

Det betales for 11 måneder per barnehageår. Juli er betalingsfri måned. Faktura betales etterskuddsvis.

Kostpenger kommer i tillegg pr. måned. Kostpenger fastsettes lokalt i hver barnehage ut fra tilbud. Det gis ikke søskenmoderasjon på kostpenger.

Det gis 30 % søskenmoderasjon for barn nr. 2 og 100 % søskenmoderasjon fra barn nr. 3. Søskenmoderasjon gis av laveste sats.

Helse og omsorg

Dagsenter

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Dagsenter	78,0	81,0	3,0	3,8%	↑	pris per dag

Korttidsopphold-/dag-/nattopphold på institusjon

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Dag- eller nattopphold						Statens maksimumssats
Døgnopphold						Statens maksimumssats

Middagsservering/matombringing

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Matabonnement frokost, middag, kvelds	3 655,0	3 812,0	157,0	4,3%	↑	pris pr. mnd. Gjelder tilknytning til Novatunet
Middag 7 dager pr. uke	2 715,0	2 832,0	117,0	4,3%	↑	pris pr. mnd
Middag inkl. ombringing	107,0	112,0	5,0	4,7%	↑	pris pr. porsjon. Midlertidig videreføring av tidligere ordning.

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Praktisk bistand

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
01. Praktisk bistand inntekt inntil 2G						Statens maksimumssats
02. Praktisk bistand 0-6 timer inntekt 2-3G	485,0	506,0	21,0	4,3%	↗	per måned
03. Praktisk bistand 7-12 timer inntekt 2-3G	972,0	1 014,0	42,0	4,3%	↗	per måned
04. Praktisk bistand 13-30 timer inntekt 2-3G	1 457,0	1 520,0	63,0	4,3%	↗	per måned
05. Praktisk bistand 31-80 timer inntekt 2-3G	1 910,0	1 992,0	82,0	4,3%	↗	per måned
06. Praktisk bistand >80 timer inntekt 2-3G	2 431,0	2 536,0	105,0	4,3%	↗	per måned
07. Praktisk bistand 0-6 timer inntekt 3-4G	972,0	1 014,0	42,0	4,3%	↗	per måned
08. Praktisk bistand 7-12 timer inntekt 3-4G	1 943,0	2 027,0	84,0	4,3%	↗	per måned
09. Praktisk bistand 13-30 timer inntekt 3-4G	2 672,0	2 788,0	116,0	4,3%	↗	per måned
10. Praktisk bistand 31-80 timer inntekt 3-4G	3 402,0	3 548,0	146,0	4,3%	↗	per måned
11. Praktisk bistand >80 timer inntekt 3-4G	4 367,0	4 555,0	188,0	4,3%	↗	per måned
12. Praktisk bistand 0-6 timer inntekt 4-5G	1 276,0	1 331,0	55,0	4,3%	↗	per måned
13. Praktisk bistand 7-12 timer inntekt 4-5G	2 288,0	2 386,0	98,0	4,3%	↗	per måned
14. Praktisk bistand 13-30 timer inntekt 4-5G	3 220,0	3 359,0	139,0	4,3%	↗	per måned
15. Praktisk bistand 31-80 timer inntekt 4-5G	4 129,0	4 307,0	178,0	4,3%	↗	per måned
16. Praktisk bistand >80 timer inntekt 4-5G	5 207,0	5 431,0	224,0	4,3%	↗	per måned
17. Praktisk bistand 0-6 timer inntekt > 5G	1 579,0	1 647,0	68,0	4,3%	↗	per måned. Ved behov lavere enn 6 timer, betales selvkost 500 kr pr time.
18. Praktisk bistand 7-12 timer inntekt > 5G	2 631,0	2 744,0	113,0	4,3%	↗	per måned
19. Praktisk bistand 13-30 timer inntekt > 5G	3 766,0	3 928,0	162,0	4,3%	↗	per måned
20. Praktisk bistand 31-80 timer inntekt >5G	4 857,0	5 066,0	209,0	4,3%	↗	per måned
21. Praktisk bistand >80 timer inntekt >5G	6 048,0	6 308,0	260,0	4,3%	↗	per måned

Trygghetsalarmer

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Trygghetsalarmer	156,0	163,0	7,0	4,5%	↗	Leie/serviceavgift per år

Helsestasjon

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Helsestasjon

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Hørselsundersøkelse	110,0	115,0	5,0	4,5%	↗	per konsultasjon
Vaksinasjon	110,0	115,0	5,0	4,5%	↗	Vaksinepris kommer i tillegg

Idrettshaller

Skånlandhallen

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Leie av avdelt 1/3 hall inkl. garderobe	110,0	115,0	5,0	4,5%	↗	pris per time
Leie av avdelt 1/3 hall inkl. garderobe	1 310,0	1 366,0	56,0	4,3%	↗	pris per døgn
Leie av avdelt 2/3 hall inkl. garderobe	192,0	200,0	8,0	4,2%	↗	pris per time
Leie av avdelt 2/3 hall inkl. garderobe	1 965,0	2 050,0	85,0	4,3%	↗	pris per døgn
Leie av hele hallen inkl. garderobe	273,0	285,0	12,0	4,4%	↗	pris per time
Leie av hele hallen inkl. garderobe	2 730,0	2 847,0	117,0	4,3%	↗	pris per døgn

Tjeldsundhallen

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Leie av Tjeldsundhallen til lag og foreninger	1 265,0	1 319,0	54,0	4,3%	↗	pris per døgn
Leie av Tjeldsundhallen til lag og foreninger	129,0	135,0	6,0	4,7%	↗	pris per time
Leie av Tjeldsundhallen til offentlige og bedrifter	257,0	268,0	11,0	4,3%	↗	pris per time

Svømmehaller

Skånlandhallen

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Leie av svømmehall lag og foreninger	218,0	227,0	9,0	4,1%	↗	pris per time
Leie av svømmehall til offentlige og bedrifter	546,0	570,0	24,0	4,4%	↗	pris per time

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Tjeldsundhallen

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Leie av basseng til lag og foreninger	194,0	202,0	8,0	4,1%	↗	pris per time
Leie av basseng til offentlige og bedrifter	387,0	404,0	17,0	4,4%	↗	pris per time

Andre lokaliteter til utleie

Skånland skole

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Anretning	109,0	114,0	5,0	4,6%	↗	pris per time
Heimkunnskap	437,0	456,0	19,0	4,3%	↗	pris per time
Kantine	218,0	227,0	9,0	4,1%	↗	pris per time
Kantine v/selskap	3 110,0	3 244,0	134,0	4,3%	↗	pris per døgn
Musikkrom	218,0	227,0	9,0	4,1%	↗	pris per time
Sløydsal	327,0	341,0	14,0	4,3%	↗	pris per time
Øvrige klasserom, etter avtale med skolen	437,0	456,0	19,0	4,3%	↗	pris per gang

Betalingssetser i administrasjonen


Bevillingsavgifter

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Ambulerende bevilling/enkelt anledning						Nasjonale satser
Minimumsgebyr salg						Nasjonale satser
Minimumsgebyr skjenking						Nasjonale satser
Salg av øl, pr. vareliter						Nasjonale satser
Skjenking av brennevin pr. vareliter						Nasjonale satser
Skjenking av vin, pr. vareliter						Nasjonale satser
Skjenking av øl, pr. vareliter						Nasjonale satser
Tilsynsavgift tobakk						Nasjonale satser

Kopiering

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil	Merknad
Fargekopi	8,3	9,0	0,7	8,4%	↗	

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Gebyr	Sats 2023	Sats 2024	Endring i kr	Endring i %	Trendpil Merknad
Kopiering	2,1	2,5	0,4	19,0%	

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune
Formannskapetets innstilling

Vedlegg

FRITAKSLISTE 2024 - § 7 a og § 7 a delvis

Fritak etter § 7 a - "Eigedom åt stiftingar eller institusjonar som tek sikte på å gagna ein kommune, eit fylke eller staten.

Eiendom	Eigar	Adresse	Fritak	Kommentar
16/451/0/0	Blå Kors Eiendom Tjeldsund AS	Elverveien 2	§ 7 a	Blå Kors
172/131/0/0	Blå Kors Eiendom Tjeldsund AS	Fjeldalsveien 349	§ 7 a	Blå Kors
16/431/0/0	Blå Kors Eiendom Tjeldsund AS	Sandbakken 7	§ 7 a	Blå Kors
24/87/0/0	Breistrand Ungdomslag	Breistrand	§ 7 a	Breistrand Ungdomslag
24/71/0/0	Breistrand Ungdomslag	Breistrand	§ 7 a	Breistrand Ungdomslag
179/36/0/0	Bygdelaget Baunen	Tjeldøyveien 569	§ 7 a	Bygdelaget Baunen
65/146/0/0	Demring U.l.	Astafjordveien 487	§ 7 a	Demring Undomslag
81/1/1/0	DNT Harstad Og Omegn	81/1/1/0	§ 7 a	Blåvatnhytta
76/99/0/0	DNT Harstad Og Omegn	Grovfjordveien 319	§ 7 a	Skoddeberghytta
172/17/1/0	Fjelldal Forsamlingshus	Fjeldalsveien 359	§ 7 a	Fjelldal Forsamlingshus
172/94/0/0	Fjelldal Idrettslag	Idrettsplassen	§ 7 a	Fjelldal Idrettslag
172/32/0/0	Fjelldal Ramstad Kulturhus	Fjeldalsveien 369	§ 7 a	Fjelldal Ramstad Kulturhus
16/652/0/0	Folk i AS	Stigninga 6	§ 7 a	Folk i AS
16/592/0/0	Folk i AS	Stigninga 7	§ 7 a	Folk i AS
16/535/0/0	Folk i AS	Benkeveien 16	§ 7 a	Folk i AS
16/21/0/0	Frelsesarmeen	Evenskjer	§ 7 a	Frelsesarmeen
68/36/0/0	Grov Idrettslag	Grovfjordveien 1167	§ 7 a	Grov Idrettslag
65/190/0/0	Grov Sanitetsforening	Kirkeveien 8	§ 7 a	Grov Sanitetsforening
80/48/0/0	Hålogaland Speiderforbund	Krokmyrdalen 35	§ 7 a	Hålogaland Speiderforbund
4/15/1/0	Il Santor	Sandstrand 146	§ 7 a	Idrettslaget Santor
18/105/0/0	Kfuk Kfum Folkehøgskolen i Nord	Trøsen 44	§ 7 a	Soltun Folkehøgskole
18/47/0/0	Kfuk Kfum Folkehøgskolen i Nord	Trøsen 48	§ 7 a	Soltun Folkehøgskole
186/17/0/0	Kjerstad Bygdelaag	Tjeldøyveien 2634	§ 7 a	Kjerstad Bygdelaag
16/245/0/0	Kjønna Bygdelaag	Nipveien 93	§ 7 a	Kjønna Bygdelaag
167/75/0/1	Kongsvik Kulturhus	Kong Olavs vei 968	§ 7 a	Kongsvik Kulturhus
19/71/0/0	Lavangseidet Grendehus AL	Nedre Trøsemarka 145	§ 7 a	Lavangseidet Grendehus

175/190/0/0	Mammut Velforening	Steinbakken 13	§ 7 a	Mammut Velforening
18/104/0/0	Metodistkirken i Norge	Trøsen 68	§ 7 a	Metodistkirken i Norge
192/68/0/0	Myklebostad Kretsutvalg	Myklebostadveien 1946	§ 7 a	Myklebostad Kulturhus
76/16/0/0	Ramsund Orlogsst. Hytteforening	Grovfjordveien 742	§ 7 a	Ramsund Orlogsst. Hytteforening
175/28/0/0	Ramsund Samfunnshus	Strandveien 36	§ 7 a	Ramsund Samfunnshus
66/16/0/0	Saltvann Grendehus Sa	Grovfjordveien 1587	§ 7 a	Saltvann Grendehus
4/84/0/0	Sandstrand Forsamlingshus	Bjønnshågen 3	§ 7 a	Sandstrand Forsamlingshus
80/58/0/0	Santor Idrettslaget	Rensådal 47	§ 7 a	Santor Idrettslaget
23/179/0/0	Sarahka Samemanak Sa	Planterhaugen 33	§ 7 a	Sarahka Samemanak
23/215/0/0	Skånland Boligstiftelse	Breistrandhøgda 12 og 14	§ 7 a	Skånland Boligstiftelse
3/8/1/0	Skånland Skytterlag	Blåfjellveien 195	§ 7 a	Skånland Skytterlag
16/46/0/0	Skånland Stall Og Rideklubb	Skånlandsveien 246	§ 7 a	Skånland Stall Og Rideklubb
16/96/0/0	Skånland Ungdomslag	Kampen 3	§ 7 a	Skånland Ungdomslag
17/56/0/0	Skånland og Omegn IF	Breistrandveien 22	§ 7 a	Skånland Idrettslag
16/487/0/0	Skånland/Omegn Idrettsforening	Treningsbane 1	§ 7 a	Treningsbane
16/488/0/0	Skånland/Omegn Idrettsforening	Treningsbane 2	§ 7 a	Treningsbane
12/55/0/0	Steinsland Ungdoms Og Aktivitetslag	Steinslandsveien 184	§ 7 a	Steinsland Ungdoms Og Aktivitetslag
64/415/0/0	Stiftelsen Huset I Havet	Kalvskinn 10	§ 7 a	Stiftelsen Huset I Havet
18/20/0/0	Stuoranjarga Samiid Duodji	Nedre Trøsemarka 84	§ 7 a	Stuoranjarga Samiid Duodji
10/34/0/0	Tenneviks Oppsittere	Tennevika 121	§ 7 a	Tennevika Grendehus
189/2/1	Tjeldnes Bygdestue	Losveien 44	§ 7 a	Tjeldnes Bygdestue
16/545/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Kleiva 2	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
172/244/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Auraveien 18 og 20	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
65/370/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Lanterneveien 15 og 17	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
175/223/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Melsbøveien 4 og 6	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
175/264/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Utsiktsveien 3A og 3B	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
175/265/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Utsiktsveien 1 A B og C	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
167/157/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Nystadveien 6,8,10 og 12	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
175/86/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Melsbøveien 6	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
175/211/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Lundveien 2 og 4	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
167/151/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Kongsvikdalveien 46,48,50 og 52	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
4/214/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Fuhrveien 5	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
16/520/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Elveveien 8,10,12 og 14	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
172/180/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Bekkevollveien 1,3 og 5	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
4/206/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Bjønnshågen 61	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
172/215/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Auraveien 7	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027, Tjeldsund kommune Formannskapetets innstilling

16/489/0/0	Tjeldsund Røde Kors	Revegårdsveien 11	§ 7 a	Tjeldsund Røde Kors
3/31/0/0	Tovik Sanitetsforening	Tovika 11	§ 7 a	Tovik Sanitetsforening
76/1/12/0	Tjeldsund Jeger og Fiskeforening	Revvatnet	§ 7 a	Tjeldsund Jeger Og Fiskeforening
171/18/0/0	Ul Framsyn	Kong Olavs Vei 291	§ 7 a	Framsyn Ungdomslag
16/500/0/0	Vardobaiki AS	Benkeveien 6	§ 7 a	Vardobaiki AS
77/71/0/0	Velforeningen Djupvika	77/71/0/0	§ 7 a	Velforeningen Djupvika
185/12/0/0	Verstedsklubben Fellesforbundet	Tjeldøyveien 2046	§ 7 a	Verstedsklubben Fellesforbundet
2/23/0/0	Yggdrasil Ungdomslaget	Tovika 101	§ 7 a	Yggdrasil Ungdomslag

FRITAKSLISTE 2024 - § 7 b og § 7 b delvis

Fritak etter § 7 b - historiske bygg.

Liste over fredede bygg av Riksantikvaren, eller bygg i § 4 2. ledd i kulturminneloven - samiske kulturminner fra år 1917 eller eldre.

Eiendom	Eigar	Adresse	Fritak	Kommentar
4/125/0/0	Aspeli Astor Annar	Blåfjellveien 476	§ 7 b	Aspeli - Sundlia
21/6/0/0	Broderstad Ann Ragnhild	Kvitforsveien 579	§ 7 b	Broderstad
18/6/0/0	Fløystad Elling Bjarte	Nedre Trøsemarka 98	§ 7 b	Fløystad
7/7/0/0	Grønvold Oddvar Erling	Sandemarkveien 308	§ 7 b	Øymoen
14/6/0/0	Heitmann Odd-Eirik	Nipen	§ 7 b	Fjellkroken Vestre
4/44/0/0	Johannessen Hedløy N	Sandemarkveien 177	§ 7 b	Marithaugen
14/15/0/0	Johnsen Sixten Jørn	Nipveien 196	§ 7 b	Ingabo
14/9/0/0	Krajcovic Vit	Nipveien 202	§ 7 b	Rødhuset
68/6/0/0	Laberg Liselotte	Grovfjordveien1213	§ 7 b	Jægerbakken
8/1/0/0	Olsen Oddmun Arfinn	Elvesletta 132	§ 7 b	Elvesletta 132
23/82/0/0	Pedersen Robin	Boltåsveien 154	§ 7 b	Lundvoll
20/3/0/0	Rosenhaug Audhild	Trøsemarka 328	§ 7 b	Erikjord
19/17/0/0	Rosenhaug Rita Annie	Husjordveien 324	§ 7 b	Gyldenhaug
4/147/0/0	Sandmark Bygdeutviklingselskap AS	Sandemarkveien 115	§ 7 b	Sandemarka skole
76/61/0/0	Stornes Bente	Lille Nåva	§ 7 b	Lille Nåva
7/3/0/0	Åsheim Anita Karin E	Øyvassveien 111	§ 7 b	Åsheim