

Tjeldsund kommune

Formannskapetets forslag

Budsjett 2023

Økonomiplan 2023 - 2026

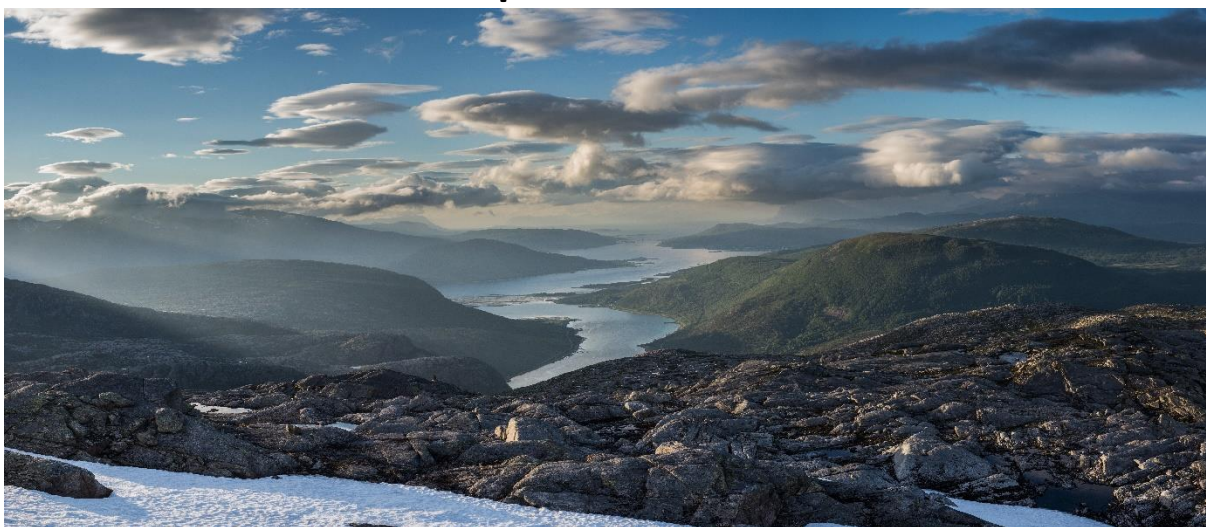


Foto: Alexander Jensen

Budsjettet er behandlet i formannskapet 15.05.2023

Budsjettet skal behandles i kommunestyret 21.06.2023

Formannskapetets forslag til innstilling

1. Tjeldsund kommune vedtar at det ved beregning av forskudds- og formuesskatt skal benyttes skattøre tilsvarende høyeste sats i 2023.
2. Kommunestyret vedtar kommunale avgifter, gebyrer, leiesatser mv. for 2023 som de foreligger i betalingsregulativet for 2023.
3. Husleie på kommunale boliger økes med 7,5 % ihht. KPI. Husleie tas ut av gebyrregulativet, og det delegeres til administrasjonen å fastsette husleie på nye husleiekontrakter til gjengs leie.
4. I henhold til Eiendomsskattelovens § 3 skrives ut eiendomsskatt på næring i hele kommunen med 7 ‰ for 2023 i henhold til overgangsordning.
5. Det innføres eiendomsskatt på boliger og fritidsboliger med første gangs fakturering i 2024.
6. Det tas opp startlån i Husbanken med kr. 6.000.000,- for videre utlån.
7. Det benyttes ubrukte lånemidler til å finansiere årets investeringer.
8. Kommunestyret gir kommunedirektøren fullmakt til å inngå avtale om kassakreditt (likviditetslån) med inntil kr. 20.000.000,-.
9. Tjeldsund kommune skal i årene 2023/2024 bosette 20 flyktninger.
10. Kommunestyret ber om en utredning av kostnader og inntekter knyttet til hjemmehjelp innen 30.06.2023.
11. Kommunestyret ber om en utredning på hvordan matlevering til institusjoner og hjemmeboende skal gjennomføres i framtiden innen 31.12.2023.
12. Kommunestyret ber om en utredning på videre bruk/salg av kommunale bygg som ikke er i bruk og eiendommer innen 01.09.2023.
13. Kommunestyret ber administrasjonen igangsette arbeidet med hovedplan vann og avløp.
14. Som følge av at kommunal skoledrift er vedtatt nedlagt på Sandstrand ber Kommunestyret kommunedirektøren gjøre en vurdering av leieavtalen kommunen har inngått med IL Santor for hallen på Sandstrand. Vurderingen skal inneholde en beskrivelse av handlingsrommet kommunen har for å reforhandle avtalen, slik at den bedre ivaretar kommunen og andre aktører sine behov for bruk av hallen. Sak forelegges formannskapet.
15. Kommunestyret ber kommunedirektøren igangsette et sykefraværprosjekt med det klare siktemål å få redusert sykefraværet. Prosjektet finansieres gjennom ulike tilskuddsordninger/-søknader.
16. Sandstrand Bo- og servicesenter og Grovfjord Bo- og servicesenter (GBS) legges ned i sin nåværende form.
Det opprettes bofellesskap omsorg+ ved tidligere GBS med prosjekttittel Novatunet bofellesskap.
17. Kommunestyret ber kommunedirektøren etablere en prosjektgruppe med bred sammensetning som får oppdrag med å starte planleggingen av et felles omsorgssenter i kommunen, hvor langtids-/korttidstilbud (sykehjem), omsorgsboliger med tilhørende helsetjenester mv. kan samlokaliseres. Kommunedirektøren utarbeider eget mandat for utredningsarbeidet og budsjett for arbeidet innarbeides i budsjett 2024.
18. Kommunestyret avvikler tidligere vedtatt ordning om kontinuerlig opptak i barnehagene. Tjeldsund kommune skal ha ett årlig hovedopptak og barnehagene kan ved ledighet og innenfor eksisterende ressursrammer ta opp barn gjennom året. Hvis kapasitet er til hinder for opptak, bes slike saker forelegges til Formannskapet for endelig beslutning.

19. Kommunestyret fastsetter følgende enhetslederstruktur bestående av 8 enhetsledere; enhetsleder forebygging, enhetsleder barnehage, enhetsleder skole, enhetsleder legetjeneste, enhetsleder miljøtjeneste, enhetsleder institusjonstjenester og enhetsleder samfunn og infrastruktur. Organiseringen iverksettes helhetlig snarest og senest innen 31.12.2023.
20. Finansielle måltall for Tjeldsund kommune justeres til:
 - a) 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).
 - b) Kommunen har som mål å ha et netto driftsresultat på minimum 1,75 %.
 - c) Kommunen har som mål å ha et disposisjonsfond tilsvarende minimum 5 % av brutto driftsinntekter.
 - d) Kommunen har som mål at netto lånegjeld ikke overstiger 100 % av brutto driftsinntekter.
 - e) Kommunen har som mål å egenfinansiere minimum 50 % av årlige investeringer.
21. Tilskudd til veterinærvakt økes med kr. 250.000,- under forutsetning av at andre kommuner i samarbeidet gjør det samme.
22. Det avsettes kr. 1 million fra konsesjonsavgiftsfondet til næringstilskudd i 2023.
23. Enhetene pålegges å innrette virksomheten i samsvar med vedtatte budsjetter.
24. Godtgjørelse til ordfører settes til kr. 938.597,- for 2023.
25. Arbeidet med bygging av ny brannstasjon i Grovfjord iverksettes umiddelbart.
26. Forslaget til budsjett og økonomiplan vedtas som Tjeldsund kommunes budsjett for 2023 og økonomiplan for perioden 2023-2026.

Innholdsfortegnelse

Formannskapetets forslag til innstilling	2
Innholdsfortegnelse	4
Kommunedirektørens forord	5
Budsjettarbeidet i Tjeldsund kommune	7
Kommuneøkonomien	7
Finansielle måltall	10
Befolkningsutvikling	12
ROBEK	15
Statsbudsjettet 2023	17
Endringer revidert nasjonalbudsjett	22
Økonomiske rammer	23
Kommunens inntekter	23
Betalingssetser	26
Kommunens utgifter	29
Økonomiske nøkkeltall	31
Statusbeskrivelse for tjenesteområdene	36
Rammeområdene	40
Kommuneplanen	51
FNs bærekraftsmål	52
Kommuneplanens handlingsdel: Prioriteringer i kommende planperiode	53
Prioritering av tiltak knyttet mot samfunnsplanen	53
Bærekraftig utvikling av Tjeldsund	54
Næring og kompetanse	55
Trygt og godt å bo og leve i Tjeldsund	56
Tiltak som følger opp utvalgte strategier i samfunnsplanen	57
Obligatoriske økonomiske oversikter	58
Bevilgningsoversikt drift A (§ 5-4)	58
Bevilgningsoversikt drift B (§ 5-4)	59
Økonomisk oversikt drift (§ 5-6)	60
Bevilgningsoversikt investering A (§ 5-5)	61
Bevilgningsoversikt investering B (§ 5-5)	62
Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser (§ 5-7)	63
Oversikt valgte driftstiltak	64
Oversikt valgte investeringstiltak	68
Gebyrregulativ	73

Kommunedirektørens forord

Kommunedirektøren gjentar innledningsvis innledningen slik den var utformet til første gangs behandling av budsjettet -

Tjeldsund har en presset økonomisk situasjon med høyt utgiftsnivå og intet handlingsrom. Den negative økonomiske utvikling var allerede i gang lenge før ny kommune ble etablert. Merforbruk i 2018-regnskapet ble finansiert med disposisjonsfond og «skyggebudsjettet» hvor Tjeldsund og Skånlands budsjett var slått sammen» som ble utarbeidet for 2019 av fellesnemnda, viste et merforbruk som samlet utgjorde 9 – 10 mill. Skånland kommune måtte og for 2019-regnskapet trekke av disposisjonsfondet. Effekter av et høyt investeringsnivå i “de gamle kommunene” gjorde seg gjeldende med økte renter og avdrag inn i “den nye kommunens” regnskap allerede fra 2020. Disse effektene har forsterket seg i 2021 og 2022. De gamle kommunene hadde med andre ord ikke en sunn utvikling og status før kommunesammenslåingen. Høsten 2022 fremtvang behovet seg for å sikre likviditeten gjennom å vedta opptak av kassekreditt. Kommunedirektøren har i foregående budsjettprosesser til 2020-, 2021- og 2022-budsjettet fremmet forslag til innsparinger. Først gjennom en prosentvis nedjustering av forbruket for 2020, deretter forslag om strukturtiltak i 2021 og 2022. Innsparinger i ledelse og **administrasjon** har blitt gjennomført i 2021 og 2022, og det har vært 3% reduksjon i enhetenes driftsrammer i 2022. Vi ser at utgiftsveksten i driften har avtatt i 2022 og således har 3% nedtrekket bidratt til dette. Disposisjonsfondet har blitt benyttet til å saldere budsjettene, men nå er fondet tømt. “Snøballen” har som følge av denne utviklingen bare blitt større og større, og krever nå omfattende innsparingstiltak.

Statsforvalter grep i juni 2022 inn, og påla kommunen å utarbeide tiltaksplan for å bringe økonomien i balanse. Tiltaksplanen skulle foreligge innen 31. Desember og utgjøre kommunens langsiktige plan for å komme seg ut av det økonomiske utføret kommunen har seilt inn i. Kommunestyret startet dette arbeidet i sitt junimøte og avviklet ekstraordinært møte 25. August med økonomi som eneste tema.

I forbindelse med kravet om å etablere en bærekraftig kommuneøkonomi, ble det besluttet å gjennomføre en vurdering av kommunen ved hjelp av verktøyet Kommunekompasset. KS Konsulent utførte dette oppdraget tidlig i januar 2023.

Kommunestyret behandlet tiltaksplanen i forbindelse med budsjettbehandlingen 14. Desember 2022. Følgende tiltak ble da vedtatt

- Innføring av eiendomsskatt
- Innsparinger i stab og administrasjon – innarbeidet i konsekvensjustert budsjett
- Innsparinger ved å redusere antall enhetsledere
- Oppstart av 3-årig omstillingsprosjekt – innarbeidet i konsekvensjustert budsjett
- Investeringsramme på 15 mill årlig (eks selvkost) i økonomiplanperioden
- Innsparinger gjennom endring i skolestrukturen (Nedleggelse av Kongsvik og Sandstrand oppvekstsenter avd. skole)

Kommunestyret vedtok budsjett 2023 og økonomiplan 2023-2026 med merforbruk. Kommunestyret var kjent med at vedtaket om et budsjett i ubalanse automatisk ville medføre at Tjeldsund kommune ville bli innmeldt i ROBEK-registeret.

Tjeldsund meldes inn i ROBEK, budsjettvedtaket oppheves og krav til budsjett og økonomiplan blir pålagt kommunestyret å vedta innen 30. Juni 2023.

Ordfører og kommunedirektør hadde 1. Februar 2023 møte med Statsforvalteren i Troms og Finnmark. Vi ble da underrettet om at Tjeldsund kommune samme dag ville bli innmeldt til Kommunal- og distriktsdepartementet for innregistrering i ROBEEK-registeret. Dette med hjemmel i Kommunelovens § 28-1 a og b. Bokstaven a som følge av at driftsbudsjettet er vedtatt med et merforbruk og b som følge av at økonomiplanen for hele økonomiplanperioden er vedtatt med merforbruk.

På bakgrunn og i forbindelse med innmeldingsbeslutningen gjennomførte Statsforvalter lovlighetskontroll av det vedtatte budsjettet og økonomiplanen hvorpå den naturlige konsekvensen ble at budsjettvedtaket oppheves, og at driften ikke kunne gå utover de rammer og tiltak som allerede var vedtatt 14. Desember 2022. Kommunestyret fikk ny frist til å vedta et budsjett og en økonomiplan i balanse innen 30. Juni 2023. Det innebar videre arbeid med tiltaksplanen og flere tiltak må komme i plan og prosess.

Formannskap og kommunestyre har vært tett på prosessene som det økonomiske fokuset har medført og de krav som påhviler kommunen å løse. Kommunekompasset ble presentert for formannskapet 15. Februar og kommunestyret 22. Februar. Kommunestyret vedtok å følge kravet om å etablere budsjett og økonomiplan i tråd med Statsforvalters anvisning. Kommunedirektøren ble gitt oppdraget om å fremlegge et budsjett for 2023 og en økonomiplan 2023-2026 i balanse. Tidskrav til fremleggelse ble satt til 12. April 2023 i formannskapets møte.

Kommunestyret, ledere og tillitsvalgte hadde en god og lærerik dag 29. Mars – da stod kommuneøkonomi på dagsorden.

Omstillingsleder startet i jobben 1. februar og kommuneledelsen har parallelt jobbet med utarbeidelse av Omstillingsprogrammet for Tjeldsund kommune. **Tjeldsund klar for 2030** foreligger samtidig med kommunedirektørens budsjettforslag. Den politiske prosessen for 2023 starter når formannskapet får dette presentert 12. April. Det vil da bli klarlagt medvirkning og behandling frem mot endelig budsjettvedtak senest i kommunestyrets junimøte. Fra kommunedirektørens side er det viktig å understreke behovet for raskest mulig få etablert et budsjett som et aktivt styringsverktøy for 2023. Om kort tid starter ny økonomi- og planprosess for 2024-2027.

Et positivt regnskapsresultat i 2022 har hjulpet oss bittelitt på vei. 2023 er først og fremst et krevende år å få balansert budsjettet. Noen viktige strukturgrep er tatt, men ytterligere strukturtiltak og omstilling kommer vi ikke utenom. Det er behov for å vedta og gjennomføre kraftfulle tiltak om vi skal få økonomien på rett kjøll samt etablert et handlingsrom for fremtidig utvikling i kommunen.

Tjeldsund trer nå for alvor inn i en krevende omstillingsprosess. Omstilling og innsparingstiltak vil berøre hele kommuneorganisasjonen. Det blir derfor viktig med god informasjon og kommunikasjon, stødighet og besluttosmhet i tiden vi går inn i. Kommunen er innbyggere og kommuneorganisasjonen består av mennesker og systemer som skal levere tjenester. God ledelse og personalomsorg blir viktig i tiden vi nå går inn i.

Tjeldsund kommune skal ikke avvikles, men utvikles. For at Tjeldsundsamfunnet og de kommunale tjenestene i fremtiden skal kunne utvikles, fordres det en sunn og bærekraftig økonomi i bunnen. Det er det viktig å sikte tydelig mot. Sammen skal vi lykkes!

Budsjettarbeidet i Tjeldsund kommune

Utarbeidelse av økonomiplan og årsbudsjett er hjemlet i kommuneloven § 14-4.

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

Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunestyrets prioriteringer 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.

Planen skal omfatte de neste 4 år, være realistisk, oversiktlig og omfatte hele kommunens virksomhet med balanse mellom inntekter og utgifter. Planen skal rulleres årlig.

Økonomiplanen kan inngå i eller utgjøre kommuneplanens handlingsdel etter plan- og bygningsloven § 11-1 fjerde ledd.

Økonomiplanen for de neste fire årene og årsbudsjettet for det kommende året skal vedtas før årsskiftet.

I arbeidet med budsjett og økonomiplan er regnskapet for foregående år, og prognosene vi utarbeider i forbindelse med tertialrapporteringen førende elementer. Det er videre gjennomgang av lønnsark (hver enkelt ansattes 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 som grunnlag for disse inntektene.

Formannskapet legger fram forslag til økonomiplan og årsbudsjett i slutten av november.

Budsjettprosessen ble gjennomført som overstående, men med bakgrunn i at budsjettet var vedtatt med en underdekning på kr. 28,4 millioner har Statsforvalteren opphevet budsjettvedtaket og meldt kommunen inn i ROBEK-registeret. Kommunen har fått frist til 30.06.2023 med å avlegge nytt budsjett – i balanse.

Kommuneøkonomien

Regnskap for 2022 ble avlagt i balanse ved å gjennomføre strykninger og overføre midler til disposisjonsfond. Kommunens disposisjonsfondsbeholdning per 31.12.2021 var kr. 13,5 millioner. Per 31.12.2022 er disposisjonsfondet på kr. 16 millioner.

Kommunen har gjennom investeringer pådratt seg betydelig lånegjeld. Etter at planlagte investeringer i 2022 er finansiert er lånegjelden på kr. 560 millioner. Dette gjør kommunen sårbar for svingninger i rentenivået. Renten har over mange år vært på et svært lavt nivå, som har medvirket til at kommunen har klart å opprettholde driften frem til nå. For 2023 ser vi at rentekostnadene øker med om lag kr. 10 millioner i forhold til revidert budsjett for 2022. Dette får økonomiske konsekvenser for Tjeldsund kommune i tiden som kommer. Det er også forventet flere renteøkninger i 2022 og 2023, som vil påvirke økonomien ytterligere. 0,25 % økning i renten utgjør kr. 1,5 millioner i økte utgifter.

Tjeldsund kommune har utarbeidet et budsjett for 2023 og en økonomiplan for 2023-2026 som viser at kommunen ikke har økonomi til å levere tjenester til innbyggerne på samme nivå som tidligere. Dette skjer samtidig med at kommunen betjener en stadig høyere lånegjeld. Kommunen har de

senere årene gjort store investeringer, og vi ser nå konsekvensene av dette. Nybygg og utbygg av skoler i kommunen har medføre store investeringskostnader, og kommunen har lånefinansiert alle prosjektene. Dette får konsekvenser for den videre driften, da rente- og avdragskostnadene kommer i drift.

For å tilnærme oss et økonomisk bærekraftig budsjett er det tvingende nødvendig å gjøre endringer i hvordan vi skal drifte kommunen fremover.

Tjeldsund kommune budsjetterer med minimumsavdrag og premieavviket som kommunen har opparbeidet skal amortiseres over stadig kortere tid, og dette vil også få konsekvenser for driften. Vi har også sett at reguleringspremien på pensjon har økt betydelig de siste årene, og beregninger fra KLP viser at reguleringspremien også vil øke betydelig i årene som kommer.

Formannskapet har for budsjett 2023 brakt en rekke innsparingstiltak i form av strukturendringer på banen. Kommunedirektøren har i tillegg budsjettert med ytterligere strukturtiltak. Dette er nødvendig for å få en bærekraftig økonomi for kommunen på sikt. Det legges opp til tett oppfølging og grundig gjennomgang av enhetene i tiden som kommer.

Statsforvalterens krav til økonomisk balanse i kommunebudsjettet og økonomiplanperioden er at netto driftsresultat skal være på minst 1,75 % av driftsinntektene. Det betyr at ikke alle inntekter skal benyttes til drift, men noe skal gå til sparing for å kunne takle uforutsette hendelser og egenkapitalfinansiere deler av investeringer. Det er dette statsforvalteren betegner som en sunn kommuneøkonomi.

Det er tatt høyde for lønns- og prisvekst for 2023 tilsvarende hhv. 5,4 % (med virkning fra 1.mai) og kommunal deflator på prisvekst.

Krevende økonomisk situasjon

Tjeldsund kommunes økonomiske situasjon er svært utfordrende. Driftsresultatet for 2021 og budsjettert resultat for 2022 viser store driftsunderskudd. En videreføring av driftsnivået fra 2022 vil resultere i årlige underskudd framover og det kreves derfor ekstraordinære tiltak for å sikre en bærekraftig økonomi. 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 økte renter og avdrag på lån. 2022 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.

Kommunen har overkapasitet på arealer. Lav befolkningsvekst 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 et av verktøyene.

Budsjettsituasjonen for 2023 og økonomiplan for 2023-2026 er krevende.

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 har vært mulig å legge frem et budsjett og økonomiplan i økonomisk balanse uten inngripende strukturendringer. Det legges opp til to større budsjettreguleringer i 2023 for å fange opp feilbudsjetteringer og eventuelle endringer gjennom året.

Vi jobber kontinuerlig med å gjøre endringer i hvordan vi fører utgifter i kommunen. Dette gir oss mer realistiske budsjetter på rammenivå, og enhetslederne slipper å ha budsjetter hvor kostnadene kommer overraskende på ved årsavslutning. I tillegg får vi en mer realistisk KOSTRA-statistikk, og vil på sikt få bedre sammenligningsgrunnlag med andre kommuner.

Kommunens stramme økonomi gjør at vedlikeholdskostnadene ligger på et absolutt minimum i økonomiplanperioden. Dette er uheldig, da det er behov for å vedlikeholde mange av våre bygg.

Overtid er satt til kr. 0,- på alle områder unntatt brann- og redning. Årsaken til at det fortsatt er overtidsbudsjett på dette området, er en sentral særavtale som medfører overtid ved utrykning. Dette innebærer likevel ikke at det ikke skal betales ut lovpålagt overtid i kommunen, men en bør etterstrebe og planlegge slik at en unngår unødvendig bruk av overtid i enhetene.

Kommunal deflator er i statsbudsjettet satt til 3,7 %. I revidert nasjonalbudsjett er kommunen kompensert for økt lønns- og prisvekst, og lønnsveksten er korrigert i formannskapetets budsjettforslag.

Kommunen budsjetterer med pensjonskostnaden. Det er budsjettet med inntekter fra premieavvik/premiefond for 2023.

Ved budsjettering er det tatt utgangspunkt i opprinnelig budsjett for 2022. Det er tatt hensyn til politiske vedtak i 2022 og føringer gjennom statsbudsjettet. For å forsøke å oppnå balanse er det innarbeidet tiltak i henhold til oversikt over driftstiltak.

Omstilling i økonomi og tjenestetilbud

Kommunestyret skal i tilknytning til vedtatt omstilling gjennomføre en omstillingsprosess og vedta et omstillingsprogram «Tjeldsund – klar for 2030».

Omstillingspotensialet i forhold til beste praksis sammenlignet med aktuelle referansekommuner utgjør kr. 56 millioner eller vel 11 % av de samlede driftsinntektene. Konkrete resultatmål omstillingen skal strekke seg etter vil fremgå av omstillingsprogrammet.

Kontroll på økonomi er helt avgjørende dersom kommunen skal være en god tilrettelegger for utvikling og vekst. Kommunens investeringer må i fremtiden innrettes slik at kommunens drift av tjenester blir økonomisk smart.

Naturlige elementer i omstillingsprogrammet, vil være å vurdere blant annet:

- Effektivitet/produktivitet – gjøre de rette tingene og gjøre tingene riktig
- Struktur, organisering og oppbygning av tjenestetilbudet
- Nivå/terskel på tildeling av tjenester

I underlagsmaterialet til foreliggende budsjett fremkommer ulike innspill som enhetslederne har gitt til kommunedirektøren. Blant disse anskueliggjøres det at det er mulig å ta litt mer ned på driften. Blant små enheter og tjenesteområder utgjør ikke dette de store besparelsene, men blant de store enhetene synliggjøres et potensiale. Hovedtrykket må likevel legges på strukturtiltakene, og så skal omstillingsprogrammet ta for seg selve gjennomføringen av strukturendringene, effektivitet/produktivitet og nivå/terskel på tjenesteleveransene kommunen faktisk gir.

Den demografiske utviklingen peker retningen. Vi står nå i den situasjonen at vi må bygge ned i helse og omsorg før vi kan bygge opp. Og, vi må bygge ned/omstrukturere det som er kostbart å drifte og

gir slitasje på ansatte. Vi må bygge opp og investere smart i det som gir billigere drift. Dette vil bidra som et lim i rekrutteringen, føre til lavere sykefravær, gir bedre kvalitet for tjenestemottakerne og mindre slitasje på de ansatte.

Dersom den demografiske utviklingen befester seg, det vil si at det blir færre barn i fremtiden og at det ikke blir tilflytting i nødvendig omfang, så vil dette om relativt kort tid fremme behov for nye utredninger om strukturtiltak for barnehager og skoler i Tjeldsund. Så åpent, realistisk og tydelig må dette understrekes.

Forutsetninger 2023 – 2026

Driftsbudsjettet vedtas med en netto ramme for hvert rammeområde. Dette er en forpliktende ramme som disponeres av kommunedirektøren. Budsjettreguleringer mellom rammeområdene må gjøres av kommunestyret selv.

For 2023 budsjetteres det med følgende rammeområder:

- Politisk virksomhet
- Stab
- Utleie eiendommer
- Religiøse formål
- Fellesutgifter skole og barnehage
- Skånland skole
- Grov skole
- Sandstrand oppvekstsenter
- Ramsund skole
- Kongsvik skole
- Evenskjer barnehage
- Rissan barnehage
- Kanutten barnehage
- Kongsvik barnehage
- Ramsund barnehage
- Forebyggende helse
- ETS medisinske senter
- NAV kommune
- Fellesutgifter pleie og omsorg
- Helse og omsorg nord
- Helse og omsorg midt
- Miljøtjenesten
- Helse og omsorg sør
- Samfunn og infrastruktur
- Selvkost
- Kultur og folkehelse
- Inntekter

Den forpliktende rammen framkommer i bevillingsoversikt drift B.

Som følge av endringer i enhetslederstrukturen, vil det fra 2024 være en betydelig reduisering i antall rammeområder i kommunen.

Finansielle måltall

Den nye kommuneloven tydeliggjør kommunenes 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.

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

Det foreslås endringer i de finansielle måltallene fra 2023, og at de nye finansielle måltallene er som følger. Disse handlingsreglene skal være førende for kommunens budsjettarbeid for 2023 – 2026 og fastsettes som Tjeldsund kommunes finansielle måltall.

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 %.

	Lite handlingsrom	Moderat handlingsrom	Større handlingsrom
Netto driftsresultat i % av driftsinntektene	< 1,75 %	1,75 % - 2 %	> 2 %

Kommunen må ha økonomi til å møte svingninger i utgifter og inntekter og kunne dekke uforutsette hendelser. Kommunen må også kunne sette av midler til noe egenfinansiering av investeringer.

3. Kommunen har som mål å ha et disposisjonsfond tilsvarende minimum 5 % av brutto driftsinntekter.

	Lite handlingsrom	Moderat handlingsrom	Større handlingsrom
Disposisjonsfond i % av driftsinntektene	< 5 %	5 % - 10 %	> 10 %

Kommunens disposisjonsfond er kommunens oppsparte midler. Kommunen trenger en buffer for å dekke eventuelle underskudd og uforutsette hendelser.

4. Kommunen har som mål at netto lånegjeld ikke overstiger 100 % av brutto driftsinntekter.

	Lite handlingsrom	Moderat handlingsrom	Større handlingsrom
Netto lånegjeld i % av driftsinntektene	> 100 %	100 % - 80 %	< 80 %

5. Kommunen har som mål at arbeidskapitalen tilsvare minimum 10 % av brutto driftsinntekter

	Lite handlingsrom	Moderat handlingsrom	Større handlingsrom
Arbeidskapital i % av driftsinntektene	< 10 %	10 % - 15 %	> 15 %

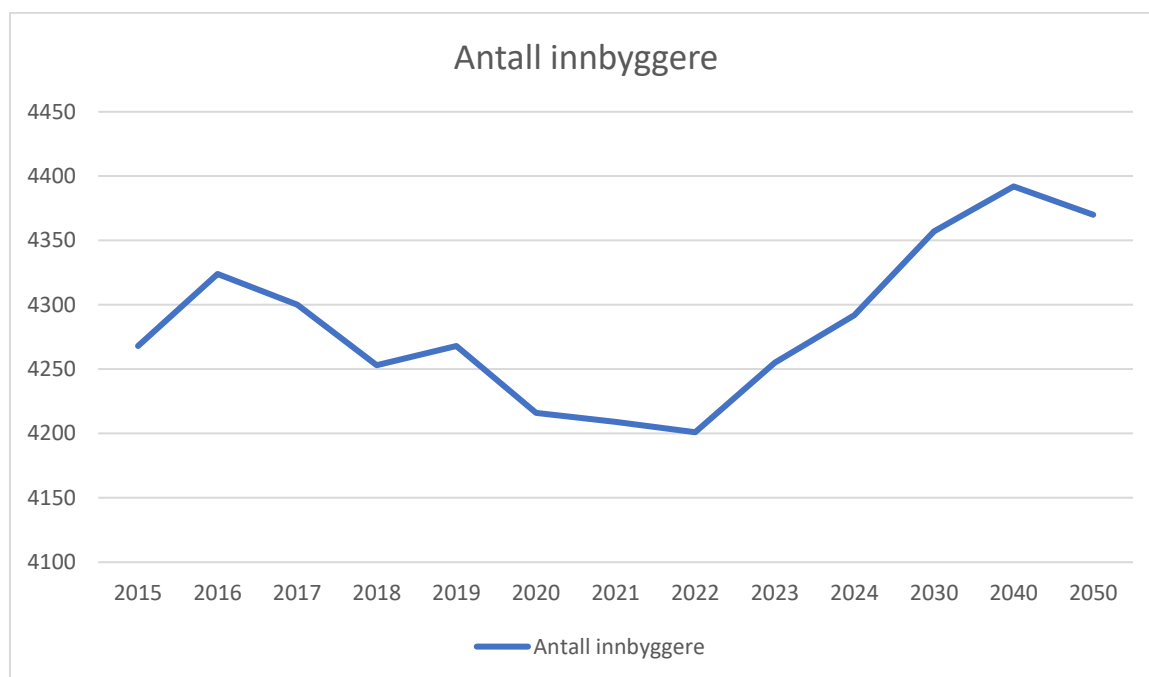
6. Kommunen har som mål å egenfinansiere minimum 50 % av årlige investeringer

	Lite handlingsrom	Moderat handlingsrom	Større handlingsrom
Investeringer, andel egenfinansiering	< 10 %	10 % - 50 %	> 50 %

Befolkningsutvikling

Befolkningsutviklingen for Tjeldsund kommune viser en nedgang siden 2016. Per 1.juli 2022 var folketallet i Tjeldsund kommune 4179 innbyggere. Utbyggingen ved Evenes flystasjon og fagskolen ved Brann og redningsskolen gir grunn til å anta befolkningsvekst for kommunen. I hvor stor grad dette vil påvirke befolkningstallet i økonomiplanperioden er vanskelig å forutsi.

Befolkningsframskrivingene for Tjeldsund kommune viser en kraftig økning i folketallet frem mot 2040, før pilene igjen peker nedover.



Per 01.01.2022 var det 4201 innbyggere i Tjeldsund kommune, en reduksjon på 8 innbyggere sammenlignet med innbyggertall per 01.01.2021. Per 01.01.2023 var innbyggertallet økt til 4206.

Utviklingen i innbyggertall fra 1.kvartal 2021 til 2.kvartal 2022 viser at Tjeldsund kommune har en reduksjon på 30 innbyggere. Innbyggertall per 01.07.2022 legges til grunn for beregning av rammetilskudd for 2023.

	1.Kvartal 2021	2.Kvartal 2021	3.Kvartal 2021	4.Kvartal 2021	1.Kvartal 2022	2.Kvartal 2022
Folketall ved inngangen av kvartalet	4 209	4 227	4 208	4 206	4 201	4 191
Fødte	7	5	12	7	6	4
Døde	7	13	17	17	11	17
Fødselsoverskudd	0	-8	-5	-10	-5	-13
Innvandring	15	9	8	9	4	10
Utvandring	2	21	1	3	1	6
Innflytting, innenlands	48	46	73	53	40	38
Utflytting, innenlands	43	45	77	55	48	41
Netto innvandring og flytting	18	-11	3	4	-5	1
Folkevekst	18	-19	-2	-5	-10	-12
Folketallet ved utgangen av kvartalet	4 227	4 208	4 206	4 201	4 191	4 179

Befolkningshistorikk

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
0 år	47	49	32	39	41	27	26	29	26	35	35	32
1-5 år	204	214	229	214	218	221	210	170	168	162	156	169
6-12 år	300	306	298	320	311	306	305	334	331	329	325	313
13-15 år	138	131	127	125	138	145	147	125	136	124	144	140
16-19 år	219	224	189	184	180	209	214	205	203	190	169	162
20-44 år	1 123	1 142	1 154	1 111	1 137	1 145	1 118	1 081	1 082	1 053	1 044	1 046
45-66 år	1 383	1 383	1 367	1 363	1 347	1 348	1 328	1 339	1 318	1 306	1 300	1 295
67-79 år	516	524	549	579	619	650	681	703	729	739	758	760
80-89 år	225	218	219	220	225	210	209	207	212	220	225	231
90 år og eldre	66	65	54	52	52	63	62	60	63	58	53	53
Sum	4 221	4 256	4 218	4 207	4 268	4 324	4 300	4 253	4 268	4 216	4 209	4 201

Historisk befolkningsutvikling i Tjeldsund siden 2011 viser en stigning i folketallet frem mot 2017. Fra 2017 og frem mot 2022 har folketallet i kommunen blitt redusert med 99 personer.

Befolkningssammensetningen 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 2022.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2030	2035	2040	2050
0 - åringer	32	33	33	33	33	35	35	37	35	33
Barnehage (1-5 år)	169	182	185	185	185	182	185	191	194	180
Grunnskole (6-15 år)	453	441	417	418	408	403	393	406	411	415
Videregående (16-19 år)	162	163	177	180	180	185	172	145	157	161
Voksne (20-66 år)	2 341	2 390	2 411	2 399	2 400	2 389	2 392	2 351	2 284	2 243
Eldre (67-79 år)	760	744	735	759	767	772	746	759	773	739
Eldre (80-89 år)	231	251	283	294	307	325	376	403	418	447
Eldre (90 år og eldre)	53	51	51	46	49	49	58	89	120	152
Innbyggere i alt	4 201	4 255	4 292	4 314	4 329	4 340	4 340	4 381	4 392	4 370

Tabell SSB 13600 pr. 01.01.2022

Statistisk sentralbyrå har lagt til grunn at det per 01.01.2023 vil være 4255 innbyggere i Tjeldsund kommune. I prognosemodellen er det lagt til grunn følgende innbyggertall for hele økonomiplanperioden:

	2022
Innbyggere i alt	4 179
0-1 år	58
2-5 år	132
6-15 år	451
16-22 år	292
23-66 år	2 203
67-79 år	754
80-89 år	237
Over 90 år	52

Prognosemodell KS

Det er en betydelig differanse mellom de faktiske tallene som vi ser for vår kommune, og befolkningsframskrivingene som er lagt til grunn av SSB. SSB publiserte sine seneste befolkningsframskrivinger i juli 2022. Vi ser at trenden for små kommuner er gjennomgående, og for mange kommuner slår dette feil ut.

Forutsetninger

Befolkningsframskrivinger beregner framtidens befolkning basert på forutsetninger om fruktbarhet, dødelighet, flytting og nettoinnvandring. Grunnlaget for beregningene er befolkningen per 1.januar delt inn etter kjønn, alder og bosted, samt demografiske forutsetninger om fruktbarhet, dødelighet, innenlands flytting og nettoinnvandring fremover. Forutsetningene er basert på regionale forskjeller i demografisk atferd i de siste ti årene og nasjonale antakelser om utviklingen frem i tid.

Forutsetningene er usikre, og følgelig vil de framskrevne resultatene være preget av usikkerhet. Usikkerheten øker utover i framskrivingsperioden. På grunn av systematikken i befolkningsutviklingen vet man mye om kommunenes befolkning på kort sikt – de fleste av oss vil til neste år være ett år eldre og bo på samme sted. På lengre sikt må man lene seg mer på forutsetningene for å beregne befolkningen. Avvik kan også skje på kort sikt, for eksempel er det fortsatt usikkert hva de demografiske konsekvensene av COVID-19 og påfølgende tiltak vil bli.

Som alle modeller er modell for befolkningsframskriving en forenkling av virkeligheten. SSB anbefaler derfor at resultatene brukes som et utgangspunkt.

Økonomiske beregninger

SSB framskriver en gjennomsnittlig årlig vekst på ca. 32 innbyggere de neste fire årene. Det er da ikke hensyntatt den faktiske befolkningsnedgangen vi har opplevd hittil i 2022. Dersom en legger faktiske tall til grunn, skal innbyggertallet øke med ca. 40 personer årlig. Som grunnlag for økonomiske beregninger er det lagt til grunn at Tjeldsund kommune har 4.179 innbyggere ved utgangen av 2022.

Innbyggertall er i stor grad styrende for de inntekter kommunen får, da eksempelvis rammetilskudd som gis som et tilskudd per innbygger. Alderssammensetningen er også av stor betydning da det skjer en vekting av aldersgrupper opp imot de kostnader disse representerer for kommunen.

Befolkningsutviklingen er et redskap til dimensjonering av tjenestetilbudet. Det er utover dette viktig å arbeide for å øke innbyggertallet, noe som vil gi bedre muligheter til å utvikle og forbedre tjenestene. Dette er langsiktige prosesser hvor det tar lang tid før en ser resultater.

Kommunen bosatte fram til 2017 flyktninger. Dette ga positiv effekt på innbyggertall og det er vært økonomisk stimuli som har gitt bidrag til den kommunale tjenesteproduksjonen. Flyktningstrømmen til Norge avtok sterkt i perioden 2017-2021, og i Tjeldsund kommune valgte vi derfor å redusere flyktningtjenesten. I 2022 ble det krig i Ukraina, og Tjeldsund har igjen vedtatt bosetting av flyktninger. Det er vedtatt bosetting av inntil 30 flyktninger. Per 31.12.2022 hadde vi bosatt 23 personer.

I forbindelse med oppbygging av Evenes flystasjon vil regionen få tilført et stort antall nye arbeidsplasser. Dette vil kunne gi en betydelig vekst i innbyggertall, forutsatt at kommunen får nødvendig infrastruktur og boliger på plass. Konkurransen om å rekruttere innbyggere er stor, og aktive tiltak må settes inn.

ROBEK

ROBEK er et register over kommuner og fylkeskommuner som er i økonomisk ubalanse. Administrasjonen i Tjeldsund kommune 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.
- 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 er åpenbart ikke er behov for å kontrollere kommunens eller fylkeskommunens årsbudsjett og låneopptak, kan departementet bestemme at kommunen eller fylkeskommunen likevel ikke skal føres inn i ROBEK-registeret.

Fremlagt budsjett for 2023 medfører at kommunen blir innmeldt i ROBEK-registeret.

Hva betyr det for Tjeldsund kommune å bli innmeldt i ROBEK-registeret?

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 leie av 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.

Tjeldsund kommune ble innmeldt i ROBEK registeret 1.februar 2023.

Statsbudsjettet 2023

Økonomisk opplegg for kommunesektoren i 2023

Det har vært en sterk økning i de anslåtte demografikostnadene etter revidert nasjonalbudsjett, noe som hovedsakelig skyldes økning av flyktninger fra Ukraina.

Kommunesektoren får i 2023 en vekst i frie inntekter på kr. 2,6 mrd. Dette er en økning på kr. 1,2 mrd. fra revidert nasjonalbudsjett. Anslaget er imidlertid usikkert.

Av veksten på kr. 2,6 mrd. får kommunene en vekst i frie inntekter på kr. 1,7 mrd., mens fylkeskommunene får en vekst på kr. 0,9 mrd.

Med denne veksten får kommunesektoren dekt de anslåtte demografikostnadene.

Regjeringens forslag vil altså øke kommunesektorens handlingsrom med om lag kr. 100 mill. i 2023 når det er tatt hensyn til merutgifter til demografi og pensjon.

Kommunene tar med seg en betydelig del av kostnadsøkningen fra 2022 inn i 2023.

Lønns- og prisvekst

For 2023 anslås deflator til 3,7 % og lønnsveksten til 4,2 %. I kommunesektorens inntektsrammer for 2023 ligger altså inne en kompensasjon for lønns- og prisvekst på 3,7 %.

Kommunal skattøre 2023

Det er en langvarig praksis for at skattørene fastsettes med sikte på at skatteinntektene skal utgjøre 40 % av kommunenes samlede inntekter.

Gjeldende skattører ville gitt for lav skatteandel for 2023, og den kommunale skattøren foreslås derfor økt med 0,2 prosentpoeng til 11,15 %.

Kommunesektorens frie inntekter fra skatt på inntekt og formue anslås med dette opplegget å gjøre kr. 241,1 mrd. i 2023. Dette tilsvarer en nominell reduksjon på om lag 5 % fra 2022. Reduksjonen må blant annet ses i sammenheng med de midlertidig høye skatteinntektene i 2022 på grunn av tilpasninger til endret skatt på utbytte.

Økt skatt for kraftverk

Høyprisbidrag

- Regjeringen foreslår et høyprisbidrag på vann- og vindkraftproduksjon fra 1.januar 2023. for store vannkraftverk vil likevel høyprisbidraget gjelde fra og med 28.september 2022. høyprisbidraget skal utgjøre 23 % av pris over 70 øre per kilowatttime, og blir basert på faktiske priser. All produksjon i kraftverket omfattes av høyprisbidraget. Denne ordningen anslås å gi kr. 23,6 mrd. i ekstra bokførte inntekter for 2023. Høyprisbidraget skal ikke påvirke vertskommunenes inntekter fra eiendomsskatt.

Økt skatt for vannkraftverk – grunnrente

- Regjeringen foreslår å øke den effektive grunnrenteskattesatsen på vannkraft fra 37 % til 45 % med virkning fra og med inntektsåret 2022 (bokføres i 2023). Forslaget vil øke skatteinntektene med om lag kr. 11,2 mrd. i 2023. Små kraftverk betaler ikke grunnrenteskatt og blir derfor ikke påvirket av forslaget.

Disse tiltakene kan virke inn på overskuddet, og hvor mye eierne kan ta ut i utbytte fremover.

Grunnrente på havbruk

Regjeringen foreslo før jul å innføre grunnrenteskatt fra 2023 på havbruk (oppdrett av laks, ørret og regnbueørret), med en effektiv sats på 40 %.

En viktig del av forslaget er at lokalsamfunn som stiller naturressurser til disposisjon, men også fellesskapet, skal få en del av grunnrenten. Regjeringen legger opp til at halvparten av inntektene fra grunnrente skal gå til kommunesektoren. Totalt er dette anslått å utgjøre mellom kr. 3,1-3,2 mrd. i 2023. Skatten kreves inn av staten fra og med 2023, men vil bli fordelt ut til kommunesektoren først fra og med 2024. Alle kommuner og fylkeskommuner vil få inntekter fra grunnrenten, men vertskommunene vil få en større del.

Forslaget om grunnrente på havbruk ble sendt på høring og Finansdepartementet mottok rundt 420 høringsinnspill.

I det reviderte forslaget ligger grunnmodellen fast, mens regjeringen har valgt å lytte til innspill fra høringsrunden. De har særlig lagt vekt på at ordningen skal sikre fortsatt vekst, samtidig som en større andel av grunnrenten i havbruksnæringen skal gå til fellesskapet.

Forslaget innebærer at vertskommuner kommer bedre ut enn i dag. Produksjonsavgiften økes betydelig og kommunesektorens andel av auksjonsinntektene økes fra 40 til 55 prosent.

Ekstrabevilgninger til kommunesektoren skal sørge for at kommunesektoren samlet får halvparten av bruttoinntektene.

Allmennlegetjenesten

- Allmennlegetjenesten styrkes med kr. 690 millioner i 2023. Helårseffekten er beregnet til å bli kr. 920 millioner.
- Det innføres et differensiert basistilskudd fra 1.mai 2023. Leger med innbyggere på listen med stort oppfølgingsbehov vil få bedre betalt, men innføring skjer på en slik måte at få leger vil få lavere inntekt.
- ALIS-avtaler er et viktig tiltak for å rekruttere flere leger, og regjeringen foreslår derfor å styrke denne ordningen med kr. 200 millioner.

Bredbånd

Regjeringen ønsker å legge til rette for økt kommersiell utbygging av bredbånd, og foreslår å sette av kr. 412,7 millioner til dette i 2023.

Statlige og private skoler – endring i elevtall

Som følge av økt antall elever i statlige og private skoler reduseres rammetilskuddet til kommunene med kr. 106,3 millioner.

Ny opplæringslov – regelendringer med økonomiske konsekvenser for kommunesektoren

Regjeringen tar sikte på å legge fram forslag til ny opplæringslov våren 2023. Lovendringene skal etter planen tre i kraft fra høsten 2024. Rammetilskuddet til kommunene økes med kr. 5 millioner i 2023, noe som gir kommunesektoren mulighet til å tilpasse seg flere av lovendringene som vil bli foreslått, allerede fra høsten 2023.

Universell utforming av IKT-løsninger – engangskostnader i 2022

Kommuner og fylkeskommuner ble i 2022 kompensert for kostnader til opplæring av ansatte og teknisk omlegging av nettsteder og mobilapplikasjoner som følger av Web Accessibility Directive (WAD) som ble en del av norsk rett gjennom Prop. 141 LS (2020-2021). Endringen trådte i kraft

1.januar 2022 med en overgangsperiode på 1 år. Siden kompensasjonen gjaldt engangskostnader, reduseres rammetilskuddet til kommunene med kr. 35,5 millioner i 2023.

Synstolking – kompensasjon til kommunesektoren

Kommuner må fra 2023 etterleve krav til synstolking som følger av WAD-direktivet og kompenseres for kostnader til teknisk tilrettelegging for synstolking og omlegging av nettløsninger for å etterleve krav til synstolkning av forhåndspublisert videoinnhold. Rammetilskuddet til kommunene økes med kr. 13 millioner i 2023.

Reduksjon i rammetilskuddet i 2022 i forbindelse med ekstraordinære skatteinntekter

Kommunene blir i 2022 trukket i rammetilskuddet med kr. 9,7 mrd. som følge av ekstraordinære skatteinntekter knyttet til utbytteskatt. Siden dette er et engangskutt, økes rammetilskuddet for kommunene med kr. 10 mrd. i 2023.

Inndragning av ekstraordinære inntekter fra konsesjonskraft

Regjeringen foreslår å trekke inn kr. 3 mrd. av kommunesektorens inntekter fra konsesjonskraft i 2023. Midlene trekkes inn fra rammetilskuddet fordelt med kr. 2,2 mrd. fra kommunene og kr. 0,8 mrd. fra fylkeskommunene.

Gratis deltids plass i SFO på 1.trinn – helårseffekt av endring i 2022

Ved stortingets behandling av statsbudsjettet for 2022 ble det vedtatt å innføre 12 timers gratis SFO på første trinn fra høsten 2022. Kommunesektoren ble kompensert gjennom en økning i rammetilskuddet på kr. 640 millioner. Tiltaket får helårseffekt i 2023, og rammetilskuddet økes med ytterligere kr. 795,4 millioner som fordeles etter delkostnadsnøkkelen for grunnskole.

Reduksjon i maksimal foreldrebetaling i barnehagen – helårseffekt av endring i 2022

Maksimalprisen for foreldrebetaling i barnehagen ble fra 1.august 2022 redusert til kr. 3.050,- per måned, noe som tilsvarer nivået som ble lagt til grunn etter inngåelsen av barnehageforliket i 2003. Som kompensasjon ble rammetilskuddet økt med kr. 314,9 millioner. Endringen får helårseffekt i 2023, og rammetilskuddet økes med kr. 400,4 millioner som fordeles etter delkostnadsnøkkelen for barnehage.

Ytterligere reduksjon i maksimal foreldrebetaling i barnehagen i 2023

Det foreslås en ytterligere reduksjon i maksimalprisen for foreldrebetaling i barnehagen, til kr. 3.000,- per måned fra 1.januar 2023. Som kompensasjon økes rammetilskuddet med kr. 329,2 millioner som fordeles etter delkostnadsnøkkelen for barnehage.

Gratis barnehage i tiltakssonen i Finnmark og Nord-Troms

Det foreslås å innføre gratis barnehage for 1-5 åringer fra 1.august 2023 i tiltakssonen i Finnmark og Nord-Troms, noe som vil bidra til å gjøre regionen mer attraktiv å bo og arbeide i. Som kompensasjon økes rammetilskuddet med kr. 77,2 millioner som fordeles særskilt til kommunene i tiltakssonen.

Redusert pensjonspåslag for private barnehager - overgangsordning

Fra 1.januar 2022 ble pensjonspåslaget for private barnehager nedjustert fra 13 % til 10 % av lønnskostnadene i de kommunale barnehagene. Det ble samtidig innført en treårig overgangsordning for enkeltstående barnehager, slik at disse barnehagene skulle få lengre tid til å tilpasse seg inntektsbortfallet. Som følge av disse endringene ble rammetilskuddet redusert med kr. 206,9 millioner i 2022. Siden pensjonspåslaget til de enkeltstående barnehagene trappes videre ned i 2023, reduseres rammetilskuddet med ytterligere kr. 53 millioner.

Gratis barnehageplass fra tredje barn i familien

Det foreslås å innføre gratis barnehage fra tredje barn i familien som går i barnehage samtidig, fra 1.august 2023. I dag har disse barna rett til reduksjon i foreldrebetalingen på 50 %. Kommunene kompenseres for merkostnaden i 2023 med kr. 20 millioner som fordeles etter delkostnadsnøkkelen for barnehage.

Gevinster knyttet til nytt prøvegjennomføringssystem i skolen

Nytt prøvegjennomføringssystem øker graden av digitalisering og gir gevinster også for kommunesektoren. Avlyst eleveksamen våren 2022 har medført forsinkelser i prosjektet for nytt prøvegjennomføringssystem, og dermed er også deler av gevinstene forsinket, herunder gevinster i fylkeskommunene. Gevinstene i kommunene er i stor grad knyttet til digitalisering av kartleggingsprøver som ikke er forsinket. Kommunenes gevinst i 2023 er anslått til kr. 11,9 millioner og rammetilskuddet reduseres tilsvarende.

Nasjonalt økonomisk tilsyn med private barnehager

Fra og med 1.januar 2022 er ansvaret for å føre økonomisk tilsyn med private barnehager overført fra kommunene til utdanningsdirektoratet. Som følge av at kommunene ikke lenger vil ha utgifter til denne oppgaven, er det i 2022 overført kr. 5 millioner fra rammetilskuddet til kunnskapsdepartementets budsjett. Beløpet som er overført var basert på foreløpige anslag. Nye anslag tilsier at reduksjonene i kommunenes utgifter er noe større enn lagt til grunn, og det overføres derfor ytterligere kr. 2 millioner fra rammetilskuddet.

Barnekoordinator – helårseffekt av endring i 2022

Det er fra 1.august 2022 innført en lovfestet rett til barnekoordinator, og kommunene er kompensert med kr. 100 millioner for innføringskostnader i 2022. Endringen får helårseffekt i 2023, og som kompensasjon for dette økes rammetilskuddet med ytterligere kr. 83 millioner. Midlene fordeles etter delkostnadsnøkkelen for kommunehelse.

Økt basistilskudd til fastleger

Det foreslås å styrke basistilskuddet til fastleger fra 1.mai 2023 med kr. 480 millioner, og rammetilskuddet økes tilsvarende. Midlene fordeles etter delkostnadsnøkkelen for kommunehelse. For bedre å understøtte betaling for arbeidsbelastning og bedre oppfølging av medisinsk ressurskrevende listeinnbyggere, foreslås det å avvikle knekkpunktet og innføre et risikojustert basistilskudd. Det risikojusterte basistilskuddet fra 1.mai 2023 skal i første omgang baseres på alder, kjønn og indikator for helsetilstand. Helårseffekten av forslaget er kr. 720 millioner.

Kompensasjon for kostnader til forvaltning og drift av nasjonale e-helseløsninger – engangsbevilling for 2022

I forbindelse med revidert nasjonalbudsjett for 2022 ble rammetilskuddet økt med kr. 8 millioner for å dekke en tredjedel av veksten i kostnadene til forvaltning og drift av nasjonale e-helseløsninger i 2022. Siden dette er en engangsbevilgning, reduseres rammetilskuddet med kr. 8,3 millioner i 2023.

Kompensasjon for kostnader til forvaltning og drift av nasjonale e-helseløsninger i 2023

Rammetilskuddet økes med kr. 17,9 millioner for å dekke en tredjedel av veksten i kostnadene til forvaltning og drift av nasjonale e-helseløsninger i 2023. Midlene fordeles etter delkostnadsnøkkelen for kommunehelse. Forslaget er en oppfølging av endringer i forskrift om standarder og nasjonale e-helseløsninger som pålegger kommuner og regionale helseforetak å betale for kostnadene til forvaltning og drift av nasjonale e-helseløsninger.

Økte sosialhjelpsutgifter som følge av redusert dagsats for tiltakspenger

Det er fra 1.januar 2022 innført en felles dagsats for tiltakspenger. Det er lagt til grunn at dette vil øke behovet for sosialhjelp, og kommunerammen ble derfor økt med kr. 69 millioner i 2022. Endringen i 2022 gjaldt for nye mottakere av tiltakspenger og får først helårseffekt i 2023. For å ta høyde for helårseffekten økes rammetilskuddet med ytterligere kr. 17,6 millioner som fordeles etter delkostnadsnøkkelen for sosialhjelp.

Lovfesting av at kommunene ikke skal ta hensyn til barnetrygd ved vurdering av søknad om økonomisk sosialhjelp – helårseffekt av endring i 2022

Ved stortingets behandling av statsbudsjettet for 2022 ble rammetilskuddet økt med kr. 187 millioner som kompensasjon for at det fra 1.september 2022 ikke skal tas hensyn til barnetrygd ved vurdering av søknad om økonomisk sosialhjelp. Endringen får helårseffekt i 2023, og rammetilskuddet økes med ytterligere kr. 386,8 millioner som fordeles etter delkostnadsnøkkelen for sosialhjelp.

Økte veiledende satser for økonomisk sosialhjelp – helårseffekt av endring i 2022

Ved stortingets behandling av revidert nasjonalbudsjett for 2022 ble rammetilskuddet økt med kr. 71,7 millioner som kompensasjon for en særskilt oppjustering av de statlige veiledende satsene for økonomisk sosialhjelp fra 1.juli 2022. Den oppjusterte satsen videreføres i 2023 som grunnlag for prisjustering, og rammetilskuddet økes med ytterligere kr. 69 millioner som fordeles etter delkostnadsnøkkelen for sosialhjelp.

Økt utbetaling av sosialhjelp

Ved behandlingen av Prop. 46 S (2021-2022) ble det gitt en engangsbevilgning på kr. 300 millioner over rammetilskuddet for å dekke økt utbetaling av sosialhjelp i 2022 som følge av økte strømpriser, jfr. Innst. 104 S (2021-2022). Siden bevilgningen var ettårig, reduseres rammetilskuddet med kr. 311,1 millioner i 2023.

Godtgjøring av sakkyndig og tolk som følge av ny barnevernlov

Den nye barnevernloven, som trer i kraft 1.januar 2023, innebærer blant annet at betalingsansvaret for godtgjøring av sakkyndige oppnevnt av fylkesnemndene for barnevern og sosiale saker og til tolk i saker for fylkesnemndene, blir overført fra kommunene til staten. Som følge av dette reduseres rammetilskuddet med kr. 19 millioner mot en økning på kap. 470, post 01 og kap. 853 post 01 i statsbudsjettet.

Samværsplan som følge av ny barnevernlov

Den nye barnevernloven, som trer i kraft 1.januar 2023, inneholder en plikt for barneverntjenesten til å utarbeide en plan for gjennomføring av samvær og kontakt med foreldre, søsken og andre nærstående som barnet har et etablert familieliv med. Kommunenes merutgifter er anslått til kr. 31,5 millioner i 2023, og rammetilskuddet økes tilsvarende. Midlene fordeles etter delkostnadsnøkkelen for barnevern.

Barnevernreformen

Ansvarsendringen som følger av barnevernsreformen, jfr. Prop. 73 L (2016-2017) og Innst. 354 L (2016-2017) gjelder fra 1.januar 2022 og gir økt faglig og økonomisk ansvar til kommunene. For å dekke kommunenes merkostnader som følger av det økte finansielle ansvaret, ble rammetilskuddet til kommunene økt med kr. 1,3 mrd. i 2022. Rammetilskuddet økes med ytterligere kr. 497,8 millioner i 2023. Halvparten av midlene fordeles særskilt etter kommunenes tidligere bruk av statlige barnevernstiltak, og halvparten av midlene fordeles etter delkostnadsnøkkelen for barnevern. Økningen i 2023 er noe mindre enn tidligere varslet. Dette skyldes del en faseforskyvning knyttet til

overgangsordningen for spesialiserte fosterhjem og beredskapshjem og dels oppdaterte tall for aktiviteten i det statlige barnevernet i 2021.

Endringer i regelverket for arbeidsavklaringspenger – anslått reduksjon i behovet for økonomisk sosialhjelp

Ved behandlingen av revidert nasjonalbudsjett for 2022 ble det vedtatt endringer i regelverket for arbeidsavklaringspenger. Endringene forventes å redusere behovet for økonomisk sosialhjelp, og rammetilskuddet reduseres derfor med kr. 100 millioner.

Tilleggskompensasjon – toppfinansieringsordningen for ressurskrevende tjenester

I 2022 ble det etablert en tilleggskompensasjon, i tillegg til det ordinære toppfinansieringstilskuddet, for å legge til rette for at mindre kommuner som har spesielt høye utgifter til ressurskrevende tjenester kan gi et godt tjenestetilbud til mottakere som har krav på omfattende helse- og omsorgstjenester. Tilleggskompensasjonen styrkes med ytterligere om lag kr. 26 millioner i 2023. Dette finansieres gjennom et trekk i kommunenes rammetilskudd.

Skjønntilskudd til vertskommuner – utgifter til flyktninger fra Ukraina

I Prop. 78 S (2021-2022) ble skjønntilskuddet økt med kr. 170 millioner til vertskommuner som har vesentlige utgifter til ukrainske flyktninger i mottaksfasen som ikke blir dekket av vertskommunetilskuddet. Siden dette var en engangsbevilgning, reduseres kommunenes skjønntilskudd med kr. 176,3 millioner i 2023.

Endringer revidert nasjonalbudsjett

I revidert nasjonalbudsjett er anslaget for kommunesektorens lønns- og prisvekst økt fra 3,7 til 5,2. Effekten av økt arbeidsgiveravgift for lønnsinntekter over kr. 750.000,- er inkludert i det oppjusterte deflatoranslaget. De oppjusterte lønns- og prisvekstanslagene forventes å øke kommunenes utgifter som skal finansieres av frie inntekter med kr. 5,7 milliarder på landsbasis.

Høyere lønns- og sysselsettingsvekst enn ventet bidrar til økte skatteinntekter for kommunene. I revidert nasjonalbudsjett er det blant annet som følge av dette anslått at kommunenes skatteinntekter i 2023, med uendret skatteopplegg, ville blitt kr. 4,1 milliarder høyere enn lagt til grunn i statsbudsjettet. Netto utgiftsvekst som følge av lønns- og prisvekst utover økningen i skatteanslaget blir da på kr. 1,6 milliarder, og dette kompenseres gjennom en økning i rammetilskuddet. Veksten i rammetilskuddet på kr. 1,6 milliarder fordeles mellom kommunene etter kostnadsnøkkelen i utgiftsutjevningen.

Regjeringen foreslår å øke rammetilskuddet til kommunene med kr. 0,5 milliarder utover kompensasjonen for økte lønninger og priser. Økningen fordeles slik at kommuner med lavere skatteinngang per innbygger får en større andel enn innbyggertallet skulle tilsi.

Økonomiske rammer

I dette kapitlet beskrives kommunens økonomi og utvikling av sentrale nøkkeltall for planperioden. Først vises hovedoversikten over kommunens samlede driftsbudsjett. Deretter beskrives driftsinntekter, driftsutgifter, finanser og avsetninger i egne delkapitler.

Til sist i kapitlet vises også utviklingen fordelt på tjenesteområdene.

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 forslag til kommuneøkonomiproposisjonen for 2023 er veksten lavere enn det SSB mener om lønns- og prisstigningen, og folketallet er lavere enn året før. Dette gir oss reduserte inntekter gjennom rammetilskuddet.

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 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.

Utviklingen i folketallet er ett paramenter som påvirker kommuneøkonomien, og her har vi de siste årene hatt en bekymringsfull utvikling.

For å opprettholde kommunens handlefrihet, må vi ha fokus på gjelden og effektivisere driften.

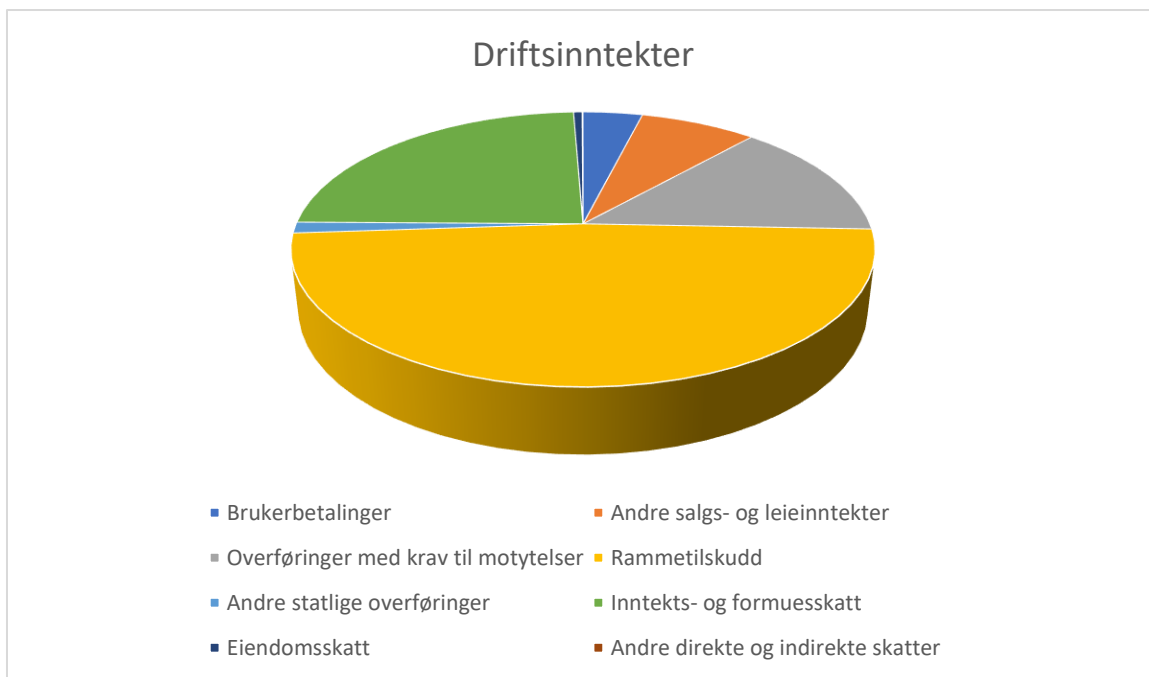
Hva kjennetegner kommuneøkonomien hos oss:

- Høye utgifter
- Sårbar 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

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.

Kommunens inntekter

En vesentlig del av kommunens inntekter kommer fra skatt og rammetilskudd. Rammene for dette settes av stortinget og fordelingen mellom kommunene skjer etter et inntektssystem hvor antall innbyggere er en vesentlig faktor. For 2023 utgjør disse inntektene ca. kr. 352,5 millioner. De totale inntektene til kommunen utgjør kr. 486 millioner for 2023, og fordeler seg ihht. oversikten under.



Frie inntekter

Frie inntekter er rammetilskudd og skatt på formue og inntekt. Basert på forutsetninger i statsbudsjettet samt folketall per 01.07. på 4179 innbyggere er det beregnet at Tjeldsund vil få frie inntekter i form av skatt og rammetilskudd i 2023 på kr. 352.500.000,-. Herav utgjør skatteinntektene kr. 117.562.000,- og rammetilskuddet inkl. inntektsutjevning kr. 234.929.000,-.

Gjennom rammetilskuddet mottar kommunen Nord-Norge tilskudd med kr. 15.552.000,- og inndelingstilskudd på kr. 26.970.000,-.

Det er nå 12 år igjen av fullt inndelingstilskudd.

Veksten i frie inntekter er regnet fra anslag på regnskap 2022 i Statsbudsjettet for 2023. Da de endelige skatteinntektene for 2023 ikke er kjent før januar 2024, er det gjort anslag på hvor store skatteinntektene for 2023 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 2021. For den enkelte kommune er skatteanslaget for 2023 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 2021.

Regjeringen har en egen nettside som beskriver nærmere kommunens frie inntekter. Hvis du vil lese mer om beregning av skatt og rammetilskudd for Tjeldsund kommune 2023 kan du følge vedlagte lenke (regjeringen.no)

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

Havbruksfond

Stortinget har vedtatt et nytt system for fordeling av havbruksinntekter fra kapasitetsjusteringene som i henhold til «trafikklyssystemet» gjennomføres annethvert år. Det ble besluttet at fra og med 2022 skal 60 % av inntektene ved kapasitetsjusteringer tilfalle staten. 40 % skal fordeles til havbrukskommuner og fylkeskommuner via Havbruksfondet.

Stortinget innførte også en produksjonsavgift på laks, ørret og regnbueørret i statsbudsjettet for 2021. En produksjonsavgift på 40 øre per kilo sløyd fisk anslås å gi en proveny på om lag kr. 500 mill., påløpt i 2021 og bokført i 2022.

Tjeldsund kommune fikk i 2021 gjort en beregning av inntekter fra Havbruksfondet for økonomiplanperioden. Etter at regjeringen i sitt forslag til statsbudsjett la frem forslag om innføring av grunnrenteskatt på havbruk høsten 2022, så ser vi at dette har fått konsekvenser for inntektene Tjeldsund kommune kan forvente å få fra Havbruksfondet. For 2022 ser det ut til at dette gir en nedgang i inntektene på kr. 6 millioner, og for 2023 vil dette gi en nedgang på kr. 1,6 millioner – til kr. 3,8 millioner. Dette er usikre tall som ikke endelig kjent før høsten 2023.

Den nå foreslåtte endringen i beregningen av grunnrenteskatten vil påvirke kommunens inntekter, men det er ikke kjent i hvilken grad inntektene vil påvirkes.

Andre generelle statstilskudd

Det er budsjettet med at kommunen i 2023 vil motta følgende generelle statstilskudd:

- | | |
|--|-----------------|
| • Kompensasjonstilskudd omsorgsboliger | kr. 820.000,- |
| • Kompensasjonstilskudd kirkebygg | kr. 8.000,- |
| • Kompensasjonstilskudd skolebygg | kr. 50.000,- |
| • Integreringstilskudd flyktninger | kr. 5.620.700,- |

Renteinntekter og aksjeutbytte

Inntektene fordeler seg slik:

- | | |
|---|-----------------|
| • Aksjeutbytte Hålogaland Kraft og HRS | kr. 8.000.000,- |
| • Renteinntekter fra ansvarlig lån Hålogaland Kraft | kr. 600.000,- |

Eiendomsskatt

Tjeldsund kommune har kun eiendomsskatt på verk og bruk.

For eiendomsskatt på verk og bruk er det lagt til grunn en skattesats på 7 promille for 2022 og utover i perioden. Budsjettert eiendomsskatt er i 2023 kr. 2.770.000,-

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 eiendomsskattegrunnlaget. Endringen skjer gjennom en gradvis nedtrapping over 7 år. For Tjeldsund kommune betyr dette at inntektene fra eiendomsskatt reduseres med ca. 20.000 kr årlig per år til 2025.

Det er foreslått innføring av eiendomsskatt på boliger og fritidsboliger. Oppstartsår vil være 2023. Dette året vil bli benyttet til forprosjekt og planlegging, taksering av eiendommer og forberedelser for igangsetting av fakturering. Første fakturerings år vil være 2024.

KS prognosemodell

Kommunenes sentralforbund (KS) sin prognosemodell anslår skatteinngangen basert på framskriving av gjennomsnittlig skatteinngang de tre siste årene. Dermed vil ikke utslag et enkelt år, få like stor effekt. KS prognosemodell anslår kr. 352,5 millioner i frie inntekter. Skatt per innbygger er forutsatt å ligge på 75 % av landsgjennomsnittet. Med skatteutjevning ender Tjeldsund kommune på 94 % av landsgjennomsnittet i skatteinntekter.

Betalingssatser

De betalingssatsene som fastsettes lokalt er gjennomgående justert opp med 3,7 % med unntak av betalingssatser innenfor vann, avløp etc., som er tilpasset for å oppnå selvkost. Selvkostområdet har økte utgifter for 2023 som følge av økt kalkulatorisk rente.

Husleie er økt med 7,5 % ihht. konsumprisindeksen.

Feiing

Feieavgiften var satt til kr. 0,- i 2022 fordi vi hadde opparbeidet oss et for stort fond. Årsaken er kjent – det har vært vanskelig å beregne mengden tjenester som Harstad kommune gir i løpet av året – spesielt knyttet til fritidsboliger.

Regnskapstallene viser at vi – stort sett – bruker opp genererte fondsmidler i 2022.

På forespørsel til Harstad kommune om omfanget av tjenesten i 2023 fra Harstad kommune som tjenesteleverandør, har vi fått følgende prognose:

- Påmeldte boligtilsyn: 350 – 500
- Påmeldte feiinger: 800
 - Hvorav boliger: 700
 - Fritidsboliger: 180

Dette er en økning i forhold til innsatsen i 2022 – anslagsvis ca. kr. 100.000 – 150.000,-

Forholdet til differensiering av gebyrer bolig/fritidsbolig

Bakgrunnen for å ha et eget gebyr for fritidsboliger, er at vi *antar* at det medfører høyere kostnader å ta seg fram til en del av fritidsboligene, enn fram til boligene.

Alle boliger har krav om kjørbare vei med adkomst fra offentlig vei – dette har ikke fritidsboliger. Det å komme seg fram til en fritidsbolig kan – og vil etter all sannsynlighet – medføre større tidsbruk enn ved en bolig. Dette medfører igjen at kostnadene øker. Når dette er sagt, så vet vi ikke i hvilken grad dette er tilfelle fordi vi ikke har tallmateriale som viser dette. Når samtaler med Harstad kommune som utfører tjenesten, tilsier at dette ikke er tilfelle, og at Harstad kommune i praksis har like gebyrer, så synes det riktig å sette likt gebyr. Vi har bedt Harstad kommune om oversikter slik at vi kan lese dette ut av fakturaer i 2023. Ettersom vi ikke har kommet i gang med feiing og tilsyn av fritidsboliger før i 2022 har vi ikke grunnlag for å si om – eller hvilken – differensiering disse vil medføre. Dette vil også si at vi ikke vet hvor ofte pipene i fritidsboliger skal feies.

Det foreslås da og ikke differensiere disse nå. Ut fra de satsene Harstad kommune selv kjører, er forskjellen her kr. 4 for 2022 – i praksis ingenting.

Sats for Tjeldsund kommune foreslås satt til kr. 690,- med den fordelingen av antatt differensiering som beregningen viser.

Renovasjon

Dersom vi ser på fondsavsetningene siden 2020, har disse økt. Avgifter for 2021 var satt for høyt, og mye av usikkerheten var knyttet til iverksettelsen av fritidsrenovasjon. Dette er imidlertid ikke hele årsaken.

Vi justerte dette noe ned i 2022, men fondsavsetningene viser at denne justeringen ikke er tilstrekkelig.

For 2022 har kommunen en for høy inndekning av kostnader tilsvarende kr. 1,2 millioner. Totalt viser tall at innbyggerne har til gode i overkant av kr. 4,7 millioner etter regnskapsåret 2022.

Dette er en høyst uønsket variasjon i gebyrene, men må sees blant annet i lys av at innføringen av fritidsrenovasjon har i seg et annet kostnadsbilde enn det vi beregnet. Tjeldsund kommune hadde ingen form for hytterrenovasjon, og vi innførte det uten erfaringer.

Det er i all hovedsak to måter å tilbakeføre dette på:

- Beregning som tilbakefører alt innenfor neste regnskapsår
 - Fordel: Vi tar ned dette fondet raskt
 - Ulempe: Variasjoner i kostnadene, blant annet knyttet til etableringer av permanente oppsamlingspunkt for fritidsrenovasjon.
- Beregning som tilbakefører alt innenfor de neste to regnskapsår
 - Fordel: Vi tar ikke ned fondet like raskt. Vi har en buffer som gjør at vi unngår «bølger» i gebyrnivået
 - Ulempe: Vi tilbakefører ikke penger til innbyggerne like raskt som vi kunne.

HRS har primo november i 2022 varslet en prisstigning som følger (det som har direkte innvirkning på Tjeldsund kommune i kursiv):

1. *Prisene for alle fraksjoner økes med inntil 7 %*
2. *Innsamling i landkommuner økes med 10 %*
3. *Innsamling Harstad kommune økes med 10 %*

4. Informasjonstiltak øker med 10 %
5. Driftstilskudd for miljøstasjoner settes til kr. 8.000,- per åpningsdag
6. Driftstilskudd kundetorg Harstad økes med 10 %

I rapporten fra HRS til kommunen om gebyrøkningen, framholder HRS flere usikkerheter knyttet til behandlingskostnader på fraksjoner, dyrere tjenester som følge av flere innbyggere mv.

Har kommunen et visst fond på innbyggernes vegne, står vi bedre rustet til å imøtegå slike variasjoner i årene framover.

Gebyrene for husholdningsavfall reduseres med 15 % og 40 % for fritidsrenovasjon for 2023. Dette gebyrnivået holdes også i 2024, men må økes i 2025. Det antas at vi da har full oversikt – også over hvordan innvirkning varslede investeringer hos HRS samt endelig etablering av permanente innsamlingspunkt vil ha.

Det gjøres oppmerksom på at det fra 2025 vil økes til et nivå ca. 16 % under nivået for 2022 (ikke medtatt årets prisstigning).

Slam

Kostnadene i forhold til anbud, varierer annet hvert år ut fra hvilke deler av kommunen det tømmes i. Vi er nå inne i år 3 av anbudet – og et tømmes i den delen av kommunen der de fleste og største tankene er.

Ut fra dette vil regnskapstall for inneværende år (2022) på avtalen om innsamling av slam, ikke være korrekte, men for 2021 er de sammenlignbare. Dette utgjør ca. kr. 450.000,- i forskjell per år.

Utover dette har vi også «samlet opp» flere abonnenter som tidligere ikke har vært registrert.

For å få balanse, foreslås det å øke slamgebyret med 6,5 %.

Vann

Gebyrene for 2023 prisjusteres med kommunal deflator, 3,7 %.

Videreføring av dagens gebyrnivå medfører bruk av fond når dette slår inn. Det er usikkerhet knyttet til utbyggingen ved Kvitfors vannverk, samt om at lag og foreningers bygg er medtatt.

Hovedplan vann skal gjennomføres når det er avsatt kapasitet (i 2022 ut fra KPS, men dette er ikke mulig å gjennomføre). Ny hovedplan vil gi et ens bilde av framtidige investeringer.

På denne bakgrunnen foreslås dagens nivå videreført prisjustert for kommunal deflator. Dette medfører tapping av fond, men det synes riktig å ikke belaste abonnentene i år for denne usikkerheten knyttet til når hovedplan foreligger og en eventuell større investering på Kvitfors vannverk må vurderes.

Fordelingen av faste og variable kostnader er uendret fra 2022.

Avløp

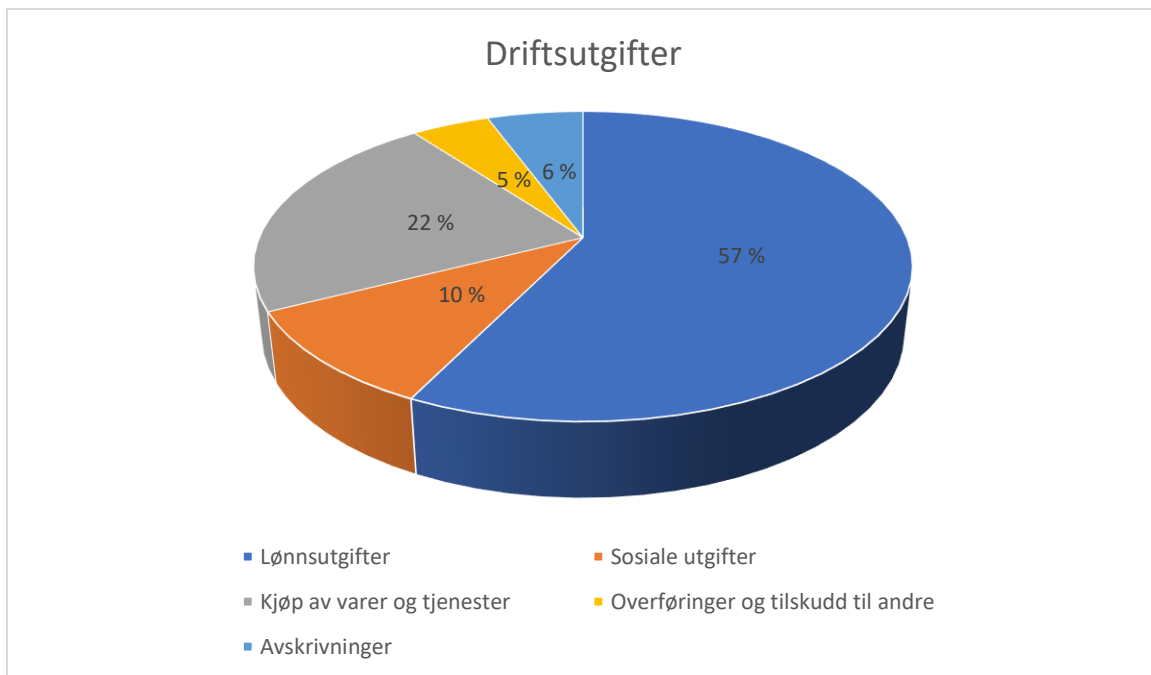
Ansvarer har underdekning i 2022. Fondet var allerede ved årets start negativt, ca. 7-8 %.

Avløpsgebyrene må økes for å få balanse.

Det er et spørsmål om dette skal /bør avventes til hovedplanen for avløp for kommunen er gjennomført i 2023 for å få en helhet til eventuelle og nødvendige investeringer, men det vurderes imidlertid som ugunstig å vente i og med at fondet er negativt.

Kommunens utgifter

Kommunen er en arbeidskraftintensiv virksomhet, og 63,9 % av våre kostnader i 2021 var lønn og sosiale utgifter. Kommunens totale driftsutgifter beløper seg til kr. 492,5 millioner for 2023, og fordeler seg ihht. oversikten under.



Lønns- og prisvekst

Norges og verdens økonomi er for tiden preget av langt større usikkerhet enn normalt. I statsbudsjettet for 2022 ble veksten i kommunal deflator anslått til 2,5 %. I revidert nasjonalbudsjett ble anslaget revidert opp til 3,7 %. Dette er også videreført i statsbudsjettet for 2023. I revidert nasjonalbudsjett er dette anslaget oppjustert til 5,2 %.

For Tjeldsund er den nominelle veksten i frie inntekter fra 2022 til 2023 beregnet til 3,4 % regnet fra anslag på regnskap for 2022 i statsbudsjettet for 2023. Med en kommunal deflator beregnet til 5,2 % i revidert nasjonalbudsjett innebærer det en realøkning i frie inntekter på 1,2 % for Tjeldsund kommune.

Den nominelle veksten i frie inntekter skal dekke økte demografikostnader, samt økte finans- og driftskostnader knyttet til nye investeringer.

Det er budsjettet med kjent lønn per 1.januar 2023. Tjeldsund kommune har budsjettet med 5,4 % lønnsvekst for 2023 med bakgrunn i kjent lønnsoppgjør for 2023.

For budsjett 2023 har lønns- og prisveksten følgende konsekvenser:

- Lønnsoppgjøret for 2022 har helårseffekt i 2023 og utgjør i kr. 12 millioner inkludert sosiale utgifter.

- Lønnsoppgjøret for 2023 er beregnet til 11,8 millioner inkludert sosiale utgifter. Virkningstidspunktet er satt til 01.05. Det er da lagt til grunn kommunal deflator på 5,4 %.
- Prisveksten er med bakgrunn i kommunal deflator beregnet til kr. 4,3 millioner. SSB har estimert en prisvekst på 4,45 %. Dette vil utgjøre en ytterligere prisøkning for Tjeldsund på kr. 1 million.

Renteutgifter og avdrag på lån

Over en lengre periode har rentene vært lave. Rentenedgangen som kom i forbindelse med korona-pandemien gjorde at Tjeldsund kommune har kommet positivt ut økonomisk de siste årene. I 2022 har Norges bank satt opp renten flere ganger, og det er også forventet at renten skal stige ytterligere i tiden som kommer, før den flater ut i løpet av 2023.

I 2021 hadde kommunen kr. 7,1 millioner i rentekostnader. Da budsjettet for 2022 ble lagt beregnet vi en rentekostnad på kr. 9,2 millioner. Denne har gjennom budsjettreguleringer blitt økt til kr. 13,4 millioner, som vi forventer blir resultatet for 2022.

Gjentatte renteøkninger har gjort at vi får en betydelig økning i rentekostnadene for 2023. Disse er beregnet til kr. 22 millioner for 2023, en økning på kr. 12,8 millioner fra opprinnelig budsjett. Ved ytterligere renteøkninger vil de beregnede utgiftene øke tilsvarende. En 0,25 % renteøkning vil for Tjeldsund kommune koste i underkant av kr. 1,5 millioner.

Netto reduksjon i lånegjelden er på ca. kr. 22,5 millioner i 2023. Det benyttes ubrukte lånemidler til å finansiere årets investeringer. Budsjetterte låneopptak for perioden 2024 til 2026 er på ca. kr. 12,5 millioner, og samlet netto reduksjon i lån på kr. 77,5 millioner i planperioden.

I planperioden reduseres avdrag fra ca. kr. 25,6 millioner i opprinnelig budsjett 2022 til 22,5 millioner i 2026. Det er budsjettert med et høyt rentenivå for hele planperioden basert på markedets forventning.

Rente til kommunen fastsettes ut fra nivået på 3 måneders NIBOR-rente med påslag for margin.

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

Pensjon og premieavvik

Ansatte i Tjeldsund kommune har ulike pensjonsordninger, avhengig av yrkesfaglig tilhørighet. For pensjonsordningene er det på enhetene budsjettert med 13,24 % for ansatte i fellesordningen i KLP og 13,27 % for ansatte i sykepleierordningen. Det er budsjettert med 9,53 % for ansatte med pensjon i SPK.

Kommunen budsjetterer med pensjonskostnaden. Det er ikke budsjettert med inntekter fra premieavvik for 2023.

Økonomiske nøkkeltall

Tjeldsund kommune er fra 2020 plassert i KOSTRA-gruppe 6. KOSTRA-gruppe 6 er en statistisk gruppe av kommuner med 2.000-9.999 innbyggere, høye bundne kostnader og høye korrigerte inntekter. Endringer i referansegruppe vil gi endrede forutsetninger i sammenligningstallene når det skal jobbes videre med utvikling og effektiviseringsarbeid.

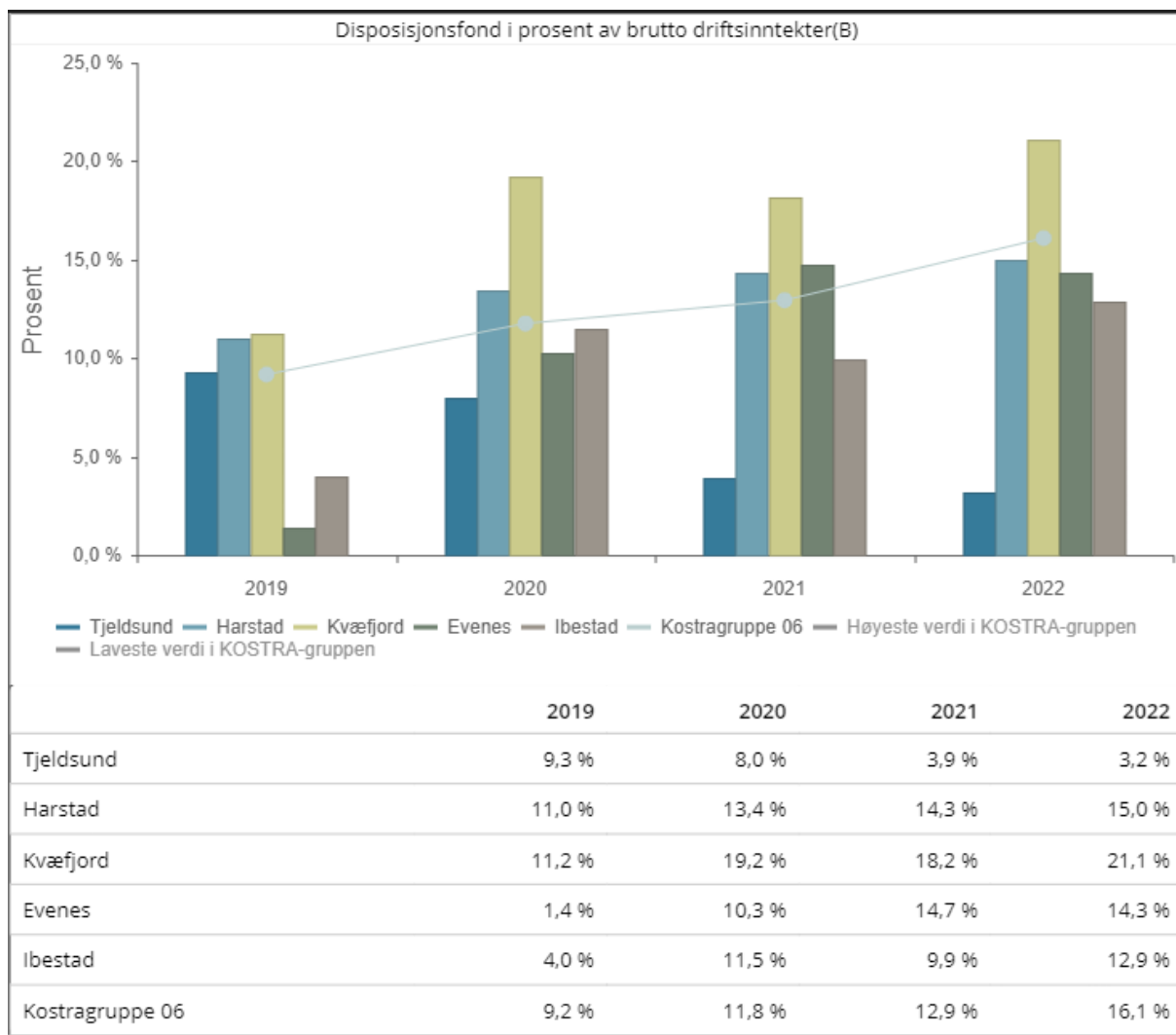
Nøkkeltallene viser økonomiske KOSTRA-indikatorer fra regnskapsåret 2021 – konserntall. Dette innebærer at IKS og kommunale foretak er inkludert i summen, slik at dette kan avvike fra kommunekasse-tall.

Disposisjonsfond

Kommunens samlede disposisjonsfond utgjør kommunens reserve mot uforutsette hendelser. Når det avsettes til fond styrkes kommunens sparing og buffer, når kommunen bruker av fond brukes det av tidligere oppsparte midler og økonomien svekkes. Kommunens samlede disposisjonsfond vil med utgangspunkt i formannskapetets forslag være på 2,1 % ved utgangen av planperioden.

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.

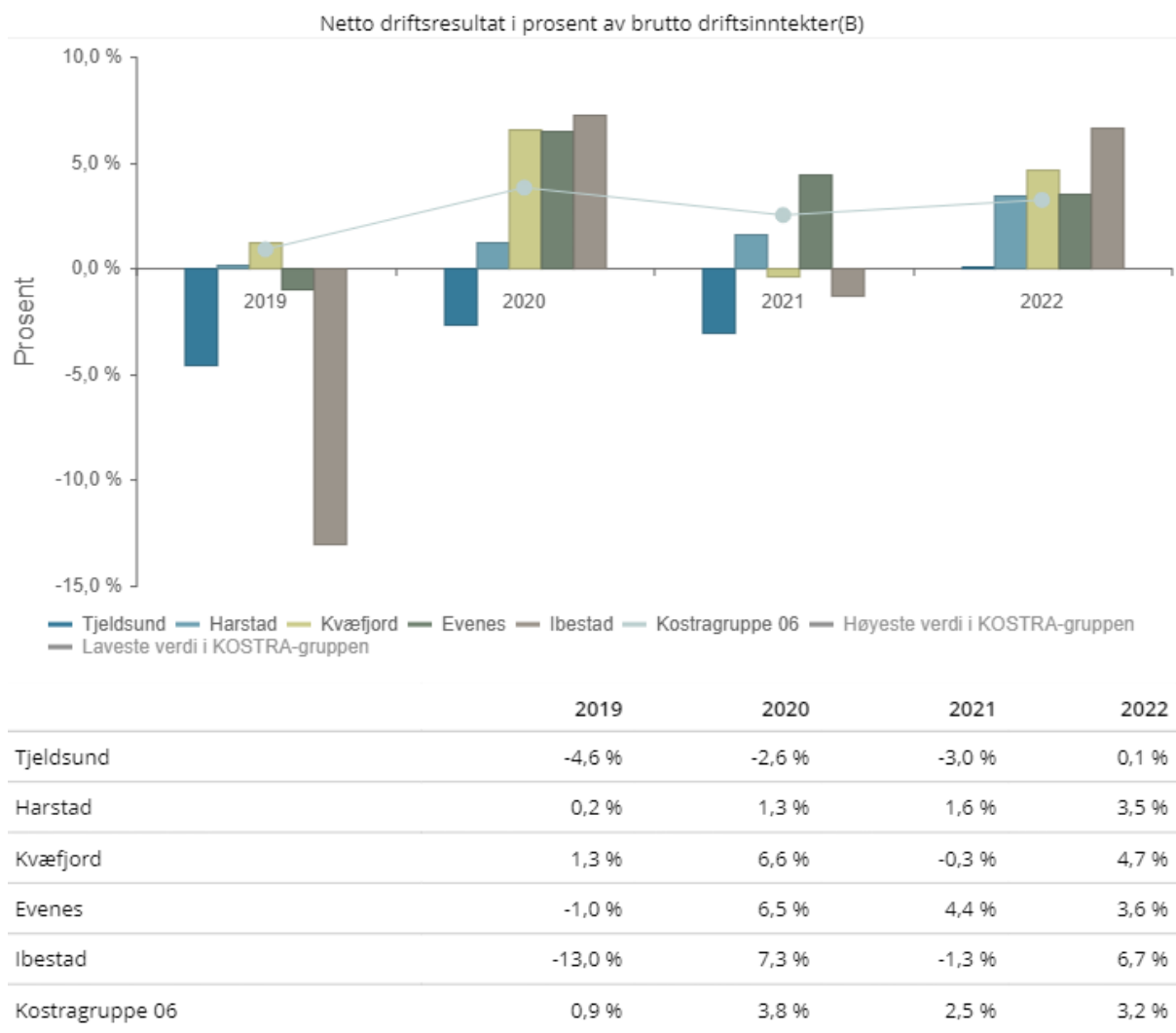
	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Sum disposisjonsfond pr 1.1.	kr 32 728 006	kr 13 595 294	kr 16 023 970	kr 931 673	kr 319 638	kr 3 705 023
Budsjettert avsetning	kr -	kr -	kr -		kr 3 385 385	kr 6 735 518
Budsjettert bruk	kr 19 132 712	kr 13 595 294	kr 15 092 297	kr 612 035	kr -	kr -
Sum disposisjonsfond per 31.12.	kr 13 595 294	kr 16 023 970	kr 931 673	kr 319 638	kr 3 705 023	kr 10 440 541
Sum driftsinntekter	kr 476 404 609	kr 479 999 417	kr 486 400 255	kr 489 037 038	kr 488 137 038	kr 490 737 038
Disposisjonsfond i % av driftsinntekter	2,9 %	3,3 %	0,2 %	0,1 %	0,8 %	2,1 %



Netto driftsresultat

Netto driftsresultat sier noe om hvor mye av driftsinntektene som er disponible til avsetninger eller finansiering av investeringer.

	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto driftsresultat	15 527 385	12 845 471	14 026 496	-453 766	-4 451 186	-7 801 319
Driftsinntekter	-476 404 609	-479 999 417	-486 400 255	-489 037 038	-488 137 038	-490 737 038
Netto driftsresultat i % av driftsinntektene	-3,26 %	-2,68 %	-2,88 %	0,09 %	0,91 %	1,59 %
Fylkesmannens anbefaling	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %
Avvik fra fylkesmannens anbefaling	-5,01 %	-4,43 %	-4,63 %	-1,66 %	-0,84 %	-0,16 %



Gjeldsgrad

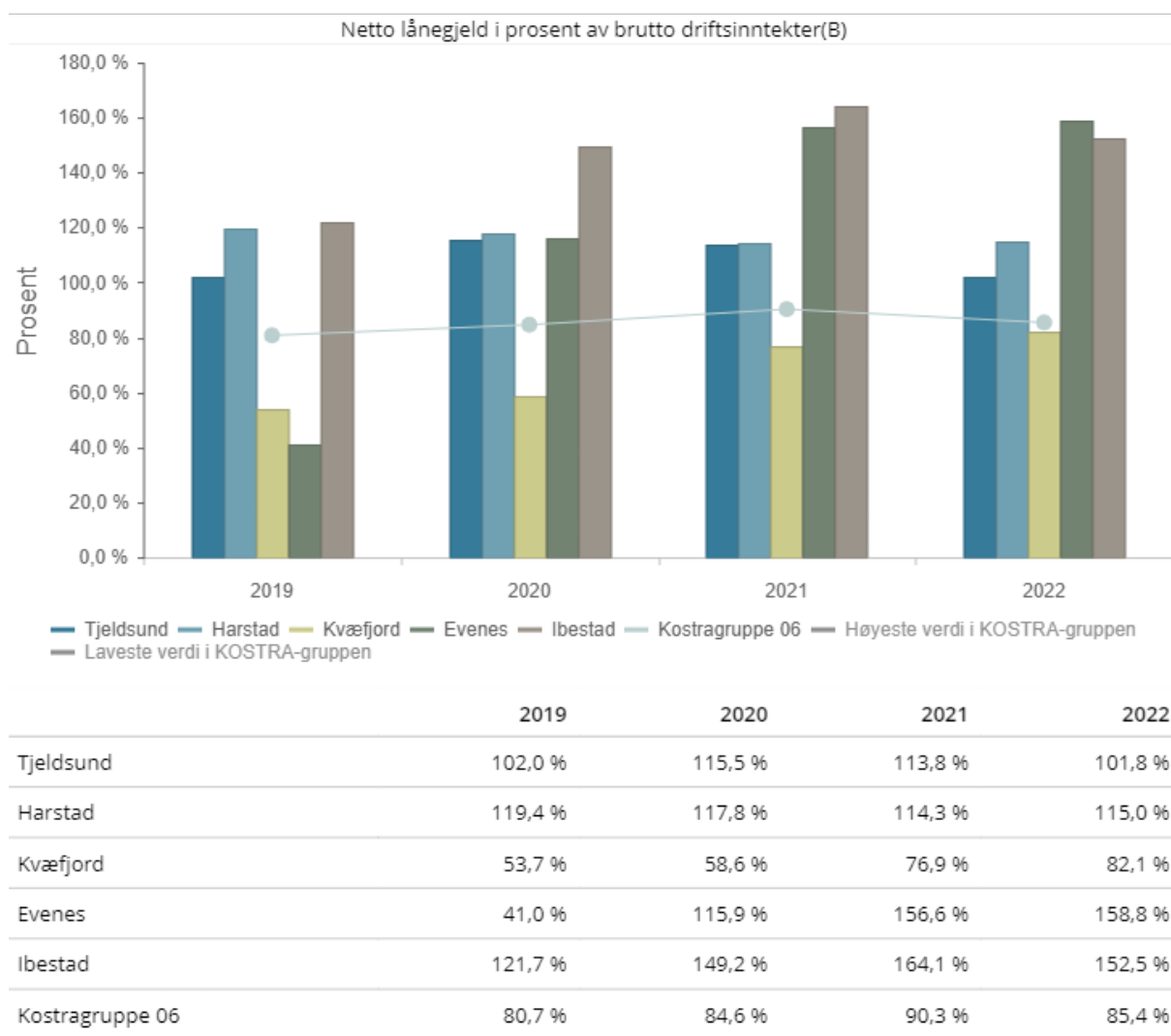
Beregningen av gjeldsgrad er her forutsatt et låneopptak på kr. 6 millioner årlig til videre utlån jfr. Statsforvalterens godkjenning.

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. Budsjettert avdrag er i henhold til kommunelovens bestemmelser om minimumsavdrag.

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Sum langsiktig gjeld (eks. formidlingslån) pr 1.1.	kr 559 549 139	kr 571 898 727	kr 550 315 068	kr 527 795 404	kr 505 275 740	kr 482 756 076
Totalt låneopptak/bruk av lån (eks. formidlingslån)	kr 28 071 740	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
Budsjettert avdrag	kr 20 650 412	kr 21 583 659	kr 22 519 664	kr 22 519 664	kr 22 519 664	kr 22 519 664
Sum langsiktig gjeld (eks. formidlingslån) pr 31.12.	kr 571 898 727	kr 550 315 068	kr 527 795 404	kr 505 275 740	kr 482 756 076	kr 460 236 412
Formidlingslån	kr 35 644 824	kr 41 954 722	kr 47 954 722	kr 53 954 722	kr 59 954 722	kr 65 954 722
Sum langsiktig gjeld	kr 607 543 551	kr 592 269 790	kr 575 750 126	kr 559 230 462	kr 542 710 798	kr 526 191 134
Sum driftsinntekter	kr 476 404 609	kr 513 551 737	kr 486 400 255	kr 489 037 038	kr 488 137 038	kr 490 737 038
Gjeldsgrad (gjeld i prosent av driftsinntekter)	127,5 %	115,3 %	118,4 %	114,4 %	111,2 %	107,2 %
Lånegjeld per innbygger	kr 144 344	kr 140 815	kr 136 888	kr 132 960	kr 129 033	kr 125 105

Beregningen av gjeldsgrad er her forutsatt et låneopptak på kr. 6 millioner årlig til videre utlån jfr. kommunestyrets vedtak.

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. Budsjettert avdrag er i henhold til kommunelovens bestemmelser om minimumsavdrag.

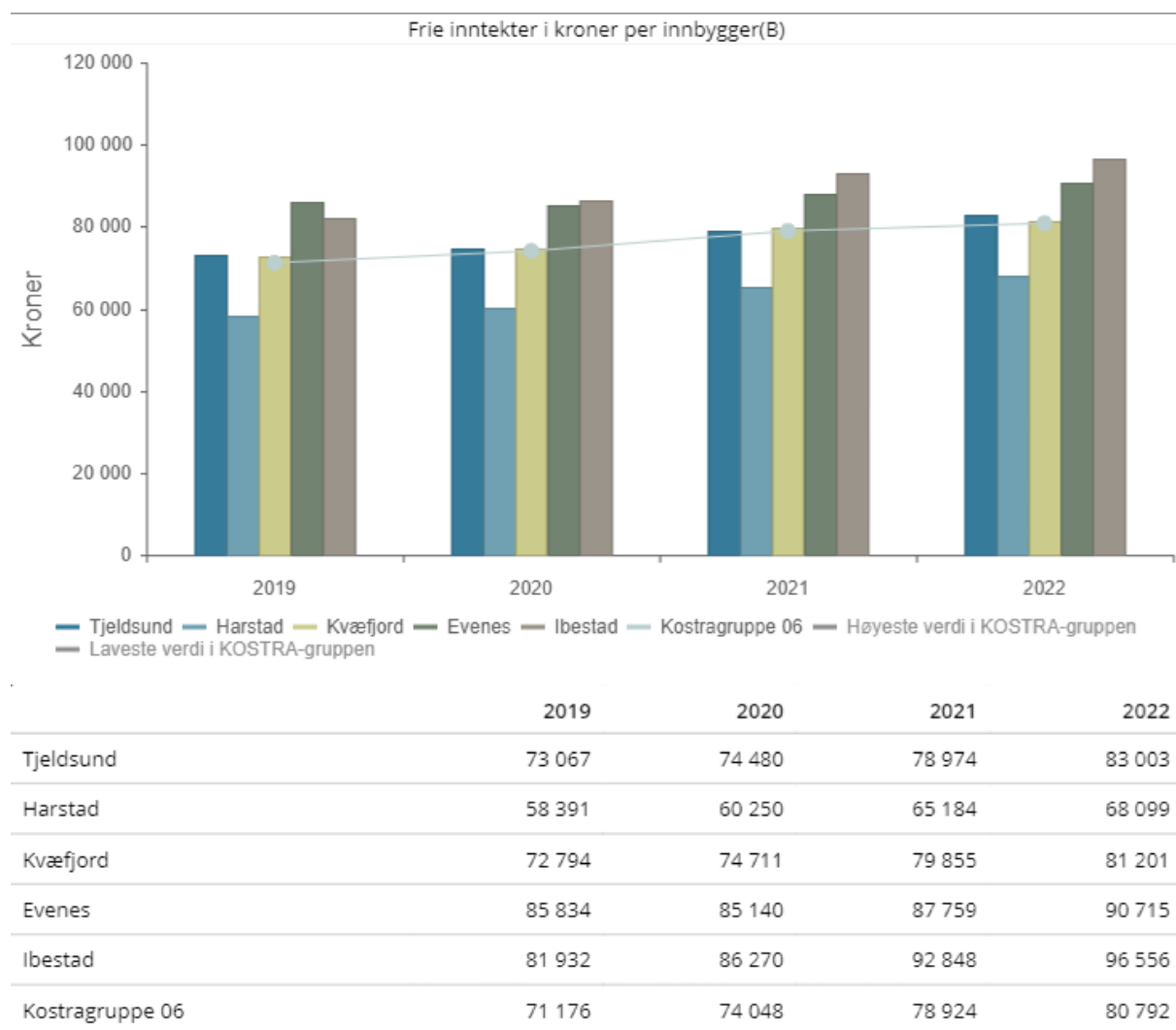


Frie inntekter

Med frie inntekter menes inntekter som kommunene kan disponere uten andre bindinger enn gjeldende lover og forskrifter. Skatt på inntekt og formue og rammetilskudd fra staten defineres som frie inntekter.

	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Driftsinntekter	kr 476 404 609	kr 479 999 417	kr 486 400 255	kr 489 037 038	kr 488 137 038	kr 490 737 038
Antall innbyggere	4209	4201	4179	4206	4206	4206
Frie inntekter i kroner per innbygger	kr 113 187	kr 114 258	kr 116 392	kr 116 271	kr 116 057	kr 116 675

Tabellen over er beregnet inntekter per innbygger basert på driftsinntektene, mens tallene i oversikten under er beregnet ut fra det som KOSTRA definerer som frie inntekter, og gir en noe lavere sum.



Statusbeskrivelse for tjenesteområdene

Administrativ organisering

Kommunestyret vedtok 14.12.2022 å etablere to enhetslederfunksjoner for skole og barnehage. Prosessene for dette er på det nærmeste avklart og ny organisering vil kunne gjøres operativt senest 01.08.2023.

Funksjonsorganisering av helse, omsorg og velferd ble utsatt med bakgrunn i behov for mer tid til å kjøre prosesser med involverte.

Det ble raskt avklart at det som tidligere har vært fremlagt for fremtidig organisering av enhet forebygging, ETS medisinske senter og kultur og folkehelse, fortsatt står seg og innebærer følgende:

- Enhetslederfunksjonen kultur og folkehelse avvikles som følge av at enheten i fremtiden skal inngå som avdeling underlagt stabsleder.
- Enhetslederfunksjonen forebygging videreføres og enheten tilføres oppgaveansvar for kommunepsykolog og fysioterapi.
- Enhetslederfunksjonen ETS medisinske senter som også utøver kommuneoverlegefunksjonen videreføres, men spisses. Dette betyr at oppgaveansvaret for kommunepsykolog og fysioterapi overføres til enhet forebygging.

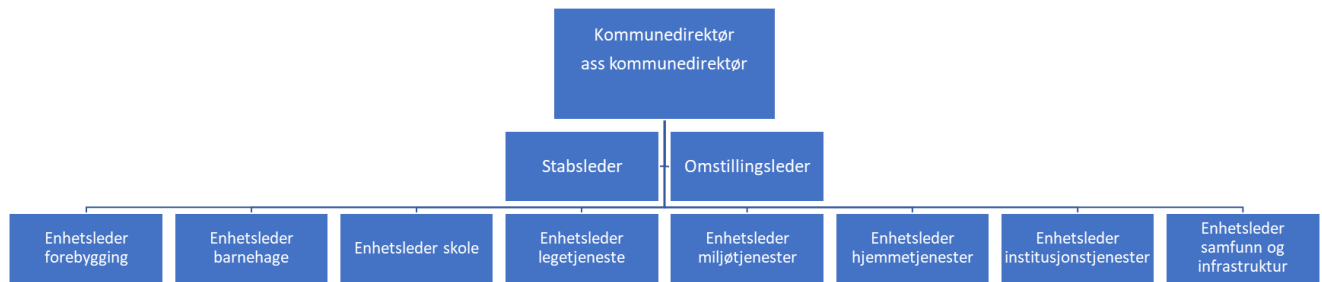
Øvrige enhetslederfunksjoner innen helse, omsorg og velferd har brukt mer tid til prosess og innspill til fremtidig organisering. Fagrådgiver helse og beredskap og omstillingsleder har koordinert denne innspillprosessen. Innspillene vedlegges budsjettsaken.

Innspillet som et flertall har stilt seg bak er en videreføring av omsorg nord, midt og sør, og en oppsplitting av miljøtjenesten hvor oppgaveansvaret deles mellom nord, sør og midt. Med andre ord en geografisk organisering. Forslaget innebærer reduksjon av 1 årsverk med innsparing av enhetsleder for miljøtjenesten. Arbeidsgruppen har også drøftet og vurdert andre alternative organiseringsformer.

Kommunedirektøren fremmet til kommunestyret 14.12.2022 en funksjonsorganisering hvor miljøtjenesten ble videreført, ettersom miljøtjenesten har en funksjonsorganisert oppbygging. Videre ble det fremmet en funksjonsorganisering som innebar avvikling av enhetslederfunksjonen etter geografi og som blir erstattet av enhetsleder for hjemmetjenester og enhetsleder for institusjonstjenester. Også dette forslaget medfører innsparing av 1 årsverk. Arbeidsgruppen ser dette vil komme til å skje i fremtiden, men ønsker å skyve dette i 5-6 år. Kommunedirektøren deler ikke denne vurderingen. Fremtiden starter nå. En videreføring av geografisk lederorganisering her vil hemme oss i å møte fremtidens krav og forventninger til bærekraftig organisering, fordeling og tilgjengeliggjøring av tjenester.

Omstillingen krever mye energi og det er viktig å få landet organiseringsspørsmålet raskest mulig. Innplasseringsprosesser er mulig å få til uten å inkludere ekstern rekruttering og kan således raskt gjøres operativt. En ny helhetlig enhetslederorganisering kan være operativ fra senest 01.08.2023.

Kommunedirektørens forslag til fremtidig organisering vil på bakgrunn av de vedtatte og foreslåtte endringene bli seende slik ut:



Medarbeidere og sykefravær

Det er budsjettet med 413,91 årsverk i 2023 (oversikt fra Arena). Per 31.12.2021 hadde Tjeldsund 398 avtalte årsverk, lange fravær er her trukket fra. Inklusive lange fravær hadde Tjeldsund 444,5 årsverk (KOSTRA).

Budsjetterte årsverk 2023

Rammeområde	Årsverk 2022	Årsverk 2023
100 Politisk	1,29	1,29
125 Stab	23,3	21,90
• Samisk forvaltningsområde	2	2
• Samisk forvaltningsområde, utviklingsdel	0	1
• Kulturskolen	2,8	3,27
• Lærling	0	1
• Prosjektleder omstilling	0	1
211 Skånland skole	37,19	37,79
212 Grov skole	16,5	15,6
213 Sandstrand oppvekstsenter	11,5	10,70
214 Ramsund skole	15,24	16,40
215 Kongsvik skole	8,6	7,10
271 Evenskjer barnehage	18,82	18,50
272 Rissan barnehage	4,58	4,60
274 Kanutten barnehage	4,98	5,70
275 Kongsvik barnehage	5,6	6,60
276 Ramsund barnehage	5,6	5,90
310 Forebyggende helse	11	12,50
320 ETS medisinske senter	18,13	19,67
330 NAV kommuner	2	0
342 Helse og omsorg nord	39,99	40,94
343 Helse og omsorg midt	54,02	54,97
346 Miljøtjenesten	36,88	36,84
• Flyktningtjenesten	1	1
349 Helse og omsorg sør	37,82	35,93
420 Samfunn og infrastruktur	46,65	39,86
421 Selvkost	0	5,85
430 Kultur og folkehelse	7,22	6
Sum per 01.01.2022	412,71	413,91

Oversikten hensyntar ikke nedtrekk av stillinger gjennom naturlig avgang og innsparinger, som er vedtatt i budsjettet, heller ikke i forhold til vedtatte strukturendringer. Disse kommer i tillegg.

Sykefravær

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

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

Leve hele livet

Eldrereformen Leve hele livet er regjeringens hovedsatsing for at eldre kan mestre livet lenger og ha en trygg, aktiv og verdig alderdom. Reformen skal bidra til å bedre kvaliteten i helse- og omsorgstjenesten til eldre, og skape et mer aldersvennlig samfunn.

Reformen legger opp til at leve hele livet integreres i kommuneplanens overordnede samfunnsdel (etter § 11-2 i plan og bygningsloven). Det vil videre kunne være naturlig å prioritere dette i kommunens økonomiplan som revideres årlig. Kommunene skal synliggjøre hvordan reformen er integrert/planlagt integrert i de overordnede, kommunale plandokumentene.

Innsatsområdene i stortingsmelding 15 (2017-2018) Leve hele livet – en kvalitetsreform for eldre

- Et aldersvennlig Norge
- Aktivitet og fellesskap
- Mat og måltider
- Helsehjelp
- Sammenheng i tjenestene

Kvalitetsreformen skiller seg ut fra tidligere reformer, som i hovedsak har rettet seg mot systemet, mens denne retter seg mot mennesket. Gjennom Leve hele livet skal eldre få mulighet til å mestre eget liv der de bor, hele livet.

Rammeområdene

Budsjettall på det enkelte rammeområdet er basert på et konsekvensjustert budsjett fra 2022. Da det konsekvensjusterte budsjettet var ferdig, var det et stort sprik mellom inntekter og utgifter. Dette gjorde det nødvendig å innarbeide

Det er innarbeidet betydelige konsekvensjusteringer for tjenesteområdene i perioden.

Politisk virksomhet

Politisk virksomhet omfatter utgifter til felles politiske utvalg som kommunestyre, formannskap, administrasjonsutvalg etc. samt ordfører. Det er lagt til grunn forskrift for godtgjøring og rettigheter for folkevalgte i Tjeldsund kommune i beregningen av godtgjørelser til folkevalgte.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	4 473 956	5 005 929	4 334 346	4 334 346	4 334 346	4 334 346

Øvrige budsjettpremisser:

Det ble i budsjett for 2022 vedtatt en reduksjon i politisk aktivitet. Dette er videreført til 2023. Kommunedelsutvalgene er vedtatt avvirket fra 31.12.2022. Det er vedtatt en avvikling av levekårsutvalget fra ny valgperiode.

- Formannskapets disposisjonspost: kr 30.000,-
- Partistøtte: kr. 85.000,-
- Valgavvikling 2023: kr. 384.318,-

Stab

Stabsenheten omfatter utgifter til ledelse og støttefunksjoner i kommunedirektørens stab.

Fra 2021 ble i tillegg forsikringskostnader knyttet til eiendom flyttet inn under administrasjonen.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	31 033 573	25 385 167	33 620 296	33 512 561	32 804 697	33 304 697

Boligtilskudd 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.

Ansvar for tilskudd til etablering i egen bolig og tilpasning av bolig er overført til kommunene fra 2020. Tilskuddsmidler gis over rammetilskuddet og fordeles etter sosialhjelpsnøkkelen. Det er budsjettert med kr. 491.860,- i boligtilskudd for 2023.

Kulturskolen er lagt inn under administrasjonen og har 3,27 årsverk. Utviklingen for kulturskolen viser en betydelig økning for gjeldende skoleår.

	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
Antall elever Tjeldsund	62	76	45	81
Antall elever Evenes	14	16	12	12
Totalt	76	92	57	93

Kulturskolen har i tillegg 10 elever på venteliste i enkeltfag.

Utleie eiendommer

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

Inntekter og utgifter knyttet til utleie av boliger og andre kommunale utleieeiendommer, med unntak av omsorgsboliger. Utleiesatser fremkommer av betalingsregulativ. Det er lagt inn en økning på 7,5 % på samtlige husleier basert på KPI.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	-1 213 655	-37 075	-1 607 058	-1 707 058	-1 670 679	-1 670 679

Religiøse formål

Direkte tilskudd til kirkelig fellesråd er budsjettert med kr. 5.069.379,-. Reduksjon i forhold til 2022 er kr. 157.000,-. Det er da ikke hensyntatt ekstraordinær økning i forbindelse med leasing av biler i 2022. Tjenesteyting vedrørende administrative tjenester er budsjettert med kr. 0,-, men avtale er under utarbeidelse.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	5 462 370	5 882 784	5 069 379	5 069 379	4 961 345	4 961 345

Kirken melder om at de har vedtatt et budsjett med en underdekning på kr. 425.000,- i forhold til rammen som er forespeilet av kommunen. Denne rammen tilsvarer rammen fra 2021 og 2022. Det påpekes fra fellesrådet at 2023 har tre års etterslep på justering for lønns- og prisstigning, og at dette samt lavere inntekt på festeavgift er hovedårsaken til den store underdekningen.

Det vises til budsjettforslaget fra Tjeldsund kirkelig fellesråd.

NAV kommune

Rammeområdet inneholder utgifter til kommunale tjenester som ivaretas gjennom NAV, herunder økonomisk sosialhjelp. NAV Tjeldsund ble fra mars 2022 overført til NAV Sør-Troms.

Da vi ikke har erfaringstall for et helt år med ordinær drift, er tallene noe usikre. Vi må også påregne høyere kostnader knyttet til sosialhjelp som følge av betydelig økte kostnader i samfunnet.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	5 361 249	7 660 358	7 326 734	7 326 734	7 170 730	7 170 730

Fellesutgifter skole og barnehage

- Det er ingen årsverk innenfor rammeområdet.
- Gjesteelever andre kommuner kr. 2.776.303,-
- PP-tjenesten kr. 3.084.738,-
- Leirskole kr. 68.098,-
- Refusjon samisk undervisning: kr. -3.463.680,-
- Tilskudd til private barnehager kr. 2.333.669,-
 - Herav refusjon fra Evenes kr. -516.453,-

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	4 654 166	7 230 347	3 890 935	4 020 401	3 934 722	3 934 722

Undervisning/skole

Tjeldsund kommune har 5 skoler. Det er 4 barne- og ungdomsskoler 1.-10. årstrinn og 1 oppvekstsenter med barneskole 1.-7. årstrinn og barnehage. Det er SFO ved alle skolene. Det er vedtatt at Kongsvik skole og Sandstrand oppvekstsenter, avdeling skole skal legges ned fra 01.08.2023.

Skoleåret 2022/2023 er elevtallet slik på de enkelte skolene:

Skole:	1. trinn	2. trinn	3. trinn	4. trinn	5. trinn	6. trinn	7. trinn	8. trinn	9. trinn	10. trinn	Totalt antall elever:
Ramsund	3	11	4	8	10	11	8	9	10	8	82
Skånland	17	16	29	19	19	32	23	19	25	37	236
Kongsvik	2	0	2	6	1	3	5	7	2	3	31
Grov	4	8	5	6	7	8	8	11	7	15	79
Sandstrand	2	2	3	2	1	7	2	0	0	0	19

SFO	Antall elever med hel plass				Antall elever med halv plass					Antall Elever	Antall plasser
	1.kl.	2.kl.	3.kl.	4.kl.	1.kl.	2.kl.	3.kl.	4.kl.	5.kl.		
Kongsvik	1									1	1
Grov	3	3					1			7	6,5
Sandstrand	1	2	1		1					3	3

Evenskjer	5	3	6	1	7	6	1	1	1	31	23
Ramsund		1			2	2				5	3

Forventet elevtallsutvikling for kommunen:

Skoleår	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027
Grov	79	73	74	68	62
Kongsvik	31	28	31	29	28
Ramsund	82	81	82	78	75
Sandstrand	19	22	18	19	16
Skånland	236	220	210	204	195
Totalt	446	424	415	398	376

Egenbetaling for skolefritidsordning økes til kr. 2.347,- pr. mnd. for full plass fra 01.01.2023.

Søskkenmoderasjonen er 30 %. Det er ingen søskkenmoderasjon mellom barnehage og skolefritidsordning.

Tjeldsund kommune har relativt høy lærertetthet i grunnskolen, men utfordringer med å rekruttere til enkelte skoler. Det legges ikke opp til noen styrking av skolesektoren totalt, men det kan skje justeringer mellom skolene, samt styrking for elever med spesielle behov.

Total budsjetttramme for skolene er om lag kr. 61,8 millioner. Dette gir en enhetskostnad per elev på ca. kr. 138.600,-. Det er i regnestykket hensyntatt nedleggelse av to skoler fra skoleåret 2023/2024.

Ifølge KOSTRA var netto driftsutgifter til grunnskolesektoren i 2021 på kr. 180.525,- per elev i Tjeldsund kommune. For landet var samme satsen kr. 128.272,-. Dette er en økning på hhv. kr. 14.289,- per elev i Tjeldsund og kr. 9.435,- per elev i landet i forhold til 2020.

Skånland skole

Skånland skole er en kombinert barne- og ungdomsskole og har skoleåret 2022/2023 227 elever. Herav 155 elever på barnetrinnet og 72 elever på ungdomsskoletrinnet. Skolen er fulldelt med en klasse per årstrinn.

Det er 43 elever som har samisk undervisning skoleåret 2022/2023.

Det er gjennomsnittlig 32 barn i skolefritidsordningen.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	25 959 291	27 347 817	27 887 874	29 146 316	28 531 426	28 531 426

Enhetskostnaden per elev ved Skånland skole utgjør for 2023 kr. 128.000,- per elev. Dette er en økning på kr. 16.000,- per elev fra 2022.

Grov skole

Grov skole er en kombinert barne- og ungdomsskole, og har skoleåret 2022/2023 totalt 79 elever. Herav 46 elever på barnetrinnet og 33 elever på ungdomstrinnet. Det undervises i 7 grupper dette skoleåret.

Det er 1 elev som har samisk undervisning skoleåret 2022/2023.

Det er totalt 7 barn i skolefritidsordningen.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	12 811 751	12 241 120	12 550 099	13 074 550	12 798 646	12 798 646

Enhetskostnaden per elev ved Grov skole utgjør for 2023 kr. 163.000,- per elev. Dette er en økning på kr. 17.000,- fra 2022.

Sandstrand oppvekstsenter

Sandstrand oppvekstsenter ble dannet som ny driftsenhet fra 01.01.2019 ved sammenslåing av Sandstrand skole og Sandstrand barnehage.

Sandstrand skole er en barneskole 1. - 7. trinn og har skoleåret 2022/2023 19 elever. Det undervises i 2 grupper på barnetrinnet. Skolen legges ned fra 01.08.2023.

Det er ingen elever med samisk undervisning ved skolen.

Det er totalt 2 barn i skolefritidsordningen.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	8 367 209	8 533 462	5 872 270	2 477 084	2 425 233	2 425 233

Enhetskostnaden per elev ved Sandstrand oppvekstsenter avd. skole utgjør for 2023 kr. 306.000,- per elev. Dette er en økning på kr. 72.000,- per elev fra 2022.

Det er foreslått nedleggelse av Sandstrand skole fra skoleåret 2023/2024, og at elevene flyttes til Grov skole.

Ramsund skole

Ramsund skole er en kombinert barne- og ungdomsskole og sto klar våren 2018. Skolen har skoleåret 2022/2023 82 elever. Herav 55 elever på barnetrinnet og 27 elever på ungdomstrinnet. Det undervises i 10 grupper ved skolen, som i noen tilfeller blir slått sammen til større grupper.

Det er ingen elever med samisk undervisning ved skolen.

Det er totalt 5 barn i skolefritidsordningen.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	11 935 096	11 813 073	11 957 751	12 323 773	12 063 765	12 063 765

Enhetskostnaden per elev ved Ramsund skole utgjør for 2023 kr. 150.000,- per elev. Dette er en økning på kr. 21.000,- per elev fra 2022.

Kongsvik skole

Kongsvik skole er en kombinert barne- og ungdomsskole, og har skoleåret 2022/2023 31 elever. Herav 19 elever på barnetrinnet og 12 elever på ungdomstrinnet.

Det er 7 elever som har samisk undervisning skoleåret 2022/2023.

Det undervises i 3 grupper på Kongsvik skole dette skoleåret, i tillegg til 2 grupper i samisk. Skolen legges ned fra 01.08.2023.

Det er 1 barn i skolefritidsordningen.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	7 554 210	6 999 449	3 668 069	56 729	55 823	55 823

Enhetskostnaden per elev ved Kongsvik skole utgjør for 2023 kr. 233.000,- per elev. Dette er en økning på kr. 21.000,- per elev fra 2022.

Det er foreslått nedleggelse av Kongsvik skole fra skoleåret 2023/2024, og at elevene flyttes til Skånland skole.

Barnehager

Kommunen har etter barnehagelovens § 7 og § 7a en plikt til å henholdsvis stille nødvendige antall barnehageplasser til rådighet og for å samordne opptaket av barn.

Kommunen vil i 2023 ha 6 kommunale, og en privat drevet samisk barnehage.

Barnehage:	Små barn 0-2 år	Store barn 3-6 år	Antall barn:	Totalt antall plasser:
Evenskjer	20	37	57	77
Kanutten	8	9	17	25
Kongsvik	10	14	24	34
Ramsund	8	12	20	28
Ressan	5	11	16	21
Sandstrand oppvekstsenter	2	6	8	10
Totalt	53	89	142	195

Foreldrebetalingen i barnehager er fastsatt i betalingsregulativet og tilpasses til enhver tids gjeldende makspris. For 2023 har regjeringen lagt til grunn en makspris på kr. 3000,- fra 01.01.2023.

Kommunens inntektssituasjon påvirkes til en viss grad av at regjeringen har vedtatt flere muligheter for redusert foreldrebetaling for barnehageplasser. Flere og flere foresatte søker og får innvilget til dels store reduksjoner i foreldrebetalingen. Dette for konsekvenser for foreldrebetalingen i form av store tapte inntekter.

Total budsjetttramme for alle barnehagene ekskl. den private barnehagen er om lag kr. 26,1 millioner. Dette gir en enhetskostnad per barn på ca. kr. 184.000,-. Dette er en nedgang på kr. 3.500,- per barn fra 2022.

Ifølge KOSTRA var netto driftsutgifter til barnehager per innbygger i alderen 1-5 år i 2021 på kr. 211.178,- per barn i Tjeldsund kommune. For landet var samme satsen kr. 185.181,-.

Evenskjer barnehage

Evenskjer barnehage er en base-barnehage. Det benyttes 77 plasser inneværende barnehageår fordelt på 57 barn, 20 barn under 3 år og 37 barn over 3 år.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	10 624 569	10 264 480	9 626 222	9 507 229	9 307 686	9 307 686

Ressan barnehage

Ressan barnehage med en avdeling. Det benyttes 21 plasser inneværende barnehageår fordelt på 16 barn, 5 barn under 3 år og 11 barn over 3 år.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	2 734 343	3 336 077	2 829 392	2 887 842	2 827 027	2 827 027

Kanutten barnehage

Kanutten barnehage er en barnehage med en avdeling. Det benyttes 25 plasser inneværende barnehageår fordelt på 17 barn, 8 barn under 3 år og 9 barn over 3 år.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	2 395 843	3 473 976	3 051 760	2 705 946	2 649 099	2 649 099

Ramsund barnehage

Ramsund barnehage er en barnehage med 2 avdelinger. Det benyttes 28 plasser inneværende barnehageår, fordelt på 20 barn, 8 barn under 3 år og 12 barn over 3 år.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	3 230 619	3 315 458	3 445 903	3 523 083	3 448 962	3 448 962

Kongsvik barnehage

Kongsvik barnehage er en barnehage med to avdelinger. Det benyttes 34 plasser inneværende barnehageår fordelt på 24 barn, 10 barn under 3 år og 14 barn over 3 år.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	3 409 853	3 564 040	3 455 540	3 307 968	3 238 468	3 238 468

Sandstrand oppvekstsenter avd. barnehage

Sandstrand barnehage er en barnehage med 2 avdelinger. Det benyttes 10 plasser inneværende barnehageår fordelt på 8 barn, 2 barn under 3 år og 6 barn over 3 år. Sandstrand barnehages budsjett ligger inn under rammen til Sandstrand oppvekstsenter.

Forebyggende enhet

Forebyggende helse dekker områdene helsestasjon- og skolehelsetjenesten, barneverntjenesten og jordmortjenesten.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	15 232 354	18 192 069	20 624 876	21 258 875	20 808 496	20 808 496

Helse og omsorg

Pleie- og omsorgstjenestenes andel av totalbudsjettet har økt de siste årene. Befolkningmessig ser det ut til at kommunen har en stabil utvikling av innbyggere over 80 år frem mot 2022. Etter dette vil antallet øke.

Tjeldsund kommune har totalt 69 institusjonsplasser. Av disse plassene er det avsatt 4 plasser til korttidsopphold/utskrivningsklare pasienter, 2 ved hvert sykehjem.

Kommunen har felleskjøkken som er lokalisert til Sandstrand bo- og servicesenter. Felleskjøkkenet leverer middag til øvrige institusjoner samt hjemmeboende.

Helse- og omsorgssektorens andel av budsjettet ligger på nærmere 32 % av kommunens totalbudsjett for 2023.

Dagsenter for demente har totalt 8 plasser 4 dager i uka. Dagsentertilbudet er lokalisert nord og midt i kommunen. I tillegg er det et desentralisert tilbud lokalisert ved Fjelldal omsorgssenter 1 dag i uka, Kongsvik 1 dag i uka og på Kjerstad 1 dag annenhver uke. Et dagtilbud for demente er et viktig trinn i «omsorgstrappa» for å kunne gi gode og effektive tjenester.

I hjemmetjenesten benyttes et mobilt journalregistreringssystem som gir en bedre og mer effektiv hverdag for hjemmetjenesten. Det er meldt inn et behov for mer velferdsteknologi i kommunen. Dette mer medtatt i budsjettet.

Utbygging av hjemmetjenesten må prioriteres i årene som kommer. Utbygging av hjemmetjenestene vil være viktig for å forebygge innleggelse på sykehjem og at folk skal kunne fortsette å bo hjemme.

ETS medisinske senter

Tjeldsund kommune er vertskommune for legetjenester og fysioterapi i Tjeldsund og Evenes kommuner. Rammeområdet omfatter utgifter til felles legetjeneste og fysioterapi for begge kommunene. ETS-fysioterapi omfatter 4 avtalehemler.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	14 961 147	13 873 379	14 582 963	15 034 247	14 718 538	14 718 538

Fellesutgifter pleie og omsorg

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	3 576 661	3 998 112	3 768 858	3 885 367	3 802 604	3 802 604

Helse og omsorg nord

Hjemmetjenesten nord har base i Grovfjord og dekker kommunen fra Tennevik og nordover.

Grovfjord bo- og servicesenter har 8 aldershjems plasser.

Sandstrand bo- og servicesenter har 9 aldershjems plasser. Sandstrand bo- og servicesenter er foreslått nedlagt fra 2023.

Dagsentertilbud for hjemmeboende demente er organisert under omsorg nord. Dagsenter for demente er en lovpålagt tjeneste.

Felleskjøkkenet ligger under Helse og omsorg nord og leverer mat til alle institusjonene i kommunen.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	30 615 033	31 704 005	32 469 610	24 312 854	23 917 190	23 917 190

Det er foreslått en nedleggelse av Sandstrand bo- og servicesenter, Grovfjord bo- og servicesenter og en flytting av sentralkjøkkenet til Evenskjer i budsjettforslaget. I tillegg er det foreslått en

nyetablering av et omsorg pluss tilbud ved dagens Grovfjord bo- og servicesenter, med arbeidstittelen «Novatunet bofellesskap».

Helse og omsorg sør

Fjelldal omsorgssenter har 22 sykehjemsplasser inkl. 2 plasser avsatt til korttidsopphold/utskrivningsklare pasienter.

Hjemmetjenesten sør dekker fastlandsområdet til gamle Tjeldsund kommune.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	29 007 342	29 114 874	29 710 728	30 628 433	29 982 758	29 982 758

Helse og omsorg midt

Skånland sykehjem har 30 sykehjemsplasser inkl. 2 plasser avsatt til korttidsopphold/utskrivningsklare pasienter.

Hjemmetjenesten midt dekker midt-kommunen inkl. Kongsvik.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	37 024 231	37 059 813	39 180 004	40 405 751	39 554 631	39 554 631

Miljøtjenesten

Følgende tjenester inngår i enheten:

Avdeling psykisk helsevern og rus – dekker hele kommunen.

Avdeling for utviklings- og funksjonshemmede – tre lokasjoner med fast tilknyttet døgnbemanning.

Avd. Revegårdsveien – bolig for mennesker med psykisk sykdom og/eller rusmiddelavhengighet – fast tilknyttet døgnbemanning.

Flyktningtjenesten.

Tjenester til innbyggere med ekstra behov – herunder blant annet støttekontakttjeneste, avlastning/besøkshjem for barn og unge.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	29 007 342	29 114 874	29 561 943	30 299 460	29 661 317	29 661 317

Samfunn og infrastruktur

Enheten ble opprettet i forbindelse med kommunesammenslåingen og inneholder tekniske tjenester for Tjeldsund kommune, brannberedskap og renholdstjenester.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	39 387 320	34 219 680	38 054 943	38 304 708	36 872 896	36 872 896

Selvkost

Selvkostområdet er en del av samfunn og infrastruktur, men er skilt ut for å få mer oversikt og en enklere rapportering av disse to rammeområdene.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	-1 143 469	-1 160 170	-715 160	-715 160	-715 160	-715 160

Kultur og folkehelse

Enheten ble opprettet i forbindelse med kommunesammenslåingen og inneholder kultur, folkehelse, bibliotek, frivillhetssentralen og frisklivssentralen.

Beskrivelse	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto utgift	4 812 745	6 096 174	5 869 501	6 292 856	6 159 708	6 159 708

Kommuneplanen

Kommuneplanen ble vedtatt 30.mars 2022 i KST 15/22. Kommuneplanen er et strategisk dokument og virkemiddel som skal si noe om hvordan kommunen skal utvikles fremover de neste 10-15 årene.

Kommuneplanens samfunnsdel er det overordnede styringsdokumentet, som legger premissene 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 sektorens 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 ressurser, planleggings- og samarbeidsoppgaver og konkretiserer tiltak innenfor kommunens økonomiske rammer. Rulleringen skal kommunen innhente synspunkter fra berørte statlige og regionale organer og andre som har ansvar for gjennomføring av tiltak i handlingsdelen.

Samfunnsdelen 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.

Slagordet til Tjeldsund kommune er *Sammen for hverandre* og går også i igjen i visjonen for kommuneplanens samfunnsdel med: ***Sammen skaper vi livskraftige samfunn som fremmer vekst, opplevelse og folkehelse.***

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.

I samfunnsdelen er det definert tre fokusområder kommunen ønsker å vektlegge frem mot 2034:

- **Bærekraftig utvikling av Tjeldsund**
- **Næring og kompetanse**
- **Trygt og godt å bo og leve i Tjeldsund**

Til hvert fokusområde er det knyttet flere mål, og under hvert mål er det definert flere strategier.

Hovedsatsningene i Handlingsprogrammet skal bidra til å realisere kommuneplanens langsiktige mål og satsningsområder. 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 miljø og utvikling av lokalsamfunnet. Innenfor dette området er det større muligheter for å påvirke hva kommunen skal prioritere. Derfor er det lagt vekt på å beskrive tiltak som skal gjennomføres i planperioden innenfor rollen som samfunnsutvikler.

Folketallet i Tjeldsund er synkende. Utbyggingen av Evenes flystasjon og fagskolen ved Brann og redningsskolen forventes å stimulere til vekst. Veksten ønskes velkommen, og kommunen vurderer kontinuerlig eventuell nødvendig utvikling som følge av dette.

FNs bærekraftsmål

FNs bærekraftsmål er en arbeidsplan for å utrydde fattigdom, bekjempe ulikhet og stoppe klimaendringer. 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.



Som det fremkommer av kommuneplanens samfunnsdel, jobber Tjeldsund kommune med flere av problemstillingene knyttet til FNs bærekrafts mål. I vår samfunnsplan viser vi til hvilke bærekraftsmål som skal få særskilt fokus i denne planperioden og som skal bidra i møte med kommunens utfordringer samt bærekraftig utvikling av kommunen.

Kommuneplanens handlingsdel: Prioriteringer i kommende planperiode

Dette kapitlet beskriver hvilke strategier som skal følges opp særskilt i kommende økonomiplanperiode. Strategiene som fremheves her følges opp gjennom ekstraordinær innsats eller målrettede tiltak og prosjekt. Samtidig jobbes det med strategier gjennom ordinær drift.

I mange tilfeller vil et prosjekt eller et tiltak kunne omfatte flere strategier.

Dette er første gang Tjeldsund kommune tar inn kommuneplanens handlingsdel inn i økonomiplanen slik kommuneloven sier at vi skal. Årsaken til det er at kommuneplanen ble vedtatt 30.03.2022.

Prioriteringslisten er derfor ikke uttømmende, og vi må bruke dette budsjettet til å prøve oss frem for å finne vår egen måte å gjennomføre koblingen mellom samfunnsplan og økonomiplan. Dette er et omfattende arbeid som vi vil bruke noe tid på for å få i den formen som vi ønsker.

Stram kommuneøkonomi gir oss på nåværende tidspunkt utfordringer når det kommer til å gjennomføre tiltak for å nå mål og strategier i samfunnsplanen.

Prioritering av tiltak knyttet mot samfunnsplanen

Med bakgrunn i kommunen økonomiske situasjon har det ikke vært åpnet for muligheten til å melde inn alle ønsker og behov gjennom tiltak. De tiltak som er meldt inn, skal være knyttet mot kommunens samfunnsplan, og prioritert etter følgende modell:

- A: Tiltak som må gjennomføres neste fire år. Det gjelder endringer og tiltak som er pålagt gjennomført ifølge lov og regelverk, avtaler og tidligere vedtak. Merk at ikke alle A-tiltak er lovpålagte, men anses som selvpålagte ut fra tidligere avtaler og vedtak.
- B: Tiltak som bør gjennomføres når man har ressurser til det. Dette gjelder endringer og nye tiltak som vi ikke er pålagt å gjennomføre, men som vi ønsker å gjennomføre for å oppfylle egne visjoner og målsettinger.
- C: Tiltak som vi vil vente med fordi man mener at andre behov er viktigere å dekke først. Dette gjelder endringer og nye tiltak som vi enten er pålagt eller som vi ønsker å gjennomføre, men som likevel vil vente med å gjennomføre fordi vi mener det finnes behov som er langt viktigere å dekke i fireårsperioden.

Innenfor A, B og C prioriteringene er også tiltakene prioritert med nummerering.

Denne nummereringen viser hvilke tiltak som man mener er viktigst å iverksette først. Endring av prioriteringene gjøres samtidig med årlig rullering av handlingsprogrammet.

Bærekraftig utvikling av Tjeldsund

Tabellen under viser mål og strategier innenfor fokusområdet *Bærekraftig utvikling av Tjeldsund*.

Prioriterte strategier i kommende økonomiplan er markert med lyseblå bokser og uthevet skrift:

Mål	Tjeldsund skal ha en variert boligsammensetning tilpasset ulike livsfaser	Tjeldsund skal gi kvalitative og gode tjenester i barnehager og skoler	Tjeldsund skal ha gode nærmiljø som er tilgjengelig for alle	Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne	Tjeldsund skal ha økt fokus på klima, miljø og energi
Strategier	Strategisk arealplanlegging for å sikre et variert botilbud	Fokus på å rekruttere og beholde fagkompetanse	Fokus på universell utforming og tilgjengelighet	Benytte kommunens digitale plattform for å sikre god informasjonsflyt	Hensynta klimaendringer og klimatilpasning i planarbeidet
	Stille krav til universell utforming i planarbeid	Sikre kompetanse innen samisk språk og kultur i skole og barnehage	Sikre friluftsområder	Ha god internkontroll som sikrer åpenhet og kvalitet i tjenestene	Fremme kildesortering
	Tilrettelegge for boligløsninger for yngre, eldre og mennesker med nedsatt funksjonsevne, og da primært i sitt nærmiljø hvis ønskelig	Fokus på inkludering, trivsel og kulturforståelse	Oppgradere etablerte nærmiljøanlegg	Rekruttere og beholde fagkompetanse	Redusere eget energiforbruk
	Tilgjengelig informasjon om botilbud i kommunen	Følge opp trafiksikkerhetsplanen	Et oppdatert planverk som sikrer kultur-, idrett- og friluftaktiviteter	Ansatte skal ha grunnleggende kunnskap og forståelse om samisk kultur	Legge til rette for gjenbruk
		Gode lekeområder i barnehager og på skoler	Hensynta tilstrekkelig areal til leke- og grøntområde i arealplanleggingen	Fokus på beredskap og samfunnssikkerhet	Støtte lokalt miljømessig engasjement
			trafiksikkerhetsarbeid	Interkommunalt samarbeid	Ivareta naturen og dens ressurser og liv
			Legge til rette for felles arena for idrett, kultur og næring	Sikre drikkevann og avløp i henhold til lov og forskrifter	Legge til rette for utbygging av infrastruktur for lading av elbiler
			Fortsette og styrke arbeid med synliggjøring av samisk språk	Sørge for at kommunen har systemer som sikrer oppfølging og veiledning til innbyggere for å motvirke utenforskap	Innkjøpsstrategi med fokus på miljøet og klimagassutslipp
					Det skal gjøres vurdering av hvordan klimaendringene vil påvirke Tjeldsund kommune

Næring og kompetanse

Tabellen under viser mål og strategier innenfor fokusområdet *Næring og kompetanse*. Prioriterte strategier er markert med lyseblå bokser og uthevet skrift.

Mål	Tjeldsund skal ta en aktiv posisjon i utviklingen i regionen og jobbe for å være en attraktiv kommune for lokalsamfunn og næringsliv	Tjeldsund skal tilrettelegge for en bærekraftig landbruks- og reindriftsnæring	Kommunesenteret Evenskjer er et attraktivt regionalt handels- og servicesenter
Strategier	Tilrettelegge for at eksisterende næringsvirksomhet skal ha mulighet for utvikling	Føre arealregnskap for å kartlegge og holde oversikt over landbruksareal	Jobbe for at Evenskjer som kommunesenter skal fungere som et attraktivt regionalt handels- og servicesenter
	Gi god veiledning og informasjon til nye næringsaktører og potensielle gründere	Dialog med næringene for å veilede og gi informasjon, samt for å avdekke behov og muligheter	Planlegge og tilrettelegge for flere tilbud innen handel og service for økt kundetilstrømming
	God dialog med næringslivet	Gjennom arealplanlegging og dialog kartlegge og ivareta viktige områder for landbruks- og reindriftsnæringen	Arealplanlegging skal tilrettelegge for attraktive og sentrumsnære næringsarealer
	Arealplanlegging skal sørge for at kommunen har tilgjengelig næringsareal	Fokus på å tilrettelegge for at eksisterende landbruks- og reindriftsnæring skal ha mulighet for utvikling	Fokus på universell utforming og et trafiksikkert Evenskjer sentrum
	Fokus på markedsføring og omdømmebygging	Ivareta jordvern i planleggingen	
	Dialog og samarbeid med kommuner i regionen politisk og administrativt	Oppfordre til utarbeidelse av skogbruksplaner for å kartlegge og få oversikt over kommunens ressursgrunnlag	
		Ivareta samisk kultur i planlegging for å styrke de samiske næringene	
		Ivareta konsultasjonsplikten i henhold til Sameloven	

Trygt og godt å bo og leve i Tjeldsund

Tabellen under viser mål og strategier innenfor fokusområdet *Trygt og godt å bo og leve i Tjeldsund*. Prioriterte strategier i kommende økonomiplanperiode er markert med lyseblå bokser og uthevet skrift.

Mål	Det skal tilbys et variert aktivitetstilbud som fremmer opplevelse og folkehelse	Tjeldsund skal ha sosiale møteplasser	Tjeldsund skal ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester	Leve hele livet-reformen skal være integrert i tjenestetilbudet	Barn og unge skal ha trygge og gode oppvekstvilkår
Strategier	Legge til rette for initiativ fra lag og foreninger, samt gi rådgivning og veiledning	Se på mulige løsninger for samferdsels- og kommunikasjonstilbudet: kollektivtransport, gang- og sykkelveier, samt snarveier og turstier	Styrke hjemmebaserte tjenester slik at innbyggerne kan bo hjemme lengst mulig	Veilede for tilrettelegging av tilpasning av egen bolig tilpasset livssituasjonen	Fokus på forebygging og tverrfaglig samarbeid
	Legge til rette for utvikling av møteplasser, spesielt for barn og unge	Utvikle allerede etablerte møteplasser og legge til rette for nye	Ha tilstrekkelig dimensjonering av institusjonsplasser ut fra lokale forhold	Legge til rette for bruk av velferdsteknologi som gjør at innbyggerne kan være selvstendig og i stand til å mestre hverdagen	Skolehelsetjenesten og helsestasjon for ungdom skal være lett tilgjengelig
	Universell utforming	Legge til rette for kulturelle møteplasser også på tvers av kommunegrenser	Sikre gode legetjenester for innbyggerne	Tilrettelegge for møteplasser som sikrer et sosialt nettverk	Kvalitative og gode tjenester i barnehager og skoler
	Legge til rette for gode rekreasjons- og naturområder som fremmer folkehelse	Sikre god informasjon om tilbud i kommunen	Rekruttere og beholde fagkompetanse	Veilede i forhold til kost og ernæring samt fysisk aktivitet	Synlig og tilgjengelig barneverntjeneste
	Etablere et samlingssted for ungdom på Evenskjer fra hele kommunen	Inkludere ungdom i utforming av møteplasser	Fokus på forebygging	Legge til rette for eldres medvirkning	Varierte aktivitetstilbud og møteplasser
	Program for folkehelse	Kartlegging av muligheter og etablering av transportløsninger som gjør det lettere for ungdom å delta på aktiviteter rundt om i kommunens bygder	Fokus på ungdommer i forhold til forebygging og behandling av psykisk helse og rusproblemer		Legge til rette for barn og unges medvirkning
		Fremme og kjentgjøre aktiviteter tilknyttet frisklivssentralen for ungdom og unge voksne	Ivareta det samiske perspektivet i helse- og omsorgstjenesten		
		Involvere eldre som en ressurs for tilrettelegging av møteplasser	Gi helsetjenester utfra vurdert behov		
		Kartlegge mulige transportløsninger som gjør det lettere for eldre å delta på aktiviteter			

Tiltak som følger opp utvalgte strategier i samfunnsplanen

Tiltak	Ansvar	2023	2024	2025	2026
Tjeldsund skal gi kvalitative og gode tjenester i barnehager og skoler					
Gode lekeområder i barnehager og på skoler					
Utbedring innemiljø	Kongsvik barnehage	75 000	-	-	-
Oppgradere lekeplass	Kanutten barnehage	80 000	-	-	-
Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne					
Benytte kommunens digitale plattform for å sikre god informasjonsflyt					
God internkontroll som sikrer åpenhet og kvalitet i tjenestene					
Nytt fagsystem barnevern	Forebyggende enhet	300 000	50 000	50 000	50 000
Fokus på beredskap og samfunnssikkerhet					
Etterutdanning utrykningslederkompetanse	Samfunn og infrastruktur	160 000	-	-	-
Brannstasjon Grov	Samfunn og infrastruktur	4 900 000	4 900 000	-	-
Sikre drikkevann og avløp i henhold til lov og forskrifter					
Kongsvik vann/avløp	Samfunn og infrastruktur	750 000	-	-	-
Ny driftssentral Sand vannbehandlingsanlegg	Samfunn og infrastruktur	350 000	-	-	-
Tjeldsund skal ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester					
Styrke hjemmebaserte tjenester slik at innbyggerne kan bo hjemme lengst mulig					
Biler til hjemmetjenesten	Helse og omsorg nord	350 000	350 000	350 000	-
Biler til hjemmetjenesten	Helse og omsorg midt	350 000	350 000	350 000	-
Biler til hjemmetjenesten	Helse og omsorg sør	350 000	350 000	350 000	-
Velferdsteknologi innkjøp av brukernært utstyr	Helse og omsorg	300 000	300 000	-	-
Velferdsteknologi styring av biler hjemmetjeneste	Helse og omsorg	100 000	-	-	-
Ha tilstrekkelig dimensjonering av institusjonsplasser ut fra lokale forhold					
Velferdsteknologi institusjoner	Helse og omsorg	700 000	700 000	-	-
Sprinkling GBS	Samfunn og infrastruktur	1 000 000	-	-	-
Leve hele livet - reformen skal være integrert i tjenestetilbudet					
Legge til rette for bruk av velferdsteknologi som gjør at innbyggerne kan være selvstendig og i stand til å mestre hverdagen					
Velferdsteknologi digital e-lås hjemmeboende	Helse og omsorg	500 000	-	-	-
Tjeldsund skal ha en variert boligsammensetning tilpasset ulike livsfaser					
Tilrettelegge for boligløsninger for yngre, eldre og mennesker med nedsatt funksjonsevne, og da primært i sitt nærmiljø hvis ønskelig					
Startlån	Stab	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000
Strategisk arealplanlegging for å sikre et variert botilbud					
Stille krav til universell utforming i planarbeid					
Utarbeidelse av arealplan	Samfunn og infrastruktur	Pågående arbeid			
Tjeldsund skal gi kvalitative og gode tjenester i barnehager og skoler					
Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne					
Fokus på å rekruttere og beholde fagkompetanse					
Rekrutteringsplan	Enhetene	Oppfølging i enhetene			
Tjeldsund skal ta en aktiv posisjon i utviklingen i regionen og jobbe for å være en attraktiv kommune for lokalsamfunn og næringsliv					
Tilrettelegge for at eksisterende næringsvirksomhet skal ha mulighet for utvikling					
Breistrand næringsområde	Samfunn og infrastruktur	6 100 000	-	-	-
Gi god veiledning og informasjon til nye næringsaktører og potensielle gründere					
God dialog med næringslivet					
Dialogmøter med næringslivet	Næring	Gjennomføres			
Næringsfond	Næring	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Arealplanlegging skal sørge for at kommunen har tilgjengelig næringsareal					
Utarbeidelse av arealplan	Samfunn og infrastruktur	Pågående arbeid			
Tjeldsund skal ha økt fokus på klima, miljø og energi					
Fremme kildesortering					
Arbeid gjennomføres gjennom IKS HRS	Samfunn og infrastruktur	Pågående arbeid			

Obligatoriske økonomiske oversikter

Bevilgningsoversikt drift A (§ 5-4)

	Regnskap 2021	Reg- budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Rammetilskudd	-219 415 878	-217 047 000	-234 929 000	-234 929 000	-234 929 000	-234 929 000
Inntekts- og formuesskatt	-112 255 941	-118 941 000	-117 562 000	-117 562 000	-117 562 000	-117 562 000
Eiendomsskatt	-2 027 065	-1 610 000	-2 770 000	-5 870 000	-12 070 000	-15 170 000
Andre generelle driftsinntekter	-11 185 979	-20 411 892	-6 550 299	-13 350 299	-6 250 299	-6 250 299
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-344 884 863	-358 009 892	-361 811 299	-371 711 299	-370 811 299	-373 911 299
Sum bevilgninger drift, netto	339 371 421	343 734 701	340 268 692	335 955 188	328 325 188	328 825 188
Avskrivinger	27 694 503	27 509 900	27 698 900	27 698 900	27 698 900	27 698 900
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	367 065 924	371 244 601	367 967 592	363 654 088	356 024 088	356 524 088
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	22 181 061	13 234 709	6 156 293	-8 057 211	-14 787 211	-17 387 211
Renteinntekter	-992 148	-1 739 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Utbytter	-5 734 140	-6 500 000	-8 000 000	-8 000 000	-5 000 000	-5 000 000
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	7 116 705	13 415 930	22 049 439	21 782 681	21 515 261	20 765 128
Avdrag på lån	20 650 412	21 943 732	22 519 664	22 519 664	22 519 664	22 519 664
NETTO FINANSUTGIFTER	21 040 829	27 120 662	35 569 103	35 302 345	38 034 925	37 284 792
Motpost avskrivinger	-27 694 505	-27 509 900	-27 698 900	-27 698 900	-27 698 900	-27 698 900
NETTO DRIFTSRESULTAT	15 527 385	12 845 471	14 026 496	-453 766	-4 451 186	-7 801 319
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0	0	0
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	7 396 929	1 078 521	1 394 499	1 394 499	1 394 499	1 394 499
Bruk av bundne driftsfond	-3 791 593	-328 698	-328 698	-328 698	-328 698	-328 698
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	3385385	6735518
Bruk av disposisjonsfond	-19 132 712	-13 595 294	-15092297	-612035	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-15 527 376	-12 845 471	-14 026 496	453 766	4 451 186	7 801 319
FREMFOØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	9	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift B (§ 5-4)

	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
100 Politikk	4 473 956	5 005 929	4 334 346	4 334 346	4 334 346	4 334 346
125 Stab	35 749 771	24 750 305	32 669 456	32 561 721	31 853 857	32 353 857
140 Utleie eiendommer	-1 213 665	-37 075	-1 607 058	-1 707 058	-1 670 679	-1 670 679
190 Religiøse formål	5 462 370	5 882 784	5 069 379	5 069 379	4 961 345	4 961 345
210 Fellesutgifter skole og barnehage	4 654 166	7 230 347	3 890 935	4 020 401	3 934 722	3 934 722
211 Skånland skole	25 959 291	27 347 817	27 887 874	29 146 316	28 531 426	28 531 426
212 Grov skole	12 811 751	12 241 120	12 550 099	13 074 550	12 798 646	12 798 646
213 Sandstrand oppvekstsenter	8 368 717	8 533 462	5 872 270	2 477 084	2 425 233	2 425 233
214 Ramsund skole	11 935 096	11 813 073	11 957 751	12 323 773	12 063 765	12 063 765
215 Kongsvik skole	7 554 210	6 999 449	3 668 069	56729	55823	55823
271 Evenskjer barnehage	10 618 799	10 264 480	9 626 222	9 507 229	9 307 686	9 307 686
272 Rissan barnehage	2 728 613	3 336 077	2 829 392	2 887 842	2 827 027	2 827 027
274 Kanutten barnehage	2 422 344	3 473 976	3 051 760	2 705 946	2 649 099	2 649 099
275 Kongsvik barnehage	3 409 853	3 564 040	3 455 540	3 307 968	3 238 468	3 238 468
276 Ramsund barnehage	3 248 471	3 315 458	3 445 903	3 523 083	3 448 962	3 448 962
310 Forebyggende enhet	15 054 889	18 102 550	20 535 357	21 169 356	20 718 977	20 718 977
320 ETS medisinske senter	14 921 356	13 681 554	14 511 138	14 962 422	14 646 713	14 646 713
330 NAV velferd	4 201 249	7 660 358	7 326 734	7 326 734	7 170 730	7 170 730
340 Fellesutgifter pleie og omsorg	3 917 661	3 998 112	3 768 858	3 885 367	3 802 604	3 802 604
342 Helse og omsorg nord	30 615 033	31 704 005	32 469 610	24 312 854	23 917 190	23 917 190
343 Helse og omsorg midt	37 024 231	37 059 813	39 180 004	40 405 751	39 554 631	39 554 631
346 Miljøtjenesten	32 313 788	32 672 318	29 561 943	30 299 460	29 661 317	29 661 317
349 Helse og omsorg sør	29 007 342	29 114 874	29 710 728	30 628 433	29 982 758	29 982 758
420 Samfunn og infrastruktur	38 895 408	34 219 680	38 054 943	38 304 708	36 872 896	36 872 896
421 Selvkost	-7 649 310	-4 623 070	-4 801 560	-4 801 560	-4 801 560	-4 801 560
430 Kultur og folkehelse	4 383 253	6 453 265	5 778 999	6 202 354	6 069 206	6 069 206
900 Inntekter	-1 497 222	-30 000	-4 530 000	-30 000	-30 000	-30 000

Økonomisk oversikt drift (§ 5-6)

	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Rammetilskudd	-219 415 878	-217 047 000	-234 929 000	-234 929 000	-234 929 000	-234 929 000
Inntekts- og formuesskatt	-112 255 941	-118 941 000	-117 562 000	-117 562 000	-117 562 000	-117 562 000
Eiendomsskatt	-2 027 065	-1 610 000	-2 770 000	-5 870 000	-12 070 000	-15 170 000
Andre skatteinntekter	-495 069	-275 442	-275 442	-275 442	-275 442	-275 442
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-10 690 910	-20 136 450	-6 274 857	-13 074 857	-5 974 857	-5 974 857
Overføringer og tilskudd fra andre	-72 716 666	-67 870 902	-67 979 530	-62 697 247	-62 697 247	-62 197 247
Brukerbetalinger	-18 474 037	-18 642 523	-19 108 696	-17 127 762	-17 127 762	-17 127 762
Salgs- og leieinntekter	-40 329 039	-35 476 100	-37 500 730	-37 500 730	-37 500 730	-37 500 730
SUM DRIFTSINNTEKTER	-476 404 605	-479 999 417	-486 400 255	-489 037 038	-488 137 038	-490 737 038
Lønnsutgifter	273 346 216	269 671 581	282 214 546	266 132 219	265 612 232	265 612 232
Sosiale utgifter	45 297 662	47 944 365	50 236 756	47 239 347	47 129 347	47 129 347
Kjøp av varer og tjenester	122 707 375	120 019 425	109 841 490	118 026 412	111 026 399	111 026 399
Overføringer og tilskudd til andre	29 539 910	28 088 855	22 564 856	21 882 949	21 882 949	21 882 949
Avskrivninger	27 694 503	17 654 700	27 698 900	27 698 900	27 698 900	27 698 900
SUM DRIFTSUTGIFTER	498 585 666	483 378 926	492 556 548	480 979 827	473 349 827	473 349 827
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	22 181 061	3 379 509	6 156 293	-8 057 211	-14 787 211	-17 387 211
Renteinntekter	-992 148	-1 739 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Utbytter	-5 734 140	-6 500 000	-8 000 000	-8 000 000	-5 000 000	-5 000 000
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	7 116 705	13 415 930	22 049 439	21 782 681	21 515 261	20 765 128
Avdrag på lån	20 650 412	21 943 732	22 519 664	22 519 664	22 519 664	22 519 664
NETTO FINANSUTGIFTER	21 040 829	27 120 662	35 569 103	35 302 345	38 034 925	37 284 792
Motpost avskrivninger	-27 694 505	-17 654 700	-27 698 900	-27 698 900	-27 698 900	-27 698 900
NETTO DRIFTSRESULTAT	15 527 385	12 845 471	14 026 496	-453 766	-4 451 186	-7 801 319
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0	0	0
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	7 396 929	1 078 521	1 394 499	1 394 499	1 394 499	1 394 499
Bruk av bundne driftsfond	-3 791 593	-328 698	-328 698	-328 698	-328 698	-328 698
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	3385385	6735518
Bruk av disposisjonsfond	-19 132 712	-13 595 294	-15092297	-612035	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-15 527 376	-12 845 471	-14 026 496	453 766	4 451 186	7 801 319
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	9	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt investering A (§ 5-5)

	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Investeringer i varige driftsmidler	34 516 494	52 270 000	23 485 000	10 040 000	3 550 000	2000000
Tilskudd til andres investeringer	1 351 117	0	160 000	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 190 237	0	1 200 000	0	0	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	37 057 848	52 270 000	24 845 000	10 040 000	3 550 000	2000000
Kompensasjon for merverdiavgift	-5 793 236	-8 710 000	-4 509 000	-2 008 000	-710 000	-400000
Tilskudd fra andre	-8 858	4 400 000	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-5 782 900	-6 500 000	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	-4 900 000	-100 000	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-28 071 740	-27 760 000	-14 256 000	-8 032 000	-2 840 000	-1600000
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-39 656 734	-52 270 000	-18 865 000	-10 040 000	-3 550 000	-2000000
Videreutlån	3 476 232	25 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
Bruk av lån til videreutlån	-3 473 950	-25 000 000	-6 000 000	-6 000 000	-6 000 000	-6 000 000
Avdrag på lån til videreutlån	1 560 327	3 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-996 289	-3 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	566 320	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	-567 423	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	5 000 000	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-2 400 000	0	-5 980 000	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	2 032 577	0	-5 980 000	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år udekket be	11	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt investering B (§ 5-5)

	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
2002 Nytt ventilasjonsanlegg Ramsund barnehage	360 533	3 300 000	1 000 000	-	-	-
2003 Utbygging Skånland skole	6 774 269	-	-	-	-	-
2004 Digital plattform velferdsteknologi	294 469	-	-	-	-	-
2006 Ny pasientbil til institusjoner, hjemmetjenester og boliger	1 066 085	-	-	-	-	-
2007 Ombygging Tjeldsund omsorgssenter - 2 leiligheter til 4 rom 2	12 976	-	-	-	-	-
2008 Møllerstua omsorgsboliger 2020	6 320 197	-	-	-	-	-
2009 Skånland omsorgsboliger	547 923	-	-	-	-	-
2010 Renovering pasientbad/rom GBS	346 955	-	-	-	-	-
2011 Sprinkling GBS	-	-	1 000 000	-	-	-
2014 Avløpsanlegg Kongsvik	124 411	-	-	-	-	-
2015 Avløpsplan	76 300	-	-	-	-	-
2018 Breistrand næringsområde	477 038	3 000 000	6 100 000	-	-	-
2021 Evenskjer sentrum trafikktiltak	1 051 697	9 000 000	-	-	-	-
2022 Gangvei - fortau Ramsund	207 422	-	-	-	-	-
2025 Nytt vannreservoar Kongsvik	127 574	-	-	-	-	-
2027 Rissan boligfelt	15 097	-	-	-	-	-
2029 Vannanlegg Kongsvik	102 875	-	-	-	-	-
2030 Veilys modernisering	1 041 894	-	-	-	-	-
2033 Utvidelse Kongsvik kirkegård 2020	1 152 456	-	-	-	-	-
2036 Helse og omsorg - velferdsteknologi innkjøp av brukernært ut	-	300 000	300 000	300 000	-	-
2039 Sprinkling Skånland sykehjem	792 833	350 000	-	-	-	-
2043 Grov skole - oppgradering radon/brann	8 408	-	-	-	-	-
2046 Grov skole - rehabilitering	2 696 552	700 000	-	-	-	-
2048 Parkering v/frivilligsentralen	471 434	-	-	-	-	-
2049 Kongsvik barnehage - nytt soveskur	72 664	-	-	-	-	-
2050 Kjøp av biler (Samfunn og infrastruktur)	2 087 626	-	-	-	-	-
2102 Fjellidal omsorgssenter - hotellås til demensavdelingen	149 790	-	-	-	-	-
2104 Brannstasjon Grov	19 803	8 500 000	4 900 000	4 900 000	-	-
2105 Ekstraordinære veimidler	3 068 890	-	-	-	-	-
2107 Ny tankvogn Evenskjer brannstasjon	667 455	-	-	-	-	-
2108 Klassesett PCer 8.trinn	552 700	500 000	500 000	500 000	500 000	-
2109 Miljøtjenesten - etablering av dusj og garderobe i Revegårdsveien	211 546	200 000	-	-	-	-
2110 Kirkelig fellesråd - strøm Skånland kirkegård	430 702	-	-	-	-	-
2113 Kjøp Kampen 10	2 684 539	-	-	-	-	-
2114 Ramsund skole - digitale tavler	195 696	-	-	-	-	-
2115 Møllerstua omsorgsboliger tilbygg	632 918	7 500 000	-	-	-	-
2116 Tak Revegårdsveien	195 209	1 400 000	-	-	-	-
2117 Nytt gulv Fjellidal omsorgssenter	51 382	-	-	-	-	-
2119 Varmepumpe Skånland skole	31 247	750 000	600 000	-	-	-
2120 Evenskjer Syd 3	522 427	-	-	-	-	-
2201 Evenskjer barnehage - skifte av varmpumpe	-	600 000	500 000	-	-	-
2202 Kongsvik vann/avløp	-	8 400 000	750 000	-	-	-
2208 Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjeneste sør	-	350 000	350 000	350 000	350 000	-
2209 Systematisk skifte til LED ved pæreskift	-	550 000	570 000	590 000	-	-
2212 Skjærran - tilrettelegging for masseinntak	-	2 500 000	2 500 000	-	-	-
2215 Bygge tak over verandadør i endeleilighet GBS	-	-	-	-	-	-
2215 Salg av Kampen 10	-	-	-	-	-	-
2216 Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjeneste midt	-	350 000	350 000	350 000	350 000	-
2217 Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjeneste nord	-	350 000	350 000	350 000	350 000	-
2222 Salg av Skjærran 19D	-	-	-	-	-	-
2223 Salg av boliger/leiligheter	-	-	-	-	-	-
2225 Skånlandgården AS - salg av aksjer	-	-	-	-	-	-
2226 Tjeldsund eiendoms- og utbyggingsselskap AS - salg av aksjer	-	-	-	-	-	-
2230 Bredbåndsutbygging	-	2 500 000	1 875 000	-	-	-
2237 Gjerde Kongsvik kirkegård	-	250 000	200 000	-	-	-
2238 Ventilasjonsanlegg ETS medisinske senter	-	600 000	-	-	-	-
2239 Flytting av brakke	-	320 000	-	-	-	-
2302 Ny driftsenhet Sand vannbehandlingsanlegg	-	-	350 000	-	-	-
2307 Velferdsteknologi institusjoner - sykesignalanlegg	-	-	700 000	700 000	-	-
2308 Velferdsteknologi - digital e-lås hjemmeboende	-	-	500 000	-	-	-
2309 Styring av biler C3	-	-	125 000	-	-	-
2310 Digitalisering og velferdsteknologi helse og omsorg	-	-	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Salgsutgifter fast eiendom	226 289	-	-	-	-	-
Sum	35 870 281	52 270 000	25 520 000	10 040 000	3 550 000	2 000 000

Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser (§ 5-7)

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Sum langsiktig gjeld (eks. formidlingslån) pr 1.1.	kr 559 549 139	kr 571 898 727	kr 550 315 068	kr 527 795 404	kr 505 275 740	kr 482 756 076
Totalt låneopptak/bruk av lån (eks. formidlingslån)	kr 28 071 740	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
Budsjettet avdrag	kr 20 650 412	kr 21 583 659	kr 22 519 664	kr 22 519 664	kr 22 519 664	kr 22 519 664
Sum langsiktig gjeld (eks. formidlingslån) pr 31.12.	kr 571 898 727	kr 550 315 068	kr 527 795 404	kr 505 275 740	kr 482 756 076	kr 460 236 412
Formidlingslån	kr 35 644 824	kr 41 954 722	kr 47 954 722	kr 53 954 722	kr 59 954 722	kr 65 954 722
Sum langsiktig gjeld	kr 607 543 551	kr 592 269 790	kr 575 750 126	kr 559 230 462	kr 542 710 798	kr 526 191 134

Oversikt valgte driftstiltak

En rekke tiltak fra opprinnelig budsjettvedtak i desember er lagt inn i konsekvensjustert budsjett. Dette gjelder eksempelvis skjønnsmidler til prosjektleder, nedtrekk kirken, indeksregulering av brøytekostnader, lærebøker, nytt fagsystem til barnevern mm.

	2023	2024	2025	2026
Mer-/mindreforbruk konsekvensj. budsjett	43 309 203	39 742 445	44 975 025	44 724 892
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	-	-	-	-
Valgte driftstiltak	- 43 309 203	- 39 742 445	- 44 975 025	- 44 724 892
Mer-/mindreforbruk budsjettversjon	-	-	-	-
Valgte tiltak				
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	-	-	-	-
Kutte tilskudd til boligbygging	- 1 600 000	- 1 600 000	-	-
Driftskonsekvenser ved salg av bygg	-	- 300 000	- 300 000	- 300 000
Omstillingseffekt	-	-	- 7 000 000	- 7 000 000
Reduksjon antall enhetsledere	- 1 400 000	- 2 000 000	- 2 000 000	- 2 000 000
3 % nedtrekk ROBEK	- 10 334 603	-	-	-
Sandstrand skole full nedleggelse	- 2 460 444	- 5 965 579	- 5 965 579	- 5 965 579
Kongsvik skole full nedleggelse	- 2 436 859	- 6 135 502	- 6 135 502	- 6 135 502
Reduksjon 3,75 stillinger i barnehage grunnet redusert barnetall	- 829 000	- 1 993 000	- 1 993 000	- 1 993 000
Etablering Novatunet bofellesskap	-	- 1 567 873	- 1 567 873	- 1 567 873
Flytting av sentralkjøkken - avhending av bygg	-	- 437 467	- 437 467	- 437 467
Sandstrand bo- og servicesenter nedleggelse	-	- 7 121 989	- 7 121 989	- 7 121 989
Privatisering av kommunale veier - reduserte vedlikeholdskostnader	- 1 000 000	- 1 000 000	- 1 000 000	- 1 000 000
Reduksjon 50 % stilling prosjektleder	- 350 000	- 350 000	- 350 000	- 350 000
Slukking av gatelys	- 400 000	- 400 000	- 400 000	- 400 000
Vetrinærvakt - økte kostnader	250 000	250 000	250 000	250 000
Kultur: Kutt i kulturmidler	- 200 000	-	-	-
Kultur: Kutt i tilskudd til dekning av kommunale avgifter til lag og foreninger	- 140 000	- 140 000	- 140 000	- 140 000
Kultur: Kutt i tilskuddsmidler til idrettslag	- 300 000	-	-	-
Avsetning til/bruk av fond - formannskapets forslag	- 15 092 297	- 612 035	3 385 385	6 735 518
Innføring av eiendomsskatt boliger og fritidsboliger - gjøre jobben selv	883 000	- 2 470 000	- 9 300 000	- 12 400 000
Revidert nasjonalbudsjett 2023	- 4 899 000	- 4 899 000	- 4 899 000	- 4 899 000
Økt aksjeutbytte Nordkraft (HLK) - formannskapets forslag	- 3 000 000	- 3 000 000	-	-

Totale driftskostnader fra investeringsbudsjettet

Kommunen benytter i 2023 ubrukte lånemidler til å finansiere årets investeringer. Det er derfor ingen driftskonsekvenser fra investeringsbudsjettet.

Kutte tilskudd til boligbygging

I budsjett for 2022 ble det foreslått tilskudd på kr. 200.000,- til privatpersoner som ønsket å bygge enebolig i Tjeldsund kommune. Kommunen er nå i en slik økonomisk situasjon at en ikke finner rom for å videreføre dette tiltaket på nåværende tidspunkt.

Driftskonsekvenser ved salg av bygg

Kommunen skal ta en gjennomgang av våre eiendommer. Ved å avhende eiendommer, vil driftskostnadene reduseres. Beløpet er et anslag.

Omstillingseffekt

Det er lagt inn en omstillingseffekt fra 2025. Beløpet er et anslag og vil endres ut fra hvilke tiltak som besluttes gjennomført i perioden frem mot 2025.

Reduksjon antall enhetsledere

Det vises til egen sak på enhetslederstrukturen. Innsparingen må sees på som et foreløpig anslag. Det vil kunne være rom for å redusere kostnadene ytterligere, men dette vil ikke være klart før reduksjon av enhetsledere er gjennomført, og en har konkrete personer i aktuelle stillinger. Det er en rekke avklaringer som må gjøres etter at vedtak er gjort før tiltaket iverksettes.

3 % nedtrekk 2023

I 2022 ble det gjennomført et nedtrekk på 3 % på enhetene. Dette fikk konsekvenser for enkelte enheter som får store nedtrekk og dermed utfordringer med å holde budsjettene. Det er likevel tatt inn en ytterligere 3 % reduksjon i 2023.

Sandstrand skole – full nedleggelse

Det er foreslått full nedleggelse av Sandstrand skole fra skoleåret 2023/2024. Elevene overføres til Grov skole. Det vises til egen sak vedrørende skolestruktur.

Kongsvik skole – full nedleggelse

Det er foreslått full nedleggelse av Kongsvik skole fra skoleåret 2023/2024. Elevene overføres til Evensker skole. Det vises til egen sak vedrørende skolestruktur.

Reduksjon 3,75 % stillinger i barnehage grunnet redusert barnetall

Det er gjort en ressursberegning i forhold til antall barn i barnehage fra høsten 2023. Med bakgrunn i dette er det gjort en vurdering av at en kan redusere antall stillinger i barnehage med 3,75 årsverk. Dette er en kombinasjon av pedagog og fagarbeider.

Etablering Novatunet bofellesskap (prosjektnavn)

Grovfjord bo- og servicesenter legges ned i nåværende form. Det etableres et tilbud, omsorg pluss, med etablering av et bofellesskap for demente for hele kommunen.

Det vises for øvrig til eget dokument, lagt frem i formannskapet 15.05.2023, for nærmere informasjon om saken.

Sandstrand bo- og servicesenter – nedleggelse

Det er avgjørende viktig og nødvendig å starte forberedelsene for strukturendring og omstillingsprogram i helse og omsorg. Det er viktig å komme i gang om vi skal møte fremtiden på en proaktiv måte. KOSTRA-analysen og økonomidagen 29.mars dokumenterer og understreker dette veldig tydelig.

Dreining av tjenester gitt som institusjonstilbud må vris over til mer hjemmetjenester. Vi tildeler tjenester på et altfor høyt og omfattende nivå med svært høy dekningsgrad. Vi må ta helse omsorgstrappa i bruk og vi må styrke innsatsen på de laveste trinnene.

Sandstrand bo- og servicesenter ned først, deretter Grovfjord bo- og servicesenter. Det foreslås en total avvikling av Sandstrand bo- og servicesenter. Grovfjord bo- og servicesenter avdeling aldershem avvikles også, men her utredes alternativ drift (omsorg pluss) med sikte på ombygging til omsorgsboliger med tilknyttet omsorgsbasis hvor møtearena for frivillig tjeneste også kan inngå.

Jfr. omstillingsprogram skal også flere temaer utredes nærmere, blant annet en optimalisering av hvordan vi tildeler tjenester og hvem som gjør dette, slik at likhet i tilbud og vurdering blir bedre ivarettatt.

Fremtidens omsorgstjeneste kan ikke planlegges og gjennomføres slik vi gjør i dag. De økonomiske rammene strekker ikke til, men viktigst av alt – vi vil ikke ha sjans til å stille med alle de fagfolkene vi trenger. Derfor henger nødvendige økonomiske grep og omstilling av tjenestetilbudet sammen.

Tillitsvalgte representert ved den største arbeidstakerorganisasjonen, Fagforbundet, har tidligere i vinter uttalt i media at sykehjemmene kommunen har i dag er ganske slitt, så et nytt sykehjem hadde vært perfekt. Mulighetene hadde da kanskje vært at vi fikk inn mange nye, dyktige sykepleiere og helsefagarbeidere, og fått ned sykefraværet. Den store drømmen er at det med tiden kommer et nytt

sykehjem. Kommunedirektøren deler denne refleksjonen og understreker at forberedelsene i så måte må starte nå.

Flytting av sentralkjøkken – avhending av bygg

I forbindelse med at det foreslås å legge ned Sandstrand bo- og servicesenter, vil det også være naturlig å flytte sentralkjøkkenet til Evenskjer og avvikle bygget. Innsparingen her er knyttet til driftskostnader ved å beholde bygget. Det forutsettes at det gjennomføres en utredning i forhold til matombringing til institusjoner og hjemmeboende ihht. formannskapetets innstilling, punkt 11, og at flytting av sentralkjøkkenet ikke iverksettes før denne utredningen er gjennomført, og det er avklart at dette er den foretrukne løsningen.

Privatisering av kommunale veier – vedlikeholdskostnader

Å være vei-eier er kostnadskrevende, og kostnadene er direkte målbare og går rett på bunnlinja i budsjettet ettersom det ikke ligger noen form for selvkost eller andre inntektsmuligheter knyttet til veidrift.

Det er krevende å holde veiene våre vedlike, og det er ikke tilstrekkelige midler til dette. Dette synliggjøres blant annet med at det i 2023 ikke avsettes ekstra midler til vedlikehold/investering på dette området.

En nedleggelse av kommunal vei, er på den ene siden en forringelse av de kommunale tjenestene for dem dette angår. De innbyggerne som dette eventuelt vil gjelde, må finne egne løsninger for de aktuelle veiene. På den andre siden, er det et direkte målbart tiltak økonomisk.

Beregninger viser at potensialet ved nedklassifisering der det er to eller færre helårsboliger, har et potensiale tilsvarende 11,6 km. Vi anslår at de kommunale veiene koster oss i gjennomsnitt kr. 110.000,- per kilometer vei per år.

Reduksjon 50 % stilling prosjektleder samfunn og infrastruktur

Prosjektlederstillingen ble opprettet for å kunne håndtere definerte vedtatte prosjekt i all hovedsak på investering. Gjennomføring av prosjekter på en forsvarlig måte, krever kompetanse og kapasitet. Stillingen har bidratt til dette. På den ene siden viser det seg svært vanskelig å rekruttere inn i stillingen. Videre er det et faktum at aktiviteten er betydelig lavere nå enn tidligere. Enheten har gjort en omrokking i arbeidsoppgaver som i praksis frigjør 50 % stillingshjemmel som prosjektleder.

Slukking av gatelys

Det vises til egen sak vedrørende reduksjon av antall gatelys.

Veterinærvakt – økte kostnader

Utfordringene med veterinærvaktordning er landsdekkende og mange kommuner har samme utfordringer som Tjeldsund.

Det er igangsatt et nasjonalt utredningsarbeid for å gjennomgå hele veterinærvaktordningen, herunder organisering, ansvar og finansiering. Det vil derfor være viktig at kommunene avventer endelige bestemmelser til dette er avklart i 2023.

Ansvar for veterinærvakt og finansiering bør overføres fra kommunene til staten, og det er derfor viktig at kommunestyret signaliserer dette til regjeringen i sitt vedtak.

Kommunedirektøren vil parallelt fortsette arbeidet med å vurdere alternative løsninger i samarbeid med aktuelle kommuner.

Det legges inn et forslag om å øke kommunens betaling til veterinærvakt, under forutsetning om at øvrige kommuner i samarbeidet gjør det samme.

Kutt i kulturmidler

Kulturmidler kuttes i 2023 som følge av kommunens økonomiske situasjon. Ordinære kulturmidler igjen fra 2024.

Kutt i tilskudd til dekning av kommunale avgifter til lag og foreninger

Kommunens økonomiske situasjon tilsier at vi ikke kan dekke kostnader til lag og foreninger knyttet til kommunale avgifter. Kommunale avgifter er selvkostfinansiert, og en dekning av utgifter tas derfor av kommunens ordinære drift.

Kutt i tilskudd til lag og foreninger

Tilskudd til lag og foreninger kuttes i 2023 som følge av kommunens økonomiske situasjon. Ordinære tilskudd igjen fra 2024.

Innføring av eiendomsskatt boliger og fritidsboliger – gjøre jobben selv

Det er foreslått innføring av eiendomsskatt på boliger og fritidsboliger. 2023 vil bli benyttet til planlegging og taksering, og første inntektsår vil være 2024.

Avsetning til/bruk av fond

Kommunen har kr. 16 millioner på disposisjonsfond per 13.12.2022. Disse midlene benyttes til å saldere kommunens budsjett. I tillegg kan det avsettes noe i økonomiplanperioden – dersom vi får gjennomført nødvendige tiltak for å få kommunens økonomi i balanse.

Økt aksjeutbytte Nordkraft (HLK) – formannskapetets forslag

Det er lagt inn et forslag om økt aksjeutbytte i 2023 og 2024 fra Nordkraft med kr. 3 millioner per år.

Revidert nasjonalbudsjett 2023

Revidert nasjonalbudsjett ble lagt frem 11.mai 2023. Gjennom prognosemodellen fremkommer det at Tjeldsund kommune mottar kr. 4,9 millioner mer i skatt- og rammetilskudd i 2023 enn det som kom frem i opprinnelig budsjett.

Oversikt valgte investeringstiltak

Det har med bakgrunn i kommunens økonomiske situasjon ikke vært åpnet for å sende inn en rekke tiltak til budsjettarbeidet for 2023. Oversikten viser tiltak som er valgt i formannskapetets forslag. Tiltak er prioritert og knyttet mot samfunnsplanen, i tiltak hvor dette lar seg gjøre.

	2023	2024	2025	2026
Netto investering i konsekvensjustert budsjett	-	-	-	-
Sum finansieringsbehov nye tiltak	23 645 000	10 040 000	3 550 000	2 000 000
Sum fond	- 4 880 000	-	-	-
Sum overført fra drift	-	-	-	-
Sum lån	- 14 256 000	- 8 032 000	- 2 840 000	- 1 600 000
Sum tilskudd	-	-	-	-
Sum annet	- 4 509 000	- 2 008 000	- 710 000	- 400 000
Netto finansiering nye tiltak	-	-	-	-
Sum renter og avdrag beregnet drift	-	-	-	-
Sum andre driftskonsekvenser	-	-	-	-
Netto driftskonsekvenser	-	-	-	-
Valgte tiltak				
2002 Nytt ventilasjonsanlegg Ramsund barnehage (slutføring)	1 000 000	-	-	-
2011 Sprinkling GBS A4	1 000 000	-	-	-
2018 Breistrand næringsområde	6 100 000	-	-	-
2036 Helse og omsorg - velferdsteknologi innkjøp av brukernært utstyr	300 000	300 000	-	-
2104 Brannstasjon Grov	4 900 000	4 900 000	-	-
2108 Klassesett PCer 8.trinn	500 000	500 000	500 000	-
2119 Varmepumpe Skånland skole (slutføring)	600 000	-	-	-
2201 Evenskjer barnehage - skifte av varmepumpe	500 000	-	-	-
2202 Kongsvik vann/avløp - slutføring av prosjekt	750 000	-	-	-
2208 Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjeneste sør A1	350 000	350 000	350 000	-
2209 Systematisk skifte til LED ved pæreskift - videreføring	570 000	590 000	-	-
2212 Skjærran - tilrettelegging for masseinntak A3	2 500 000	-	-	-
2216 Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjeneste midt A1	350 000	350 000	350 000	-
2217 Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjeneste nord A1	350 000	350 000	350 000	-
2237 Gjerde Kongsvik kirkegård	200 000	-	-	-
2302 Ny driftssentral Sand vannbehandlingsanlegg A5	350 000	-	-	-
2307 Velferdsteknologi institusjoner, inkludert sykesignalanlegg B2	700 000	700 000	-	-
2308 Velferdsteknologi digital e-lås hjemmeboende, rammeavtale A2	500 000	-	-	-
2309 Styringssystem biler C3	125 000	-	-	-
2310 Digitalisering og velferdsteknologi helse og omsorg	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000

2036 Helse og omsorg – velferdsteknologi innkjøp av brukernært utstyr

Mål:

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

Strategi:

- Ha tilstrekkelig dimensjonering av institusjonsplasser ut fra lokale forhold
- Styrke hjemmebaserte tjenester slik at innbyggerne kan bo hjemme lengst mulig
- Fokus på forebygging

Videre innføring og utvidelse av velferdsteknologi. Her 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.

2108 Klasesett PCer 8.trinn

Det er behov for å kjøpe inn et klasesett med PCer til 8.trinn for neste skoleår.

2202 Kongsvik vann/avløp - slutføring av prosjekt

Mål: Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne

Strategi: Sikre drikkevann og avløp i henhold til lov og forskrifter

Sammenstilling av tidligere enkeltstående prosjekter knyttet til vann/avløp i Kongsvik. Det er signert kontrakt med entreprenør, og prosjektet er i slutfasen.

2208 Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjeneste sør A1

Mål: Tjeldsund skal ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester.

Strategi: Gi helsetjenester ut fra vurdert behov.

Bilen er et helt nødvendig hjelpemiddel for at hjemmetjenesten skal kunne utføre arbeidet sitt.

Bilene må ha firhjulstrekk på grunn av dårlig standard på mange private veier. Bilparken blir eldre, og mye pasientnær tid mistes for de ansatte da de må følge opp biler som stadig må innom verksted. De ansatte må selv bringe biler til og fra verksted, og det er stadig utfordringer med de eldste bilene på grunn av feil og mangler. Det er behov for rutinemessig utskifting av en bil per hjemmetjeneste per år for å holde bilparken funksjonell og i forskriftsmessig stand.

Det ble ikke byttet ut biler i 2021. Tiltaket kom inn i budsjettet i 2022, og på grunn av lang leveringstid, ble det kjøpt inn brukt bil. Biler for levering første halvdel av 2023 ble bestilt i februar 2022.

2209 Systematisk skifte til LED ved pæreskift - videreføring

Skifte fra halogen til LED anses som en kvalitetsøkning og standardheving. Det vedtas å skifte til LED-pærer ved pæreskift over en treårsperiode.

2212 Skjærran - tilrettelegging for masseinntak

Det er behov for å tilrettelegge for masseinntak. Inntak av masser er ikke gratis så lenge vi må tilrettelegge området. Før og under lagring må vi sannsynligvis bidra med plastring, og det kan bli aktuelt å kjøre til masser. Kostnadene her er avhengig av mange faktorer (valg av område, adkomst, plastringsbehov, toppdekket mv.).

2216 Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjeneste midt A1

Mål: Tjeldsund skal ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester.

Strategi: Gi helsetjenester ut fra vurdert behov.

Bilen er et helt nødvendig hjelpemiddel for at hjemmetjenesten skal kunne utføre arbeidet sitt.

Bilene må ha firhjulstrekk på grunn av dårlig standard på mange private veier. Bilparken blir eldre, og mye pasientnær tid mistes for de ansatte da de må følge opp biler som stadig må innom verksted. De ansatte må selv bringe biler til og fra verksted, og det er stadig utfordringer med de eldste bilene på grunn av feil og mangler. Det er behov for rutinemessig utskifting av en bil per hjemmetjeneste per år for å holde bilparken funksjonell og i forskriftsmessig stand.

Det ble ikke byttet ut biler i 2021. Tiltaket kom inn i budsjettet i 2022, og på grunn av lang leveringstid, ble det kjøpt inn brukt bil. Biler for levering første halvdel av 2023 ble bestilt i februar 2022.

2217 Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjeneste nord A1

Mål: Tjeldsund skal ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester.

Strategi: Gi helsetjenester ut fra vurdert behov.

Bilen er et helt nødvendig hjelpemiddel for at hjemmetjenesten skal kunne utføre arbeidet sitt. Bilene må ha firhjulstrekk på grunn av dårlig standard på mange private veier. Bilparken blir eldre, og mye pasientnær tid mistes for de ansatte da de må følge opp biler som stadig må innom verksted. De ansatte må selv bringe biler til og fra verksted, og det er stadig utfordringer med de eldste bilene på grunn av feil og mangler. Det er behov for rutinemessig utskifting av en bil per hjemmetjeneste per år for å holde bilparken funksjonell og i forskriftsmessig stand.

Det ble ikke byttet ut biler i 2021. Tiltaket kom inn i budsjettet i 2022, og på grunn av lang leveringstid, ble det kjøpt inn brukt bil. Biler for levering første halvdel av 2023 ble bestilt i februar 2022.

2307 Velferdsteknologi institusjoner inkl. sykesignalanlegg B2

Mål:

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

Strategi:

- Ha tilstrekkelig dimensjonering av institusjonsplasser ut fra lokale forhold
- Fokus på forebygging

Det forventes at det må driftes med pasienter ved tre institusjoner i flere år fremover, og det er behov for å benytte moderne teknologi til dette. Tilskuddet fra Husbanken er på 55 % av kostnadene.

Tiltaket skal sikre at pasienter kan påkalle hjelp via klassisk ringesignalanlegg, samt moderne passivt utstyr som bevegelsessensorer, sengealarmer osv. Tiltaket gjelder både Fjelldal omsorgssenter, Skånland sykehjem og Grovfjord bo- og servicesenter.

Tiltaket vil bidra til å unngå at det må ansettes per pleiepersonell, og heller bruke velferdsteknologi for å sikre forsvarlig pasientoppfølging. Bevegelsessensorer og lokaliseringsteknologi på nye moderne anlegg gir større pasientsikkerhet. I dag er anleggene våre gamle og utdaterte, og moderne teknologi kan ikke påkobles dette.

Det forventes en kostnad på kr. 3 millioner, og kommunens netto egenandel er kr. 1,4 millioner fordelt over 2 år.

Konsekvens ved ikke gjennomført tiltak: Dagens gammeldagse ringsystem risikerer å stoppe. Med nytt system kan vi forhindre flere fall og forebygge lidelse og død blant pasientene. Nytt system gir nye moderne muligheter for oppfølging og behandling av pasientene.

2011 Sprinkling GBS

Mål: Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester.

Strategi: Fokus på beredskap og samfunnssikkerhet.

Tiltaket har vært på investeringsbudsjettet i flere år. Tiltaket ble stanset gjennom investeringsstoppen i 2022. Det er viktig at tiltaket prioriteres. Selv om Grovfjord bo- og servicesenter legges ned, er det fortsatt omsorgsboliger i bygget.

2308 Velferdsteknologi digital lås hjemmeboende, rammeavtale A2

Mål: Tjeldsund skal ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester

Strategi: Styrke hjemmebaserte tjenester slik at innbyggerne kan bo hjemme lengst mulig.

Interkommunal anskaffelse av digitale låser i 2022. Harstad, Kvæfjord og Tjeldsund kommune har deltatt i prosjektet. Systemet innføres i 2023.

Kommunene skal erstatte dagens nøkkelbokslås for hjemmeboende med en robust digital låssylinder eller ny nøkkelboks. Anskaffelsen er en rammeavtale for innkjøp av digitale låssylindere eller nøkkelbokser som kan erstatte dagens nøkkelboks samt kunne supplere for å møte framtidige behov.

Et godt fungerende låssystem er kritisk for driften av helse- og omsorg sine hjemmetjenester. Det er behov for driftssikkerhet, høye oppetid og rask feilretting i det nye systemet om noe skulle skje.

Etablering og oppstart første år 500 000,- for Tjeldsund kommune, deretter årlige lisens/driftskostnader 70 000,- per år.

2309 Styringssystem biler C3

Mål:

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

Strategi:

- Fokus på forebygging
- Fokus på beredskap og samfunnssikkerhet

Det er ønskelig å kjøpe ett digitalt system som holder kontroll med kjørelengde, EU-kontroller osv. for å redusere kostnader, spare tid og økt kvalitet. Vi får i tillegg gevinster med at kjøretøy-ansvarlig sentralt og ute på lokasjonen blir mer effektiv med færre timer til oppfølging av kjøretøy. Tiltaket vil bidra til å holde bedre oversikt og kontroll over bilparken, herunder servicer, skader, hvor bilen kjøres osv. Tiltaket er meldt inn av helse- og omsorg, men kan også brukes av øvrige enheter som har biler.

2018 Breistrand næringsområde

Mål: Tjeldsund skal ta en aktiv posisjon i utviklingen i regionen og jobbe for å være en attraktiv kommune for lokalsamfunn og næringsliv.

Strategi: Tilrettelegge for at eksisterende næringsvirksomhet skal ha mulighet for utvikling.

Tiltaket ble vedtatt i budsjett 2020, men har ikke kommet i gang. Det gjelder fortløpende tilrettelegging for næringsaktører. Kommunen skal legge til rette for en framtidsrettet, attraktiv og bærekraftig næringsutvikling, hvor videreutvikling av eksisterende arbeidsplasser er like viktig som å legge til rette for nye.

2104 Brannstasjon Grov

Mål: Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne

Strategi: Fokus på beredskap og samfunnssikkerhet

Investeringen er knyttet til krav fra Arbeidstilsynet der det foreligger et avvik på brannstasjonen/branngarasjen i Grov med frist til årsskiftet for etablering. Dette har vært tatt opp tidligere uten at det har blitt prioritert.

Prisen er basert på modulbygg. Det er ikke tatt hensyn til endelig byggemetode, men prisoverslaget hensyntar den mest rasjonelle og legger til grunn en kvm-pris på kr. 32.000,- eks mva. og et arealbehov på 250 kvm.

Det bemerkes at det ved behandling av budsjett 1.tertial 2022 var lagt inn et økt behov. Dette behovet er nå redusert i forhold til at man ser på en løsning med ombygging stedet for nybygg.

2302 Ny driftssentral Sand vannbehandlingsanlegg A5

Mål: Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne.

Strategi:

- Sikre drikkevann og avløp i henhold til lov og forskrifter.
- Fokus på beredskap og samfunnssikkerhet

Det er behov for oppgradering/modernisering av driftssentralen på Sand vannbehandlingsanlegg. Eksisterende driftssentral er dårlig og utdatert. Ny sentral vil medføre bedre og direkte styring med anlegget, og vil indirekte sikre vannkvalitet og leveranser.

2237 Gjerde Kongsvik kirkegård

Tiltaket er meldt inn fra kirkevergen. Det vises til dokumenter fra fellesrådet.

2310 Digitalisering og velferdsteknologi helse og omsorg

Vi ser 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.

2002 Nytt ventilasjonsanlegg Ramsund barnehage (slutføring)

I 2022 ble arbeidet med nytt ventilasjonsanlegg i Ramsund barnehage startet. Arbeidet er i slutfasen, og slutfaktura kommer på 2023. Det er derfor behov for å rebudsjettere midler som ikke ble benyttet i 2022.

2119 Varmepumpe Skånland skole (slutføring)

Prosjektet er ferdigstilt, men vi har ikke mottatt slutfaktura fra entreprenør. Det er derfor behov for å rebudsjettere midler som ikke ble benyttet i 2022.

2201 Evenskjer barnehage – skifte av varmepumpe

Tiltaket startet opp i 2022 og ferdigstilles i 2023. Det er behov for å rebudsjettere midler som ikke ble benyttet i 2022.

Betalingsregulativ Tjeldsund kommune 2023									
Betalingsregulativ Tjeldsund kommune 2023									
Behandling	FS	28.11.2022	KS	14.12.2022					
Alminnelige bestemmelser - enhet for samfunn og infrastruktur									
§ 1 Betalingsplikt									
Alle som får utført tjenester etter dette regulativ skal betale gebyr. Gebyret forfaller til betaling 16 dager etter fakturadato. Ved for sen betaling påløper purregebyr.									
§ 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:									
A: Tiltak/byggesaker									
Gebyret faktureres når vedtak fattes. Igangsettingstillatelse, brukstillatelse eller ferdigattest vil ikke bli gitt før gebyret er betalt.									
B: Saker ihht. Matrikkeloven/delingssaker									
Gebyret kreves fortrinnsvis inn før saksbehandlingen tar til.									
C: Oppmålingsgebyr og situasjonskart									
Gebyret kreves fortrinnsvis inn før oppmålingsarbeidet igangsettes.									
D: Planforslag og konsekvensutredninger									
Gebyr for oppstartmøte faktureres for seg.									
Første halvdel av beregnes 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/regninger fra eksterne sektormyndigheter. Når en tiltakshaver/forslagsstiller/rekvirent er årsak til at kommunens arbeid blir avbrutt, skal det dersom annet ikke er spesifisert i gebyrregulativet, 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.									
E: Uoppgjorte tidligere fordringer									
Dersom kommunen har en forfalt fordring overfor en søker/forslagsstiller/rekvirent, kan kommunen kreve at gebyr for den nye saken er betalt før behandling av denne påbegynnes.									
F: Vann, avløp, feieravgift og renovasjon									
Tilknytningsgebyr skal være betalt før midlertidig brukstillatelse eller ferdigattest gis.									
G: Landbruk									
Gebyret kreves fortrinnsvis inn før saksbehandlingen tar til.									
H: Generelt									
Saker der gebyr fastsettes på grunnlag av anvendt tid i henhold til § 5, vil det bli fakturert ut og skal være betalt før endelig vedtak fattes.									
§ 4 Gebyr basert på anvendt tid									
Der det av gebyret baseres på medgått tid, eller det framkommer henvisning til timespris, er denne timeprisen kr. 750,- og det aktuelle gebyret baseres på dette.									
§ 5 Merverdiavgift									
Merverdiavgift beregnes bare ved innkreving av gebyr i henhold til regulativets bestemmelser for vann, avløp, renovasjon, slam, feiing og meglerpakker. Andre gebyrer kreves det ikke mva. for.									
§ 6 Faktureringsperioder									
Kommunale gebyrer som følger selvkostprinsippet faktureres med 6 terminer per år.									
§ 7 Klageadgang									
Gebyrfastsettelsen i den enkelte sak er en oppfølging av regulativet og kan ikke påklages.									
Kommunale avgifter og betalingssatser for 2023 fastsettes som følger:									

1.0 Kart og delingsgebyr, byggesaksgebyr					
Betalingsregulativ etter matrikkelloven					
	2022		2023		
Lovhjemmel:					
Gebyrer for arbeider etter matrikkelloven § 32, forskriftene § 16.					
1.1 Oppretting av matrikkelenhet					
1.1.1 Oppretting av grunneiendom og festegrunn					
1. Areal fra 0 - 100 m²	kr	6 150	kr	6 378	
2. Areal fra 100 - 500 m²	kr	11 788	kr	12 224	
3. Areal fra 501 - 1500 m²	kr	19 168	kr	19 877	
4. Areal fra 1501 – 2000 m²	kr	20 910	kr	21 684	
5. Areal fra 2001 – 2500 m²	kr	22 653	kr	23 491	
6. Areal fra 2501 – 3000 m²	kr	24 600	kr	25 510	
7. Areal fra 3001 – 3500 m²	kr	26 240	kr	27 211	
8. Areal fra 3501 – 4000 m²	kr	28 085	kr	29 124	
9. Areal fra 4001 – 4500 m²	kr	29 828	kr	30 932	
10. Areal fra 4501 – 5000 m²	kr	31 673	kr	32 845	
11. Areal fra 5001 m² pris pr. påbegynt da.	kr	2 050	kr	2 126	
12. Oppmåling av 3 eller flere tomter samtidig i regulert byggefelt iht. plan gis 50 % reduksjon i gebyr pr. tomt.					
1.1.2 Matrikulering av eksisterende umatrikulert grunn					
1. Areal fra 0 - 500 m²	kr	11 788	kr	12 224	
2. Areal fra 501 - 1500 m²	kr	19 168	kr	19 877	
3. Areal fra 1501 - 5000 m² pris pr. påbegynt 0,5 da	kr	1 794	kr	1 860	
4. Areal fra 5001 m² pris pr. påbegynt da	kr	2 050	kr	2 126	
1.1.3 Oppmåling av uteareal på eierseksjon					
1. Gebyr for oppmåling av uteareal pr. eierseksjon følger satsene i pkt. 1.1.1					
1.1.4 Oppretting av anleggsseiendom					
Gebyr lik oppretting av grunneiendom 1.1.1					
1. Volum fra 0 – 2000 m³	kr	21 013	kr	21 790	
2. Volum fra 2001 m³ pris pr. påbegynt 1000 m³	kr	2 050	kr	2 126	
1.1.5 Registrering av jordsameie					
1. Gebyr for registrering av eksisterende jordsameie faktureres etter medgått tid.					
1.1.6 Oppretting av punktbeste					
1. Halvparten av minstegebyret - pkt. 1.1.1.1 - hvis oppmåling ikke er nødvendig.					
2. Ved oppmåling betales timepris i tillegg til grunnbeløp.					
1.1.7 Fradeling av teig					
1. Teiger opp til 5000 m² følger gebyrsatsene i pkt. 1.1.1					
T2. eiger over 5000 m²: Sats som for teiger opptil 5000 m² + medgått tid.					
1.1.8 Fradeling av areal til jordbruksformål					
	kr	19 475	kr	20 196	
1.1.9 Fradeling av areal som ikke krever oppmålingsforretning					
1. For fradeling av areal hvor grensene tidligere er innmålt, kreves halvparten av minstegebyret i pkt 1.1.1 pkt. 11					
1.2 Oppretting av matrikkelenhet uten fullført oppmålingsforretning					
Viser til 1.1, 1.2, 1.4 og 1.5. I tillegg kan det komme tilleggsgebyr for å utføre oppmålingsforretning					

1.2.1 Avbrudd i oppmålingsforretning eller matrikulering				
1. 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, settes til 50% av gebyrsatsene etter 1.1 og 2.1				
1.3 Grensejustering				
1.3.1 Grunneiendom, festegrunn og jordsameie				
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, settes til 50 % av gebyrsatsene etter 1.1. og 2.1.				
1. Areal fra 0 – 250 m ²	kr	7 688		kr 7 972
2. Areal fra 251 – 500 m ²	kr	11 788		kr 12 224
1.3.2 Anleggseiendom				
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	kr	10 455		kr 10 842
3. Volum fra 251 – 1000 m ³	kr	11 583		kr 12 012
1.4 Arealoverføring				
1.4.1 Grunneiendom, festegrunn og jordsameie				
1. Ved arealoverføring skal oppmålingsforretning og tinglysing gjennomføres. Arealoverføring utløser dokumentavgift. Dette gjelder ikke arealoverføring til veg- og jernbaneformål.				
2. Areal fra 0 – 150 m ²	kr	5 330		kr 5 527
3. Areal fra 151 – 300 m ²	kr	6 868		kr 7 122
4. Areal fra 301 – 500 m ²	kr	8 918		kr 9 248
5. Areal fra 501 – 1000 m ²	kr	12 300		kr 12 755
6. Arealoverføring pr. nytt påbegynt 500 m ² medfører en økning av gebyret tilsvarende:	kr	2 768		kr 2 870
1.4.2 Anleggseiendom				
1. 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 til stede. Matrikkelenheten skal utgjøre et sammenhengende volum.				
2. Volum fra 0 – 250 m ³	kr	8 918		kr 9 011
3. Volum fra 251 – 500 m ³	kr	12 300		kr 12 427
1.5 Klarlegging av eksisterende grense der grensen tidligere er koordinatbestemt ved oppmålingsforretning				
1. For 1 punkt	kr	2 000		kr 2 074
2. For 2 punkter	kr	3 500		kr 3 630
3. For overskytende grensepunkter pr punkt	kr	1 000		kr 1 037
4. Ved utsetting av grensemerke som har blitt fjernet, kreves et gebyr	kr	2 500		kr 2 593
1.6 Klarlegging av eksisterende grense der grensen ikke tidligere er koordinatbestemt/eller klarlegging av rettigheter				
1. Kun innmåling av eksisterende merker faktureres etter medgått tid jfr. Pkt. 1.8.				
2. For nymarkering av 1 punkt	kr	2 563	Pluss medgått tid	kr 2 658
3. For nymarkering av inntil 2 punkter	kr	4 100	Pluss medgått tid	kr 4 252
4. For overskytende grensepunkter, pr. punkt	kr	1 538	Pluss medgått tid	kr 1 595
5. Gebyr for klarlegging av rettigheter faktureres etter medgått tid jfr. Pkt. 1.8.				
6 Kartlegging av grense som følge av pålegg i byggesak - betales minstegebyr etter pkt. 1.1.1.				
1.7 Privat grenseavtale				
1. For inntil 2 punkter eller 100 m grenselengde	kr	4 100		kr 4 252
2. For hvert nytt punkt eller påbegynt 100 m grenselengde	kr	1 538		kr 1 595
3. Billigste alternativ for rekviert velges.				
4. Alternativt kan gebyr fastsettes etter medgått tid (minimum 3 timer).				
1.8 Timepris				
1. Timepris for arbeid etter matrikkelloven	kr	513		kr 532
1.9 Forandringer i grunnlaget for matrikkelføring av saken				
1. Gjør rekvierten under sakens gang forandringer i grunnlaget for matrikkelføring av saken, opprettholdes likevel gebyret.				
1.10 Utstedelse av matrikelbrev				
1. Matrikelbrev inntil 10 sider	kr	350		kr 350
2. Matrikelbrev over 10 sider	kr	500		kr 500
3. Bekreftet kopi av gml målebrev og skydelingsforretninger fra ark	kr	250		kr 250
Digitale kart: SOSI fil av grunnkart og FKB-B henvises det til kartverkets nettside for bestilling og priser. www.kartverket.no				

3 Plansaksbehandling

3.1. Reguleringsplaner

1. Oppstartsmøte etter pbl §12-8	kr	2 369	kr	2 457
2. Forberede reguleringsarbeid til politisk forhåndsuttalelse	kr	4 738	kr	4 913
3. Mindre endring av reguleringsplan	kr	23 053	kr	23 906
4. Enkel reguleringsplan	kr	32 317	kr	33 513
5. Sammensatt reguleringsplan	kr	42 844	kr	44 429
6. Komplisert reguleringsplan	kr	62 739	kr	65 060

Konsekvensutredning: Der kommunen er myndighet for konsekvensutredning/planprogram betales et gebyr på 75% av reguleringsplaner i pkt. over.

3.2 Begrepsforklaring - avtales og avklares i oppstartsmøte

Enkel reguleringsplan	Planer for utbygging av hyttefelt som ikke medfører vesentlige konflikter i forhold til natur, landskap, kulturminne eller friluftsliv, og som er i samsvar med overordnet plan. Planer for eneboliger utenfor gjeldende kommunedelplaner som ikke har mer enn tre enheter
Sammensatt reguleringsplan	Dette gjelder når en plan ikke kommer under enkel eller komplisert reguleringsplan.
Komplisert reguleringsplan	Planer over 10.000 m2 (dette gjelder ikke dersom formålet med planen er hytter i samsvar med overordnet plan). Planer innenfor sentrumsnære områder i tettstedene i kommunen som av denne grunn gir høy kompleksitet. Planer som legger til rette for eller ligger tett opp til industri. Planer som medfører krav om planbeskrivelse og konsekvensutredning, PBL § 4-2.

4 Seksjonering

- Gebyrer for arbeider etter Eiedomsseksjoneringsloven jfr. § 15
- Gebyret skal gjenenes utfra medgått tid. Tinglysningbegyr kommer i tillegg.
- Ved trukket sak, og der seksjoneringstillatelse ikke blir gitt, tilbakebetales 50 % av gebyret.
- For utarbeidelse av måledokument over tilleggsdeler i tomt betales gebyr pr. sak som kartforretning. Ved resekjonering som medfører endring av en seksjons uteareal, skal det utstedes nytt dokument.

5 Annet

1. Eiendomsinformasjon i forbindelse med meglertjeneste pr eiendom	kr	2 632	kr	2 729
2. Timepris ingeniør, rådgiver, saksbehandler (Brukes på eksterne oppdrag, der gebyrregulativet ikke kan benyttes og ikke annet er avtalt)	kr	513	kr	532

6 Behandling av søknader om utslipp

Gebyrer for søknader etter Forurensningsforskriften § 11-4

1. Søknad om utslippstillatelse, anlegg til og med 15 PE	kr	2 500	kr	2 593
2. Søknad om utslippstillatelse, anlegg større enn 15 PE	kr	7 500	kr	7 778
3. Mindre endringer av utslippstillatelse, anlegg mindre enn 15 PE	kr	1 368	kr	1 419
4. Mindre endringer av utslippstillatelse, anlegg større enn 15 PE	kr	2 737	kr	2 838
5. Kontrollgebyr for slamavskillere og avløpsanlegg	kr	2 421	kr	2 511
6. Godkjenning av tiltaksplaner Forurensningsforskriften kap. 2 enkel, lite omfattende	kr	4 842	kr	5 021

7 Landbruksfaglig saksbehandling

Gebyrer for arbeider etter Forskrift om gebyr for behandling av konsesjons- og delingssaker

I tillegg til disse kommer eventuelle gebyrer etter Plan og bygningsloven og/eller gebyr for oppmåling

1. Søknader om konsesjon (ervertstillatelse) etter konsesjonsloven § 2 og § 3. Maksimalsats fastsatt av staten.	kr	5 000	kr	5 000
2. Søknad om delingssamtykke etter lov om jord § 12. Maksimalsats fastsatt av staten.	kr	2 000	kr	2 000
3. Utarbeidelse av gjødselsplan				
4. Inntil 15 skifter	kr	1 263	kr	1 310
5. Over 15 skifter	kr	1 790	kr	1 856
6. Årlig oppfølgingsplan	kr	527	kr	546
7. Jordprøvetaking; beregnes et gebyr på grunnlag av anvendt tid, jfr. Timepris				

8 Kaiavgift				
Priser eks. mva.				
1. For last over kai, vektberegnes denne	kr	14,35	pr. tonn	kr 14,88
2. For vareslag hvor det er mer naturlig å benytte m3-pris, settes til til 50 % av tonnprisen utfra antall m3.				
9 Kommunale avgifter vann og avløp Tjeldsund				
	2022		2023	
Vann og avløp				
Alle satser eks. mva.				
Tilknytningsavgift vann	kr	12 000	kr	12 000
Tilknytningsavgift avløp	kr	6 000	kr	6 000
Abonnementsgebyr - vann (kr/abonnent): 3,7 % økning				
Fritidshus	kr	2 914	kr/abonnent	kr 3 022
Bolig	kr	4 745	kr/abonnent	kr 4 921
Næring/ offentlig bygg < 1300 m2 BRA	kr	4 995	kr/abonnent	kr 5 180
Næring/ Offentlig > 1300 m2 BRA	kr	9 990	kr/abonnent	kr 10 360
	kr	-		
Abonnementtegebyr - avløp (kr/ abonnent) 8 % økning	kr	-		
Fritidshus	kr	2 553	kr/abonnent	kr 2 758
Bolig	kr	4 255	kr/abonnent	kr 4 596
Næring/ offentlig <1300 m BRA	kr	4 945	kr/abonnent	kr 5 340
Næring/ offentlig >1300 m BRA	kr	10 120	kr/abonnent	kr 10 930
Forbruksgebyr vann ved beregning av stipulert/målt gebyr m3/m2: 3,7 % økning				
Husholdning: 1		6,1		6,3
Næring: 0,8		4,9		5,1
Offentlig: 1,5		9,2		9,5
Skoler inkl basseng: 2,5		15,3		15,8
Lager etc: 0,5		3,1		3,2
Forbruksgebyr avløp ved beregning av stipulert/målt gebyr m3/m2: 3,7 % økning				
Husholdning: 1		5,3		5,5
Næring: 0,8		4,3		4,4
Offentlig: 1,5		8,0		8,3
Skoler inkl basseng: 2,5		13,4		13,9
Lager etc: 0,5		2,7		2,8
Årlig leie	kr	154	kr	159
Stenging/plombering	kr	729	kr	756
Åpning	kr	560	kr	580
10 Renovasjon				
Reduksjon 15 %				
1. Husholdning liten renovasjon (140/140)	kr	3 715	pr. eiendom	kr 3 158
2. Husholdning normal renovasjon (140/240)	kr	3 917	pr. eiendom	kr 3 329
3. Husholdning stor renovasjon (140/370)	kr	4 294	pr. eiendom	kr 3 650
4. Reduksjon for hjemmekompostering		-20 %		-20 %
5. Hytter/fritidseiendommer - 50 % av minsteavgift bolig	kr	1 857	pr. eiendom	kr 1 115
6. Containeravgift vått avfall	kr	5 636	pr. tonn	kr 6 030
7. Containeravgift tørt avfall	kr	3 680	pr. tonn	kr 3 937
8. Gebyr for ulovlig deponering returpunkt	kr	-		kr -
9. Deling av dunk/samarbeid om dunk: Fradrag gjelder med utgangspunkt i hvilket gebyrgrunnlag hver av de som deler har før inngåelse av kontrakt, og gjelder for hver av de abonnenter som går sammen om deling	kr	180	pr. abonnent	kr 180
Levering av grovavfall til grovavfallsplass i ETS og Harstad, er inkludert i renovasjonsgebyret. Mengde pr. abonnent pr. år begrenses til 6 m3, maks 2 m3 grovavfall pr. levering. Forutsetter gyldig HRS-kort (kunde-kort) fremvises ved levering. Dette fås ved å kontakte HRS. For fritidsabonnenter gjelder egne mengder når renovasjonsgebyr for fritidseiendom er innkrevd. Renovasjonsavgift for hytter/fritidseiendom settes til 50 % av gebyr boligrenovasjon. Det kan iht bestemmelser i avfallforskriften, ikke gis rabatt eller subsidiere renovasjonsgebyrene for abonnenter.				

11 Slamtømming				
Økning 6,5 %				
1. Tømming hvert annet år	kr	1 053	pr. år	kr 1 121
2. Tømming hvert år	kr	2 255	pr. år	kr 2 402
3. Tømming hvert 3. år	kr	769	pr. år	kr 819
4. Ekstratømming (utenfor tømme sesong)	kr	4 613	pr. gang	kr 4 913
5. Avgift for større tanker:	kr	-		
Pris pr. m3 utover 4 m3	kr	270	pr. m3	kr 288
12 Feiing/tilsyn				
Gebyrer med hjemmel i Brann- og eksplosjonsloven § 28				
1. Feieravgift pr. feiing pr. pipe helårsboliger mv.	kr	-	kr	690
2. Feieravgift pr. feiing pr. pipe fritidsboliger/hytter	kr	-	kr	690
Det utføres feiing/tilsyn i samsvar med forskrift. Årsgebyret er per feiing og vil avvike fra abonnent til abonnent.				
Brannsjefen bestemmer hyppigheten av feiing og tilsyn basert på type ildsted, fyringsart 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).				
Timepriser				
1. Timepris, ingeniør, rådgiver, saksbehandler - teknisk kontor	kr	500	pris pr. time	kr 536
Brukes på eksterne oppdrag, der gebyrregulativet ikke kan benyttes og ikke annet er avtalt.				
13 Skole og barnehage				
Priser fra 01.01.2022				
Barnehage	2022		Periode	2023
Barnehagesatser hel plass	kr	3 050	pr. mnd	kr 3 000
Barnehage 50 %	kr	1 525	pr. mnd	kr 1 500
For sen henting av barn (pris. pr. påbegynte 1/2 time)	kr	422	pr. 1/2 time	kr 438
Søskenmoderasjon: 30% for barn nr. 2 og gratis fra barn nr. 3				
Det betales for 11 måneder pr. barnehageår. Juli er betalingsfri måned. Faktura betales etterskuddsvis.				
Kostpenger kommer i tillegg pr. mnd. Kostpenger fastsettes lokalt i hver barnehage ut fra tilbud. Det gis ikke søskenmoderasjon på kostpenger.				
Redusert foreldrebetaling som følge av lav inntekt følger nasjonal ordning for reduksjon i foreldrebetaling og gratis kjernetid.				
Skolefritidsordning	2022		Periode	2023
SFO hel plass	kr	2 263	pr. mnd	kr 2 347
SFO 1/2 plass	kr	1 132	pr. mnd	kr 1 174
Søskenmoderasjon: 30 % for barn nr. 2 og oppover. Søskenmoderasjon gis av laveste sats.				
Redusert foreldrebetaling som følge av lav inntekt følger nasjonal ordning for reduksjon i foreldrebetaling.				
Det betales for 11 måneder pr. skoleår. Juli er betalingsfri måned. Faktura betales etterskuddsvis.				

14 Diverse andre gebyr og betalingssatser

Praktisk bistand

	0 - 6 timer pr. mnd.		7 - 12 timer pr. mnd		13 - 30 timer pr. mnd		31 - 80 timer pr. mnd		> 80 timer pr. mnd	
Husstandens Nettoinntekt pr. år	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Inntil 2G	Statens maksimumssats				Statens maksimumssats					
2 – 3G	468	485	937	972	1 405	1 457	1 842	1 910	2 344	2 431
3 – 4G	937	972	1 874	1 943	2 577	2 672	3 281	3 402	4 211	4 367
4 - 5G	1 230	1 276	2 206	2 288	3 105	3 220	3 982	4 129	5 021	5 207
> 5G	1 523	1 579	2 537	2 631	3 632	3 766	4 684	4 857	5 832	6 048

> 5G: Ved mindre behov enn 6 timer pr. mnd. Betales selvkost på kr. 500,- pr time

G er pr. 01.05.2022: kr. 111.477,-

Korttidsopphold-/dag-/nattopphold på institusjon	2022		2023	
Dag- eller nattopphold pr. døgn	Statens maksimumssats		Statens maksimumssats	
Døgnopphold pr. døgn	Statens maksimumssats		Statens maksimumssats	

For korttidsopphold som varer ut over til sammen 60 døgn, kan det regnes vederlag etter regler for langtidsopphold

Statens maksimumssatser gjelder.

Dagsenter	2022		2023	
Dagsenter	kr	75	Per dag	kr 78

Trygghetsalarmer	2022		2023	
Leie/serviceavgift (årsavgift)	kr	150	per måned	kr 156

Støttekontakt	kr	154	Lønn pr. time	kr 160
---------------	----	-----	---------------	--------

Helsestasjon	2022		2023	
Hørselsundersøkelse	kr	106	pr. konsultasjon	kr 110
Vaksinasjon	kr	106	pr. konsultasjon	kr 110

Vaksinepris kommer i tillegg.

Middagsservering/salg av mat:	2022		2023	
Middag inkl. ombrining	kr	103	pris pr. porsjon	kr 107
Matabonnement frokost, middag, kvelds	kr	3 525	Pris pr. mnd.	kr 3 655
Middag 7 dager pr. uke	kr	2 618	Pris pr. mnd.	kr 2 715

Midlertidig videreføring av tidligere ordning når det gjelder matombrining.

Matabonnement gjelder tilknytning til Grovfjord aldershjem

Tjeldsundhallen	2022			2023	
Lokale leietakere og forsvarer, herunder lag og foreninger i kommunen:	per time	per døgn		per time	per døgn
Tjeldsundhallen	kr 124	kr 1 220		kr 129	kr 1 265
Basseng	kr 187	kr 1 829		kr 194	kr 1 897
Lokale firma, samt leietakere, lag og foreninger fra andre kommuner:					
Tjeldsundhallen	kr 248	kr 1 829		kr 257	kr 1 897
Gymsal/styrkerom	kr 248	kr 1 829		kr 257	kr 1 897
Basseng	kr 373	kr 1 829		kr 387	kr 1 897
Klubblokalet leies ikke ut.					
Ad hoc utleie vurderes i det enkelte tilfellet					
Hele anlegget kan leies etter nærmere avtale.					
Skånland skole - idrettshall og basseng	2022			2023	
Skånlandhallen					
Leie av avdelt 1/3 hall inkl. garderobe	kr	106	pr. time	kr	110
Leie av avdelt 2/3 hall inkl. garderobe	kr	185	pr. time	kr	192
Leie av hele hallen inkl. garderobe	kr	263	pr. time	kr	273
Konkurranser/arrangementer knyttet opp mot idrett/kulturell aktivitet laget/foreningen representerer gir følgende priser på					
Leie av avdelt 1/3 hall inkl. garderobe	kr	1 263	Pr. døgn	kr	1 310
Leie av avdelt 2/3 hall inkl. garderobe	kr	1 895	Pr. døgn	kr	1 965
Leie av hele hallen inkl. garderobe	kr	2 632	Pr. døgn	kr	2 730
Svømmehallen					
Leie av svømmehall lag og foreninger	kr	210	pr. time	kr	218
Offentlige og bedrifter forhandler pris med husstyret.					
Husstyret delegeres fullmakt til å fastsette slik pris.	kr	527	pr. time	kr	546
Andre lokaliteter til utleie					
Musikkrom	kr	210	pr. time	kr	218
Sløydsal	kr	316	pr. time	kr	327
Heimkunnskap	kr	421	pr. time	kr	437
Kantine	kr	210	pr. time	kr	218
Kantine v/selskap	kr	3 000	per døgn	kr	3 111
Anretning	kr	106	pr. time	kr	109
Øvrige klasserom, etter avtale med skolen	kr	421	pr. gang	kr	437
Betalingssatser i administrasjonen	2022			2023	
Kopiering	kr	2,00		kr	2,07
Fargekopi	kr	8,00		kr	8,30
Bevillingsavgifter					
Salg av øl, pr. vareliter	Nasjonale satser			Nasjonale satser	
Skjenking av øl, pr. vareliter	Nasjonale satser			Nasjonale satser	
Skjenking av vin, pr. vareliter	Nasjonale satser			Nasjonale satser	
Skjenking av brennevin pr. vareliter	Nasjonale satser			Nasjonale satser	
Minimumsgebyr salg	Nasjonale satser			Nasjonale satser	
Minimumsgebyr skjenking	Nasjonale satser			Nasjonale satser	
Ambulerende bevilling/enkelt anledning	Nasjonale satser			Nasjonale satser	
Tilsynsavgift tobakk	Nasjonale satser		pr. utsalgssted	Nasjonale satser	
Kulturskolen	2022			2023	
Elever under 18 år	kr	1 733	per halvår	kr	1 797
Elever over 18 år	kr	2 605	per halvår	kr	2 701
Instrumentleie	kr	465	per halvår	kr	482
Gruppeundervisning i grupper på flere enn 5 personer, per person	kr	-	per halvår	kr	1 000
Lærebøker og undervisningsmaterieell for det enkelte fag kommer i tillegg					
Søskenmoderasjon eller rabatt ved deltakelse i flere disipliner: 20 % for barn nr. 2/disiplin nr. 2. Søskenmoderasjon/rabatt gis av laveste sats.					