

Budsjett og økonomiplan for 2025 — 2028

Tjeldsund kommune

Formannskapetets innstilling



Foto: Elisabeth Dybvik Kristiansen

Budsjettet er behandlet i formannskapet 27.11.2024.

Budsjettet skal behandles i kommunestyret 11.12.2024.

Eventuelle innspill/høringsuttalelser må være kommet til Tjeldsund kommune innen onsdag 11. desember kl. 08.00 og sendes til:

post@tjeldsund.kommune.no eller

Tjeldsund kommune, postboks 240, 9439 Evenskjer

Innhold

Kommunedirektørens forord	3
Formannskapetets innstilling til budsjett	5
Obligatoriske økonomiske oversikter	9
Hovedtallene i budsjettforslaget	16
Investeringer i økonomiplanen	32
Økonomisk utvikling i planperioden	42
Personal og organisasjon	46
Befolkningsutvikling	49
Samfunnsplanen	51
Kommunefakta	53
Folkehelse	53
Kommunens rammeområder	55
Politikk, kontroll og styring	55
Stab og fellesutgifter	57
Kommunale boliger	60
Kirken	62
Barnehage	63
Skole	66
Enhet forebygging og mangfold	70
ETS medisinske senter	76
NAV	78
Fellesutgifter helse og omsorg	80
Hjemmebaserte tjenester	81
Institusjonstjeneste	84
Omsorgsboliger/bofellesskap	86
Samfunn og infrastruktur	89
Selvkost	95
Næring	98
Sentrale inntekter og finans	100
Vedlegg	101
Slik leser du kommunens økonomiplan	101
Fritakslister eiendomsskatt	103

Kommunedirektørens forord

Tjeldsund kommune er inne i en spennende tid. Vi ligger midt i en region hvor det er rivende utvikling. Samtidig er den økonomiske situasjon krevende, og det må gjennomføres omstillingstiltak for å kunne tilpasse seg til de gjeldende økonomiske rammene. Denne spagaten mellom fokus på drift og samtidig drive aktiv utvikling er krevende – vi må ha foten på «gassen og bremsen» samtidig.

Etter en litt turbulent periode, legges det opp til et forsiktig 2025 budsjett og økonomiplan for 2025-2028. Hovedbildet blir å konsolidere økonomi, tjenester og skape forutsigbarhet for innbyggere og ansatte. Det er ikke foreslått større endringer i tjenesteutførelse og strukturer på kommunale tjenester. Budsjett og økonomiplan bygger på at institusjonsdriften på Sandstrand og Grovfjord bo og servicesenter videreføres som i dag.

Det er også budsjettet med skoledrift 1-7 Kongsvik skole for hele økonomiplanperioden.

Driftsmessig ble det gjort en betydelig gjennomgang av budsjett i forbindelse med 2. tertial 2024. Disse rammene er lagt til grunn og videreført i økonomiplanperioden. Netto driftsutgifter viser en vekst fra 397 millioner til 414. Dette utgjør en vekst på om lag 4,2%, noe som i hovedsak er i tråd med kommunal deflator på 4,1%.

Det ble i forbindelse med siste tertialrapport klart at kommunen har opparbeidet en buffer som øker disposisjonsfondet til 27 mill. ved utgangen av 2024. Dermed har vi skaffet oss et handlingsrom som sørger for at økonomiplanen for 2025 til 2028 er i balanse. Alle som har bidratt til å bygge denne bufferen fortjener honnør. Dette gjelder lojale ansatte, enhetsledere og kommunens politikere som har tatt ansvar og bidratt til å sørge for forsvarlighet.

De årlige utbetalinger fra Havbruksfondet varierer mye i økonomiplanperioden. Disposisjonsfondet må derfor brukes aktivt for å utjevne disse forskjellene. I sum vil det i løpet av økonomiplanperioden være en styrking av disposisjonsfondet. Dette er helt nødvendig, og disposisjonsfondet er kommunens eneste reserve for å kunne håndtere uventede forpliktelser.

Eiendomsskatt på boliger økes med 0,5 promille i 2025 og holdes etter dette uendret i økonomiplanperioden. Reglene tilsier at man kan øke eiendomsskatten med 1 promille årlig, totalt 4 promille. Det betyr at det er totalt 7,5 mill. å gå på.

Statnetts investering i ny 132KV kraftlinje fra Kvanndalen til Kanstadfjorbotn er i 2024 fullført gjennom Tjeldsund kommune – og det medfører en økt eiendomsskatt fra næring i 2025 og utover.

I tidligere budsjett er det gjort betydelige investeringer for å tilrettelegge for vekst i kommunen. I Evenskjer-området er det investert i barnehage, skole og tomteutvikling. I Ramsund er det investert i ny skole. På Sandstrand er det ny barnehage, og regulert store næringsarealer. I Grovfjord er det gjennomført tomteutvikling.

I 2025 er det budsjettet med investering til reetablering av barnehage i Kongsvik. I sum er det gjort betydelige tiltak for å rigge for vekst og kunne tilby gode bo og oppvekstvilkår. Det er viktig at det kapitaliseres på disse investeringer, og at disse investeringen kan materialiseres i vekst i innbyggertallet. Vekst er ikke gratis, men flere Tjeldsundinger vil medføre at det blir flere å fordele faste kostnader på, og enhetskostnadene blir redusert.

Budsjettbalansen er skjør, og sparetiltak de siste årene har medført at det er magasinert opp et behov for investeringer og nyanskaffelser. Kommunale veier blir gradvis dårligere og krever opprusting. Det er

behov for investering i boligtilbud til yngre brukere med særskilte behov, samt øvrig infrastruktur som må tilpasses for bedre å håndtere dagens og framtidens behov. Dette er ting som må løses på sikt, med forsvarlighet og i et tempo tilpasset kommunens økonomi og administrative kapasitet.

Den store innsparingen i økonomiplanen er at vekst i eldre – særlig gruppen over 80 år må håndteres innenfor dagens totale rammer. Dagens nivå på institusjonsplasser videreføres. Vedtatt handlingsplan for helse og omsorg må implementeres, og utvikling av tjenester i gjennom mestringstrappa og velferdsteknologi må bidra til at innbyggernes behov løses på en mer kostnadseffektiv måte. Dette stiller krav til omstilling, og det er derfor lagt til grunn en styrking av administrativ kapasitet for å legge til rette for og håndtere dette.

Stabs- og støttefunksjoner i administrasjonen utvikles for å kunne legge til rette for en mer effektiv oppgaveløsning og avlastning av driftsoppgaver fra enhetene. Dette vil frigjøre tid til tjenesteutvikling og større fokus på kjerneoppgavene. Tiltak som gjøres opp imot dette, er styrking med økonomisjef og opprettholdelse av merkantile ressurser i skolene.

Det er mangel på arbeidskraft i regionen. Tjeldsund kommune må fortsatt være en attraktiv arbeidsgiver som tilbyr konkurransedyktige betingelser. Dette gjelder lønn, men også tiltak innenfor tilrettelegging av arbeidstidsordninger og faglig interessante arbeidsoppgaver. Dette må prioriteres og man vil søke å gjennomføre prosjekter for å underbygge dette.

Vekst er også viktig for å øke tilgang på arbeidskraft. Dette gjelder både lokalt for Tjeldsund kommune, men også regionalt i samarbeid med nabokommunene. Vi bor i en svært integrert bo- og arbeidsmarkedsregion hvor arbeidskraft utveksles på tvers av kommunegrensene. Tilrettelegging i Tjeldsund vil derfor være viktig for at etableringer i f.eks. Evenes og Harstad lykkes, og vice versa.

Arbeid med utvikling og planverk styrkes med 1 mill. pr år i økonomiplanperioden. Arealplanen forventes ferdigstilt sommeren 2025. For videre ressurser til utvikling søkes det aktivt ekstern finansiering fra bl.a. Troms Holding. Dette gjelder p.t. identitets og stedsutviklingsprosjekt på Fjelldal. Det planlegges også søkt midler til samfunnsutviklingsprosjekt hvor utlysning vil skje våren 2025.

Gjennom økonomiplan og strategiseminar høsten 2024 ble behov for flere alternative former for boliginvesteringer reist. Dette gjaldt ordninger som leie til eie mv. Økning av boligmassen i kommunen er det viktigste enkelttiltak for å kunne oppnå vekst. I budsjett og økonomiplanen er det lagt inn en stor økning i startlån fra Husbanken. Hensikten er å lage gunstige finansieringsmodeller for å gjøre det enklere å komme inn på boligmarkedet i Tjeldsund. Dette er tilbud som må utvikles, og man må finne løsninger gjennom samarbeid med privat næringsliv.

Tjeldsund kommune er en god kommune å bo i. Vi er attraktive og har all grunn til å være optimistisk med hensyn til framtiden. For å videreutvikle kommunen framover, er det avgjørende med et tett samarbeid mellom kommune, innbyggere, næringsliv og frivillige organisasjoner.

Vi går en spennende tid i møte. Grunnlaget som ligger i økonomiplanen, legger en retning mot en bærekraftig framtid. Vi skal levere tjenester med kvalitet og omsorg, samtidig som vi bygger et grunnlag for kommende generasjoner.

Formannskapetets innstilling til budsjett

1	Tjeldsund kommune vedtar budsjett for budsjettåret 2025:	
	<u>Driftsbudsjett</u>	
	Sum generelle driftsinntekter:	kr. 436.164.000,-
	Sum bevilninger drift netto:	kr. 416.176.003,-
	<u>Investeringsbudsjett</u>	
	Sum investeringsutgifter:	kr. 40.980.000,-
	Sum investeringsinntekter:	kr. 39.550.000,-
	Videre utlån:	kr. 52.000.000,-
	Avdrag videreutlån:	kr. 6.200.000,-
	Bruk av ubundet investeringsfond:	kr. 1.430.000,-
	Med detaljeringsnivå slik det fremkommer av:	
	• Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd (1A) • Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd (1B) • Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd (2A) • Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd (2B)	
2	Kommunestyret vedtar at det ved beregning av forskudds- og formuesskatt skal benyttes skattøre tilsvarende høyeste sats i 2025.	
3	For 2025 skal det skrives ut eiendomsskatt på alle faste eiendommer i hele kommunen etter eiendomsskattelovens § 3 a, med en generell skattesats på 7 promille. Skattesatsen på bolig og fritid fastsettes til 1,5 promille i henhold til eiendomsskattelovens § 13.	
4	Med hjemmel i eiendomsskattelovens § 7 a og b, blir eiendommer eid av stiftelser og institusjoner som tar sikte på å gagne kommunen, fylket eller staten, samt bygninger med historisk verdi, fritatt fra eiendomsskatt etter fritakslister. Andre eiendommer som er eid av stiftelser eller institusjoner vil bli vurdert fritatt av kommunestyret på grunnlag av søknad.	
5	Eiendomsskatten forfaller til betaling over 12 terminer.	
6	Det tas opp startlån i Husbanken med kr. 52.000.000,- for videre utlån.	

Økonomiplan for 2025-2028

7	Det tas opp lån til årets investeringer med kr. 22.460.000,-.
8	Kommunestyret vedtar å avdra lån med minimumssats ihht. kommunelovens § 14-18.
9	Kassekreditten videreføres med kr. 20.000.000,-. Kommunestyret gir kommunedirektøren fullmakt til å inngå avtale om kassekreditt (likviditetslån) når dette behovet gjør seg gjeldende.
10	Finansielle måltall for Tjeldsund kommune videreføres som for 2024.
11	Det avsettes kr. 1.000.000,- fra konsesjonsavgiftsfondet til næringstilskudd i 2025. Fondets midler skal fortrinnsvis benyttes til utbygging av næringslivet i distriktet. Det legges opp til to utlysninger og søknadsfrist i utgangen av februar og oktober.
12	Ønskede tiltak fra kommunedirektørens forslag som tas med i budsjettet: De fire punktene av ønskede tiltak: • Brann: Kurs/opplæring av personell • Brann: Overflatningsredningsinnsats Evenskjer • Planstrategien: Hjorteviltplan • Samfunnsplanlegging: Tilbakeføring av stillingshjemmel Tiltakene finansieres ved å øke bruken av disposisjonsfondet tilsvarende.
13	Ansettelser og vikarpool: 1. Kommunestyret gir kommunedirektøren i oppdrag å utrede følgende: - Hvordan kan grunnbemanningen innen helse og omsorg økes for å redusere arbeidsbelastning, fremme arbeidsmiljøet og redusere sykefraværet - I samarbeid med omkringliggende kommuner utrede muligheten for å etablere en felles bemanningspool, som alternativ til bruk av bemanningsbyråer 2. Kommunestyret vil at kommunedirektør sørger for at hovedregelen ved utlysning av stillinger i Tjeldsund kommune, skal stillingene utlyses som 100% stillinger.
14	Næringsutvikling: Kommunestyret ber kommunedirektøren, med utgangspunkt i gjeldende politiske føringer, om å gjennomføre en utredning av mulighetene for, samt iverksette konkrete tiltak for samarbeid med nærliggende kommuner. Formålet er å fremme næringsutvikling i hele kommunen. Det bes også om en vurdering av potensialet for å etablere felles næringsområder som en del av dette arbeidet. Eksempelvis Breistrand-Nautå (Evenes) og Kongsvik-Rødskjær (Harstad).
15	Kirkelig fellesråd: Kommunestyret anmoder kommunedirektøren om å utarbeide en tjenesteytingsavtale mellom Tjeldsund kommune og Kirkelig fellesråd. Avtalen skal tydeliggjøre at Tjeldsund kommune har ansvaret for kirkebygg og kirkegårder, mens Kirkelig fellesråd har ansvaret for det seremonielle. Ferdig utkast til avtalen skal fremlegges for kommunestyret og

	Kirkelig fellesråd innen 22. mai 2025. Det vises til e-post fra Kirkevergen datert 07.11.2025 som viser til problematikk rundt håndtering av kirkebygg og kirkegårder.
16	Boligstiftelsen: Kommunestyret anmoder kommunedirektør om at prosessen med avvikling av boligstiftelsen videreføres og intensiveres. Det forutsettes at den gjenværende boligmassen ikke avhendes.
17	Innkjøpsavtaler: Kommunestyret anmoder kommunedirektøren å vurdere gode og bærekraftige innkjøpsavtaler. Fortrinnsvis i samarbeid med andre nærliggende kommuner.
18	Tilgjengelighet: Kommunestyret ser at nødvendige tiltak, som f.eks. ved Skånland skole/Skånlandhallen, etter Råd for personer med funksjonsnedsettelse's befaringer, ikke er lagt inn i budsjett. Det anmodes at rapportenes merknader tas inn i budsjettreguleringen i juni.
19	Bassenget i Kongsvik: Kommunestyret anmoder kommunedirektøren om å utrede muligheter for bassengdrift på Hinnøysiden. Det anbefales å se til samarbeid med idrettslag, privatpersoner og øvrig næringsliv, som en mulig del av finansieringen.
20	Kløverheimen: Kommunestyret ber kommunedirektøren fortsette det positive arbeidet som er startet, med å videreutvikle Kløverheimen som en viktig ressurs i eldreomsorgen i Tjeldsund. Kommunestyret støtter kommunedirektørens tanker om å innføre husvert/er ordning på Kløverheimen, noe som vil bli en nyordning kommunen ikke har i dag og som må innpasses i mestringstrappa. Kommunestyret ber videre om at man i arbeidet med prosjektet, søker å se Kløverheimen og hjemmebasert omsorg i sammenheng. Et slikt utviklingsarbeid vil være et viktig ledd i arbeidet med «Bo Trygt Hjemme reformen». Det vil gi tryggheten til hjemmeboende eldre tilbake, gi kontinuitet og også være en miljømessig gevinst da kjøring vil reduseres betraktelig.
21	Ordførers godtgjørelse: Ordførers godtgjørelse settes til 90% av stortingsrepresentantens godtgjørelse.
22	Endre rammeområde - Næring: Omplassere ressurser og budsjettposter slik at rammeområdet "næring" blir bakt inn under samfunn og infrastruktur og ikke som egen rammeområde.
23	Fritidsbolig:

	Det vises til ny bestemmelse §31-4 i Plan og bygningsloven. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å utrede en sak som angår å gi bruksendring fra fritidsbolig til enebolig som en enklest mulig måte. I områder uten fast bosetting vil en ikke kunne påregne en slik bruksendring.
24	Sannhets- og forsoningskommisjonen: Kommunestyret ber kommunedirektøren ha fokus på Sannhets- og forsoningskommisjonens rapport og spesielt Dokument 19 (2022-2023), Innst. 30 S (2024-2025) - «Stortinget ber regjeringen ta ansvar for en planmessig oppdatering av offentlig ansattes kunnskap om urfolks og nasjonale minoriteters rettigheter, språk, kultur og tradisjoner.»
25	VAR - frivillige: Utrede et "system" som gjør det enkelt for lag og foreningers bygg. ifm. VAR

Obligatoriske økonomiske oversikter

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028
Rammetilskudd	-228 211	-249 671	-249 671	-256 210	-255 776	-257 436	-258 893
Inntekts- og formuesskatt	-129 183	-129 468	-129 468	-145 766	-147 715	-148 650	-149 936
Eiendomsskatt	-2 770	-8 670	-8 880	-12 180	-12 180	-12 180	-12 180
Andre generelle driftsinntekter	-24 109	-29 675	-41 741	-22 008	-38 923	-22 623	-45 223
Sum generelle driftsinntekter	-384 272	-417 484	-429 760	-436 164	-454 594	-440 889	-466 232
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	352 833	411 380	397 583	416 176	414 107	416 607	417 707
Avskrivninger	28 394	28 130	28 010	28 190	28 310	28 310	28 310
Sum netto driftsutgifter	381 227	439 510	425 593	444 366	442 417	444 917	446 017
Brutto driftsresultat	-3 045	22 026	-4 167	8 202	-12 177	4 028	-20 215
Renteinntekter	-4 588	-4 550	-5 050	-5 050	-5 050	-5 050	-5 050
Utbytter	-11 547	-7 700	-7 887	-7 887	-7 887	-7 887	-7 887
Renteutgifter	23 396	24 831	24 815	26 842	25 736	23 700	22 450
Avdrag på lån	21 177	20 217	20 217	20 813	20 759	20 691	20 691
Netto finansutgifter	28 439	32 797	32 094	34 718	33 558	31 454	30 204
Motpost avskrivninger	-28 394	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130
Netto driftsresultat	-3 000	26 693	-202	14 790	-6 749	7 352	-18 141
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	2 631	1 316	777	-408	-408	-408	-408
Bruk av bundne driftsfond	-6 775	-5 838	-4 613	-2 286	-2 286	-2 286	-2 286
Avsetninger til disposisjonsfond	7 145	0	4 038	0	9 443	0	20 835
Bruk av disposisjonsfond	0	-22 171	0	-12 096	0	-4 658	0
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	3 000	-26 693	202	-14 790	6 749	-7 352	18 141
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0	0

Økonomiplan for 2025-2028

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028
Politikk, kontroll og styring	4 196	4 458	4 600	4 574	4 574	4 574	4 574
Stab og fellesutgifter	25 861	30 914	28 003	30 434	30 285	30 285	31 785
Kommunale boliger	-2 899	-2 150	-1 782	-2 305	-2 305	-2 305	-2 305
Kirken	5 533	5 879	5 667	5 567	5 567	5 567	5 567
Barnehage	32 688	34 562	33 912	39 698	39 698	39 698	39 698
Skole	71 643	80 968	78 135	80 800	80 800	80 800	80 800
Enhet forebygging og mangfold	27 341	38 133	32 587	35 467	35 467	35 467	35 467
ETS medisinske senter	18 047	19 236	19 776	20 123	18 623	18 623	18 623
NAV	7 800	8 686	10 935	11 991	11 991	11 991	11 991
Fellesutgifter helse og omsorg	4 174	4 787	4 835	5 699	5 699	5 699	5 699
Hjemmebaserte tjenester	43 522	53 292	52 880	55 928	55 928	55 928	55 928
Institusjonstjeneste	57 667	66 927	63 541	65 705	65 705	65 705	65 705
Omsorgsboliger/bofellesska p	20 761	24 940	22 836	25 253	25 253	25 253	25 253
Samfunn og infrastruktur	37 506	41 282	40 742	43 753	43 513	43 513	43 113
Selvkost	853	1 061	2 311	-2 778	-2 838	-338	-338
Næring	979	995	1 015	766	766	766	766
Sentrale inntekter og finans	-1 445	-966	-236	-1 167	-1 167	-1 167	-1 167
Sum bevilgninger drift, netto	354 229	413 003	399 757	419 508	417 558	420 058	421 158
Herav:							
Avskrivninger	2 969	3 080	2 960	2 960	3 080	3 080	3 080
Netto renteutgifter og - inntekter	3 052	3 066	3 050	3 066	3 066	3 066	3 066
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	2 151	1 316	777	-408	-408	-408	-408
Bruk av bundne driftsfond	-6 775	-5 838	-4 613	-2 286	-2 286	-2 286	-2 286
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	352 833	411 380	397 583	416 176	414 107	416 607	417 707

Økonomiplan for 2025-2028

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028
Investeringer i varige driftsmidler	11 340	50 578	36 623	39 550	3 150	1 150	650
Tilskudd til andres investeringer	222	200	200	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 345	1 300	1 430	1 430	1 430	1 430	1 430
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	12 906	52 078	38 253	40 980	4 580	2 580	2 080
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 443	-10 156	-6 096	-7 840	-630	-230	-130
Tilskudd fra andre	-4 810	0	0	-6 750	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-5 274	-12 100	-850	-2 500	-2 500	-2 500	0
Salg av finansielle anleggsmidler	-100	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-600	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-679	-28 522	-30 007	-22 460	-20	1 580	-520
Sum investeringsinntekter	-12 906	-50 778	-36 953	-39 550	-3 150	-1 150	-650
Videreutlån	11 313	6 000	6 000	52 000	52 000	52 000	52 000
Bruk av lån til videreutlån	-11 260	-6 000	-6 000	-52 000	-52 000	-52 000	-52 000
Avdrag på lån til videreutlån	1 648	2 200	2 200	6 200	6 200	6 200	6 200
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 460	-2 200	-2 200	-6 200	-6 200	-6 200	-6 200
Netto utgifter videreutlån	-759	0	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	0	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	759	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	-1 300	-1 300	-1 430	-1 430	-1 430	-1 430
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	759	-1 300	-1 300	-1 430	-1 430	-1 430	-1 430
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan Sum 2025- 2028
Nytt ventilasjonsanlegg	879	0	0	0	0	0	0	0
Ramsund barnehage								
Sprinkling GBS	29	800	1 080	0	0	0	0	0
Breistrand	714	16 200	8 125	8 075	0	0	0	8 075
næringsområde/boligfelt								
Veilys modernisering	388	0	0	0	0	0	0	0
Helse og omsorg -	0	300	0	0	0	0	0	0
velferdsteknologi innkjøp av								
brukernært utstyr								
Brannstasjon Grov	347	18 750	12 500	6 250	0	0	0	6 250
Klassesett Pcer 8. trinn	500	500	500	500	0	0	0	500
Møllerstua Renovering	127	0	0	0	0	0	0	0
omsorgsbolig syke m								
Varmepumpe Skånland skole	744	0	0	0	0	0	0	0
Evenskjer barnehage - skifte av	470	0	0	0	0	0	0	0
varmepump								
Kongsvik vann/avløp	1 378	0	150	0	0	0	0	0
Årlig rullering av tjenestebiler til	444	0	0	0	0	0	0	0
hjemmetjenesten sør								
Systematisk skifte til LED ved	345	590	715	1 000	650	650	650	2 950
pæreskift								
Skjærran - tilrettelegging for	663	1 500	375	1 125	0	0	0	1 125
massemottak								
Årlig rullering av tjenestebiler til	444	0	0	0	0	0	0	0
hjemmetjenesten midt								
Årlig rullering av tjenestebiler til	444	0	0	0	0	0	0	0
hjemmetjenesten nord								
Ventilasjonsanlegg ETS	167	0	0	0	0	0	0	0
medisinske senter								
Ny driftssentral Sand	420	0	370	0	0	0	0	0
vannbehandlingsanlegg								
Velferdsteknologi institusjoner,	0	700	0	0	0	0	0	0
inkludert sykesignalanlegg								
Velferdsteknologi digital e-lås	522	0	0	0	0	0	0	0
hjemmeboende, rammeavtale								
Reetablering av ny barnehage i	659	6 438	1 688	20 000	0	0	0	20 000
Kongsvik								
Digitalisering og	0	2 000	625	2 000	2 000	0	0	4 000
velferdsteknologi i helse og								
omsorg								
Strandaveien Fjelldal gnr 172	1 492	0	0	0	0	0	0	0
bnr 33								
Systematisk ENØK-tiltak	0	200	200	0	0	0	0	0
ovner/termostater								
Systematisk ENØK-tiltak	0	600	600	0	0	0	0	0
varmepumper								
Tilrettelegging for ny	0	2 000	0	0	0	0	0	0
ambulansestasjon								
Oppgradering basseng	0	0	2 325	0	0	0	0	0
Tjeldsundhallen								
Oppgradering basseng Skånland	0	0	1 850	0	0	0	0	0
skole								

Økonomiplan for 2025-2028

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan Sum 2025- 2028
Ny bil vann/avløp	0	0	450	0	0	0	0	0
Tomter boligtiltak	0	0	5 000	0	0	0	0	0
Tilrettelegging av bobilpasser på Skjærran	0	0	0	250	0	0	0	250
Spylevogn avløp	0	0	0	350	0	0	0	350
Biler samfunn og infrastruktur - vedlikehold	0	0	0	0	500	500	0	1 000
Enkeltstående salg driftsmidler/fast eien	162	0	70	0	0	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	11 340	50 578	36 623	39 550	3 150	1 150	650	44 500

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan Sum 2025- 2028
Gjerde Kongsvik kirkegård	222	0	0	0	0	0	0	0
Mva-komp tilskudd andres investeringer P2	0	40	40	0	0	0	0	0
Investering - Kirka	0	160	160	0	0	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer	222	200	200	0	0	0	0	0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan Sum 2025- 2028
Egenkapitalinnskudd KLP	1 345	1 300	1 430	1 430	1 430	1 430	1 430	5 720
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 345	1 300	1 430	1 430	1 430	1 430	1 430	5 720

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan Sum 2025- 2028
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0	0
Sum del 1-4	12 906	52 078	38 253	40 980	4 580	2 580	2 080	50 220

Økonomiplan for 2025-2028

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028
Rammetilskudd	-228 211	-249 671	-249 671	-256 210	-255 776	-257 436	-258 893
Inntekts- og formuesskatt	-129 183	-129 468	-129 468	-145 766	-147 715	-148 650	-149 936
Eiendomsskatt	-2 770	-8 670	-8 880	-12 180	-12 180	-12 180	-12 180
Andre skatteinntekter	-534	-275	-275	-275	-275	-275	-275
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-24 200	-30 405	-41 616	-21 883	-38 798	-22 498	-45 098
Overføringer og tilskudd fra andre	-78 835	-61 834	-75 281	-68 545	-68 045	-68 045	-68 045
Brukerbetalinger	-20 784	-16 712	-19 907	-18 202	-18 202	-18 202	-18 202
Salgs- og leieinntekter	-40 309	-42 912	-42 784	-52 295	-52 195	-49 495	-49 495
Sum driftsinntekter	-524 826	-539 948	-567 882	-575 357	-593 187	-576 782	-602 125
Lønnsutgifter	284 607	309 170	304 996	314 975	314 438	314 438	314 438
Sosiale utgifter	43 092	50 114	50 419	50 996	50 883	50 883	50 883
Kjøp av varer og tjenester	138 086	145 918	153 195	164 861	162 841	162 641	163 741
Overføringer og tilskudd til andre	27 602	28 641	27 095	24 537	24 537	24 537	24 537
Avskrivninger	28 394	28 130	28 010	28 190	28 310	28 310	28 310
Sum driftsutgifter	521 781	561 973	563 715	583 559	581 010	580 810	581 910
Brutto driftsresultat	-3 045	22 026	-4 167	8 202	-12 177	4 028	-20 215
Renteinntekter	-4 588	-4 550	-5 050	-5 050	-5 050	-5 050	-5 050
Utbytte	-11 547	-7 700	-7 887	-7 887	-7 887	-7 887	-7 887
Renteutgifter	23 396	24 831	24 815	26 842	25 736	23 700	22 450
Avdrag på lån	21 177	20 217	20 217	20 813	20 759	20 691	20 691
Netto finansutgifter	28 439	32 797	32 094	34 718	33 558	31 454	30 204
Motpost avskrivninger	-28 394	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130
Netto driftsresultat	-3 000	26 693	-202	14 790	-6 749	7 352	-18 141
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	2 631	1 316	777	-408	-408	-408	-408
Bruk av bundne driftsfond	-6 775	-5 838	-4 613	-2 286	-2 286	-2 286	-2 286
Avsetninger til disposisjonsfond	7 145	0	4 038	0	9 443	0	20 835
Bruk av disposisjonsfond	0	-22 171	0	-12 096	0	-4 658	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	3 000	-26 693	202	-14 790	6 749	-7 352	18 141
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0	0

Hovedtallene i budsjettforslaget

Frie inntekter

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

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

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

For at inntektssystemet skal fange opp utgiftsbehovet i kommunene, legges blant annet oppdaterte kriteriedata og siste tilgjengelige regnskapstall til grunn i utgiftsutjevningen. På grunn av koronasituasjonen, med ekstraordinære overføringer til kommunesektoren og endret aktivitet mellom de ulike sektorene i 2020 og 2021, har regnskapstall for 2019 blitt brukt i utgiftsutjevningen de to siste årene. I statsbudsjettet for 2025 blir regnskapstallene for 2023 brukt. Ved beregningen av samlet utgiftsbehov blir konserntallene brukt, på samme måte som for fylkeskommunene.

Kommuneopplegget for 2025

Regjeringen legger opp til at kommunesektoren i 2025 får en vekst i frie inntekter på om lag 6,8 mrd. kr, noe som tilsvarer en realvekst på om lag 1,3 prosent. Veksten er 0,4 mrd. kr høyere enn det som ble varslet i kommuneproposisjonen i mai, da veksten ble anslått til 6,4 mrd. kr. Samtidig er anslaget for merkostnader til pensjon om lag 0,7 mrd. kr lavere. Til sammen gir dette kommunesektoren et handlingsrom som er 1,1 mrd. kr høyere enn det som ble lagt til grunn i kommuneproposisjonen. Av veksten på 6,8 mrd. kr får kommunene en vekst i frie inntekter på om lag 5,15 mrd. kr. Innenfor veksten til kommunene begrunnes følgende med:

- 1,7 mrd. kr - nytt inntektssystem
- 250 mill. kr - bemanning i barnehager
- 150 mill. kr - psykisk helse (nytt etter kommuneproposisjon)

Fylkeskommunene får en vekst på om lag 1,65 mrd. kr. Innenfor veksten til fylkeskommunen er 300 mill. kr begrunnet med opprustning og fornyelse av fylkesveinettet.

Handlingsrom

	Kommuner (i mrd. kr)	Fylkeskommuner (i mrd. kr)	Kommunesektoren samlet (i mrd. kr)
Vekst i frie inntekter	5,15	1,65	6,80
Merkostnader demografi	2,50	1,20	3,70
Mindrekostnader pensjon	-0,45	-0,05	-0,50
Satsinger innenfor de frie inntektene	0,40	0,30	0,70
Begrunnet med nytt inntektssystem	1,70	0	1,70
Øvrig handlingsrom	1,00	0,20	1,20

Regjeringens forslag vil altså øke kommunesektorens handlingsrom med 1,2 mrd. kr i 2025 når det er tatt hensyn til merutgifter til demografi og pensjon, samt satsinger innenfor veksten og nytt inntektssystem som gir kommunene en økt inntekt på 1,7 mrd. kr. Kommunenes handlingsrom vil med regjeringens forslag øke med 1,0 mrd. kr i 2025.

I tillegg til dette så kommer veksten på kr. 4,3 mrd. til kommunene som ble lagt fram i tilleggsproposisjonen.

Lønns- og prisvekst (kommunal deflator)

Årlig lønns- og prisvekst i kommunesektoren måles ved den kommunale defaltoren (prosent).

	Anslag 2024 i RNB	Anslag 2024 nå	Anslag 2025
Deflator	4,3 %	4,4 %	4,1 %
Årslønnsvekst	5,2 %	5,2 %	4,5 %
Prisvekst varer og tjenester	3,0 %	3,4 %	3,5 %
Lønnsandel (prosent)	57,4 %	57,4 %	57,4 %

Kostnadsveksten for 2024 er oppjustert fra 4,3 prosent i RNB til 4,4 prosent nå. Dette skyldes en økning i pensjonskostnaden på 2,5 mrd. kr i 2024 sammenliknet med saldert budsjett, samt en økning på 0,5 mrd. kr i demografikostnader siden saldert budsjett.

I 2025 anslås kommunal deflator til 4,1 prosent. Prisveksten er anslått til 3,5 prosent og lønnsveksten til 4,5 prosent. Dette betyr at i kommunesektorens inntektsrammer for 2025 ligger inne en kompensasjon for anslått pris- og lønnsvekst på 4,1 prosent.

I rundskriv H-3/24 av 10. september 2024 Beregningsforutsetninger for pensjonskostnaden for regnskapsåret 2025, har departementet fastsatt at ny offentlig AFP inntil videre ikke skal inkluderes i kommunesektoren sine pensjonskostnader for 2025. Regjeringen vil i RNB 2025 komme tilbake med oppdatert anslag for merkostnadene til pensjon inkludert effekten av ny offentlig AFP.

Kommunal skattøre for 2025

Den kommunale skattøren angir hvilken andel av skatt på alminnelig inntekt for personlige skatteyttere som tilfaller kommunesektoren. Det er langvarig praksis for at skattørene fastsettes med sikte på at skatteinntektene skal utgjøre 40 prosent av kommunenes samlede inntekter. Gjeldende skattører ville gitt noe for lav skatteandel i 2025. Dette må blant annet ses i sammenheng med en reduksjon i kommunens andel av formuesskatten og at skatt på eierinntektene tas ut av skattegrunnlaget. Skattøren for 2024 foreslås derfor økt for både kommunene og fylkeskommunene:

	2024 skattøre i prosent	2025 skattøre i prosent	Endring fra 2024 (prosentpoeng)
Kommunene	10,95	12,75	1,8
Fylkeskommunene	2,35	2,65	0,3

Kommunesektorens inntekter fra skatt på inntekt og formue anslås med dette opplegget å utgjøre 280,6 mrd. kr i 2025. Kommunenes andel anslås til å utgjøre 234,8 mrd. kr. Dette tilsvarer en nominell økning på 7,5 prosent.

Kommunenes frie inntekter består av skatteinntekter og rammetilskudd.

Andre aktuelle saker med betydning for kommunesektoren

Redusert mva på vann og avløpsgebyr

Regjeringen foreslår å redusere merverdiavgiftssatsen for vann fra vannverk og for avløpstjenester, fra 25 til 15 prosent.

Investeringsstilskudd heldøgn omsorg

Regjeringen vil bidra til økt bygging av sykehjem og heldøgns omsorgsboliger. Forslaget innebærer en økt bevilgning til investeringsstilskudd på 325 mill. kr i 2025 som skal dekke første års utbetaling av tilsagnsramme. Det vil tilsvare om lag 1 500 heldøgns omsorgsplasser.

Økt tilskudd til utstyr og arenaer for læring

I 2024 satte regjeringen i gang en storstilt satsing på mer praktisk utstyr i skolen. Interessen har vært enorm, og nesten alle kommuner har søkt om midler i alt fra skolekjøkken, laboratorium og verktøy. Regjeringen foreslår å videreføre denne ordningen, samt øke denne satsingen fra 127 mill. kr i 2024 til 160 mill. kr i 2025.

Videreføring av satsningen på bostøtte fra RNB 2024

I forbindelse med revidert nasjonalbudsjett for 2024, ble bostøtten vesentlig styrket med høyere tak for

boutgifter, enklere regler for behovsprøving, gunstigere regler for husholdninger med hjemmeboende barn i alderen 18 og 19 år og et årlig tillegg til boutgiftene for å dekke deler av oppvarmingsutgiftene. Regjeringa foreslår å videreføre alle disse satsingene i 2025.

Bygdevekst

I sammenheng med statsbudsjettet 2024, ble bygdevekst-satsingen utvidet med 50 mill. kr Regjeringen foreslår å videreføre denne satsingen i 2025. Avtalene utformes som samarbeidsavtaler der partene enes om å arbeide sammen mot prioriterte delmål. Oppfølgingen skal skje gjennom omforente handlingsplaner. Pengene skal gå til å finansiere tiltak i disse handlingsplanene.

Korreksjonssaker

Under følger en omtale av saker hvor det er gjort endringer i rammetilskuddet til kommuner og fylkeskommuner som følge av endringer i oppgavefordelingen, regelendringer, innlemming av øremerkede tilskudd mv.

Innlemmingar, oppgaveoverføringer og korreksjonar i rammetilskotet i 2025 (i 1 000 2025-kr):

Innlemmingar, oppgaveoverføringer og korreksjonar i 2025	Kommunar	Fylkeskommunar
Statlege og private skular, endring i elevtal	-130 749	--57 861
Ny opplæringslov – heilårseffekt av endring i 2024	60 700	
Gevinstar ved nytt prøvegjenomføringssystem i skulen	-5 621	
Gratis deltids plass på SFO på 3. trinn – heilårseffekt av endring i 2024	1 111 984	
Reduksjon i maksimal foreldrebetaling i barnehagen – heilårseffekt av endring i 2024	1 707 146	
Nominell vidareføring av maksimal foreldrebetaling i barnehagen i 2025	191 840	
Vaksinasjonsprogram mot covid-19 og pneumokokk	198 300	
Overgangsordninga for spesialiserte fosterheimar	8 534	
Pensjon for fosterforeldre	63 500	
Auka behov for sosialhjelp ved endringar i eingongsstønadene	31 230	
Auka minstesats i kvalifiseringsprogrammet – heilårseffekt av endring i 2024	17 177	
Landslinjer – opptrapping av tilskot til landslinje i flyfag i Trøndelag		-2 740
Innlemming av tilskot til fylkesveg		431 500
Tannhelse – eingongsløyving i 2024		-109 305
Krav til nulltullep i offentlege anbod for ferjer og ferjetenester		50 000
Auka CO ₂ -avgift – kompensasjon til fylkeskommunane		60 800
Overføring av klagebehandling frå fylkeskommunane til statsforvaltarane i samband med ny opplæringslov		-3 500
Trekk i skjønstilskotet – eingongstiltak i 2024	182 175	
Sum	3 436 215	368 894

Statlige og private skoler – endring i elevtall

Som følge av økte tall på elever i statlige og private skoler blir rammetilskuddet til kommunene og fylkeskommunene redusert med henholdsvis 130,7 mill. kr og 57,9 mill.

Gevinster knyttet til nytt prøvegjenomføringssystem i skolen

Nytt prøvegjenomføringssystem øker graden av digitalisering og gir gevinster òg for kommunesektoren. Gevinsten henger i stor grad sammen med digitalisering av kartleggingsprøver i kommunene. Denne gevinsten er vurdert til 5,6 mill. kr i 2025, og rammetilskuddet blir redusert tilsvarende.

Gratis deltids plass på SFO på 3. trinn – heilårseffekt av endring i 2024

Det er fra høsten 2024 innført 12 timer gratis SFO på tredje trinn. Som følge av dette øker rammetilskuddet med 856,3 mill. kr i 2024. Tiltaket får heilårseffekt i 2025, og rammetilskuddet øker derfor med ytterligere 1 112,0 mill. kr. Midlene blir fordelt etter delkostandsnøkkel for grunnskole.

Reduksjon i maksimal foreldrebetaling i barnehagen – heilårseffekt av endring i 2024

Fra 1. august 2024 var maksimalprisen i barnehagen redusert til 2 000 kr per måned. I kommuner i sentralitetssone 5 og 6 ble maksimalprisen redusert ytterligere til 1 500 kr per måned. Som

kompensasjon ble rammetilskuddet økt med 1 632,4 mill. kr i 2024. Tiltaket har helårsvirkning i 2025, og rammetilskuddet øker derfor med ytterligere 1 707,1 mill. kr. Midlene blir fordelt etter delkostandsnøkkelen for barnehage og med særskilte fordelinger (tabell C) til kommunene i tiltakssonene i Finnmark og Nord-Troms der barnehage er gratis og kommunene i sentralitetssone 5 og 6 der maksimalsatsen er lavere.

Nominell videreføring av maksimal foreldrebetaling i barnehagen i 2025

Maksimal foreldrebetaling i 2025 blir videreført på samme nominelle nivå som høsten 2024. Som kompensasjon blir rammetilskuddet økt med 191,8 mill. kr. Midlene blir fordelt etter delkostandsnøkkelen for barnehage og med særskilte fordelinger (tabell C) til kommunene i tiltakssonen i Finnmark og Nord-Troms der barnehage er gratis og kommunene i sentralitetssone 5 og 6 der maksimalsatsen er lavere.

Ny opplæringslov – helårseffekt av endring i 2024

Ny opplæringslov trådte i kraft 1. august 2024. Rammetilskuddet til kommunen ble økt med 41,7 mill. kr i 2024 som kompensasjon for merkostnader ved innføring av rett til opplæring i egen skriftspråkgruppe på eget hovedmål for elever på ungdomstrinnet. Som kompensasjon for helårseffekten blir rammetilskuddet i 2025 økt med ytterligere 60,7 mill. kr. Midlene blir fordelt etter delkostnadsnøkkelen for grunnskole.

Overgangsordningen for spesialiserte fosterhjem

I budsjettet for 2022 og 2023 ble kommunene kompensert for barnevernsreformen. Som følge av overgangsordningen for spesialiserte fosterhjem blir kommunene kompensert for beregnet merutgifter i 2025 gjennom en økning i rammetilskuddet på 8,5 mill. kr. Midlene blir fordelt etter delkostnadsnøkkelen for barnevern.

Pensjon for fosterforeldre

Regjeringen har våren 2024 hatt på høring forslaget som vil gi fosterforeldre mer forutsigbare rammer, blant annet ved at alle fosterforeldre som er frikjøpt fra vanlig jobb skal kompenseres for manglende opptjening av tjenestepensjon. For å legge til rette for at kommunene tilpasser deg før lovendringen trer i kraft den 1. januar 2026, blir kommunene kompensert for deler av kostnaden allerede i 2025 gjennom en økning i rammetilskuddet på 63,5 mill. kr. Midlene blir fordelt etter delkostnadsnøkkelen for barnevern.

Vaksinasjonsprogram for covid-19 og pneumokokk

Rammetilskuddet til kommunene blir økt med 198,3 mill. kr for å dekke kostander til gjennomføring av vaksinasjon mot covid-19 og pneumokokk i kommunene i forbindelse med etablering av vaksinasjonsprogram for voksne og risikogrupper. Midlene blir fordelt etter delkostnadsnøkkelen for kommunehelse.

Økt behov for sosialhjelp ved endringer i engangsstønad

Endringer i folketrygdloven gjør at en må ha vært medlem i folketrygden i tolv måneder sammenhengende for å få rett til engangsstønad ved fødsel og adopsjon. Dette vil øke kommunene sine kostnader til økonomisk sosialhjelp. Som kompensasjon blir rammetilskuddet til kommunene økt med 31,2 mill. kr. Midlene blir fordelt etter delkostnadsnøkkelen for sosiale tjenester.

Økt minstesats i kvalifiseringsprogrammet – helårseffekt av endringer i 2024

Ved behandling av statsbudsjettet for 2024 ble rammetilskuddet økt med 17 mill. kr som kompensasjon for økning i minstesatsen for deltakere i kvalifiseringsprogrammet. Endringen får helårseffekt i 2025, og rammetilskuddet øker med ytterligere 17,2 mill. kr. Midlene blir fordelt etter delkostnadsnøkkelen for sosiale tjenester.

Trekk i skjønnstilskuddet – engangstiltak i 2024

I forbindelse med behandlingen av RNB 2024 ble skjønnstilskuddet til kommunene redusert med 175 mill. kr som et engangstiltak i 2024. Reduksjon gjaldt Kommunal- og distriktsdepartementet sine tilbakeholdte skjønnsmidler, og hadde sammenheng med overførte midler fra 2023. Som følge av dette blir rammetilskuddet økt med 182,2 mill. kr.

Skjønnsmidler 2025

Den samlede skjønnssrammen til kommunene i Norge i 2025 blir uendret fra 2024 på 1 000 mill. kr.

Departementet holder i 2025 tilbake 180 mill. kr av skjønnstilskuddet til uforutsatte hendelser (reservepotten). Dette er en økning på 5 mill. kr sammenliknet med 2024. Midlene er flyttet fra departementets prosjektskjønnsnett og fra reservepotten til fylkeskommunene. Midlene skal hovedsakelig brukes til å kompensere kommuner og fylkeskommuner som har merutgifter som følge av naturskade eller andre kritiske, uventede hendelser. Det blir foreslått at både kommuner og fylkeskommuner kan søke om kompensasjon fra reservepotten.

Videre blir 20 mill. kr foreslått satt av til utviklings- og fornyingsprosjekt (prosjektskjønn). Dette er en reduksjon på 5 mill. kr fra 2024. Nærmere omtale av kriteriene for bruk og rapportering av skjønnstilskuddet i 2025, er gitt i kommuneproposisjon for 2025.

Basisrammen for kommunene samlet blir foreslått til 800 mill. kr, som er uendret fra 2024. Fylkesrammen for Troms og Finnmark holdes på samme nivå som i 2024, og er på 105,8 mill. kr. Av disse er 26,45 mill. kr fordelt i basisskjønn. Fordelingen er vist i Grønt hefte 2025. Resterende 79,35 mill. kr er holdt tilbake for fordeling gjennom budsjettåret.

Nytt inntektssystem

Forlag til nytt inntektssystem for kommunene ble lagt frem i kommuneproposisjon våren 2024, og Stortinget sluttet seg til endringene som var foreslått. Som varslet vil nytt inntektssystem innført fra og med 2025.

Skatt og inntektsutjevning

Endringene innenfor skatteelementene i inntektssystemet er viktige for å oppnå en jevnere fordeling av inntektene mellom kommunene, og i det nye inntektssystemet gjøres flere endringer. Skatt på eierinntekter (utbytte) inngår i dag i grunnlaget for inntektsskatten til kommunene, og er et skattegrunnlag som er svært ujevnt fordelt mellom kommunene. Fra og med 2025 blir derfor eierinntekter (utbytte) tatt ut av skattegrunnlaget til kommunene. Formueskatten er også et skattegrunnlag som er ujevnt fordelt mellom kommunene, og kommunenes del av denne skatten halveres. Denne endringen blir gradvis innført over to år, med en kvart reduksjon i 2025.

Skatt på eierinntekter (utbytte) og formueskatten blir erstattet av økt andel inntektsskatt for kommunene. Målet er fremdeles at skatteinntektene skal utgjøre om lag 40 prosent av de samlede inntektene til kommunesektoren. Det blir også økt omfordeling mellom kommunene ved at den symmetriske inntektsutjevningen øker fra 60 prosent til 64 prosent. I tillegg blir 1,5 mrd. kr av veksten i frie inntekter fordelt med en særskilt fordeling, slik at kommunene som har de laveste skatteinntektene, inkludert naturressursinntekter, får mest av denne fordelingen.

Departementet har oppdatert anslagene på fordelingsvirkningene av nytt inntektssystem, og fordelingsvirkningen av skattelementene bygger på skattetall fra 2022 og 2023. Anslagene er usikre i og med at det er størrelsen og sammensetningen av skatteinntektene i kommunene i 2025 som vil avgjøre hvordan endringene i inntektssystemet vil slå ut for den enkelte kommune.

Utgiftsutjevningen

For at inntektssystemet skal fange opp utgiftsbehov i kommunene, legges blant annet oppdaterte kriteriedata og siste tilgjengelige regnskapstall til grunn i utgiftsutjevningen. I det nye inntektssystemet er kostnadsnøklerne oppdatert i tråd med samfunnsutviklingen, og det er nye delkostnadsnøkler for alle sektorene som inngår i inntektssystemet. Et resultat av oppdateringer er blant annet at leveårskriteriet fått økt vekt. I tillegg avvikles ordningen med gradert basiskriterium og fra 2025 vil alle kommuner få fullt basistilskudd. Ved beregningen av samlet utgiftsbehov blir konserntallene brukt.

Inntektsgarantiordningen (Ingar)

Inntektsgarantiordningen videreføres i nytt inntektssystem. Ordningen skal sikre at ingen kommuner har en beregnet vekst i rammetilskuddet fra ett år til det neste, som er lavere enn 400 kr per innbygger under beregnet vekst på landsbasis. Endringer som blir omfattet av inntektsgarantiordningen er systemendringer, innlemming av øremerkede tilskudd, endringer i regionalpolitiske tilskudd, endringer i folketall og sammensetning, samt endringer i kriteriedata.

Regionalpolitiske tilskudd

Innenfor regionalpolitiske tilskudd blir storbytilskuddet og distriktstilskuddet for både Sør-Norge og Nord-Norge videreført. Regionsentertilskuddet som ble tildelt til kommuner som slo seg sammen i forbindelse med kommunereformen, og som etter sammenslåingen fikk om lag 8 000 innbyggere, Side: 9/15 blir avvirket fra og med 2025. Oversikt over regionalpolitisk tilskudd per kommune finnes i grønt hefte tabell D-k. Distriktstilskuddet for Nord-Norge øker med 26 mill. kr. Satsen er prisjustert i 2025.

	Sats per innbygger i 2025
Troms (utenfor tiltakssonen)	4 019
Tiltakssonen i Troms	4 737
Finnmark	9 814

Overgangsordninger og tapskompensasjon

For å gjøre overgangen til nytt inntektssystem lettere, er det overgangs- og kompensasjonsordninger som gir kommunene tid til å tilpasse seg endringene i nytt inntektssystem.

- Inntektsgarantiordningen (INGAR) vil begrense den årlige nedgangen i rammetilskuddet. • Økt skatteutjevning og reduksjon i formueskatten blir innført over to år. Disse endringen for derfor bare «halv effekt» i 2025.
- Det blir gitt en tapskompensasjon til kommuner med skatteinntekter (inkludert naturressursinntekter) på under 105 prosent av landsgjennomsnittet, til kommuner som taper på endringer i inntektssystemet og toppfinansieringen av ressurskrevende tjenester etter at

veksten i de frie inntektene på 1,5 mrd. kr er lagt til. Kompensasjon er samlet på om lag 151,5 mill. kr.

Frie inntekter for Tjeldsund kommune

Anslaget på frie inntekter i 2025 for Tjeldsund kommune er 4,6 prosent, en realvekst på 0,5 prosent. Anslått nominell vekst og realvekst er målt fra anslaget på oppgavekorrigert regnskap 2024. Realveksten tar hensyn til anslått lønns- og prisvekst i 2025 på 4,1 prosent (kommunal deflator).

Fra 2024 til 2025 er det på landsbasis anslått en nominell vekst på 5,8 prosent og en realvekst på 1,7 prosent i kommunenes frie inntekter (fra anslaget på oppgavekorrigert frie inntekter i 2024). Fra 2023 til 2024 er det på landsbasis anslått en nominell vekst på 4,7 prosent og en realvekst på 0,4 prosent i kommunenes frie inntekter (fra anslaget på oppgavekorrigert frie inntekter for 2024).

Prognose på skatte og rammetilskudd for Tjeldsund kommune

Forventet utvikling i skatteinntekter påvirker blant annet inntektsutjevningen. Normal skatteinngang for Tjeldsund kommune er mellom 70 og 80 % av landsgjennomsnittet. Årets skattetall til og med september viser skatteinntekter på 78 % av landsgjennomsnittet. Etter inntektsutjevningen blir skatteinntektene på 94,2 %.

Skatteinngangen i Tjeldsund gir i seg selv lite utslag i kommunens frie inntekter så lenge skatteinntektene er under landsgjennomsnittet, og særlig når den er under 90 % av landsgjennomsnittet. Dette med bakgrunn i at mekanismene i inntektssystemet skal gjøre det mulig også for skattesvake kommuner å tilby fullverdige tjenester til kommunens innbyggere. Det er endringen i innbyggertallet som har størst betydning for kommunens frie inntekter siden skatteinntektene er under 90 % av landsgjennomsnittet.

I og med at det er skatteinngangen nasjonalt som har størst betydning for de frie inntektene for Tjeldsund kommune, så er det skatteinngangen nasjonalt som er det viktigste å følge med på. Eventuelle nye prognoser legges frem i tertialrapportene. Et usikkerhetsmoment for de frie inntektene er befolkningsutviklingen. Skatteinntekter og inntektsutjevningen er i regjeringens anslag for frie inntekter for 2025 basert på at befolkningstallet per 01.01.2025 skal være lik befolkningstallet per 01.01.2024. Dersom Tjeldsund kommune vokser mindre enn landet, vil Tjeldsund få mindre frie inntekter enn anslått i regjeringens forslag til statsbudsjett, og omvendt om vi vokser mer.

Kommunedirektøren vurderer at anslagene i statsbudsjettet er litt for positive for Tjeldsund kommune, og har derfor lagt til grunn noe lavere frie inntekter for 2025 enn regjeringens forslag til statsbudsjett tilsier.

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. i fjor 2024	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Rammetilskudd	-228 211	-249 671	-256 210	-255 776	-257 436	-258 893
Inntekts- og formuesskatt	-129 128	-129 468	-145 766	-147 715	-148 650	-149 936
Eiendomsskatt	-2 770	-8 670	-12 180	-12 180	-12 180	-12 180
Andre generelle driftsinntekter	-20 621	-30 680	-22 283	-39 198	-22 898	-45 498
Sum sentrale inntekter	-380 729	-418 489	-436 439	-454 869	-441 164	-466 507

Rammetilskudd

Kommunedirektøren legger til grunn anslagene for rammetilskudd i økonomiplanen som fremkommer i regjeringens forslag til statsbudsjett. Det er usikkerhet knyttet til folketallet per 31.12.2024, og en har derfor i anslaget gjort en nedjustering i forhold til dette. Folketallet er i framskrivningene fremskrevet flatt og en vurderer at SSB sine prognoser er litt for positive. Det er også lagt til grunn at kommunen får en økning i antall eldre over 67 år i økonomiplanperioden.

Basert på overstående er det beregnet at Tjeldsund kommune vil få kr. 256,2 millioner i rammetilskudd inkludert inntektsutjevning.

Gjennom rammetilskuddet mottar kommunen Nord-Norge tilskudd med kr. 17,2 millioner og inndelingstilskudd på kr. 29,2 millioner. Inndelingstilskuddet er tilskudd som kommunen mottar som følge av at vi har gjennomført en kommunesammenslåing. Dette inneholder basistilskudd som om vi var to kommune, samt småkommunetilskudd for to kommuner. Det er nå 10 år igjen av fullt inndelingstilskudd.

Veksten i frie inntekter er regnet fra anslag på regnskap 2024 i statsbudsjettet for 2025.

Inntekts- og formuesskatt

Tjeldsund kommunes skatteinntekter er gjennom regjeringens forslag til statsbudsjett beregnet til kr. 145,7 millioner. Kommunedirektøren legger til grunn de anslag som fremkommer i regjeringens forslag til statsbudsjett med en forutsetning om en vekst i frie inntekter på kr. 3 mrd. på landsbasis.

Da de endelige skatteinntektene for 2025 ikke er kjent før i januar 2026, er det gjort anslag på hvor store skatteinntektene for 2025 skal 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 2023. For den enkelte kommune er skatteanslaget for 2025 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 2023.

Eiendomsskatt

Eiendomsskatten er den eneste inntekten som kommunen selv kan velge for å øke kommunens inntekter vesentlig.

I forbindelse med budsjettet for 2025 har administrasjonen vurdert en justering av eiendomsskatten på boliger og fritidsboliger. Opprinnelig var det planlagt en økning av eiendomsskattesatsen fra 1 promille til 3 promille, for å sikre nødvendige inntekter til finansiering av kommunale tjenester.

Etter en grundig vurdering og med hensyn til den økonomiske belastningen til kommunens innbyggere, foreslås det nå å redusere den opprinnelig planlagte økningen fra 3 promille til 1,5 promille. Bakgrunnen for dette er en anerkjennelse av at mange husholdninger allerede opplever en betydelig økning i sine utgifter, både på grunn av økte kommunale avgifter og en generell kostnadsøkning i samfunnet. Ved å sette eiendomsskattesatsen til 1,5 promille for 2025 ønsker kommunene å balansere behovet for inntekter med hensyn til innbyggernes økonomiske situasjon.

Det legges dermed opp til at promillesatsen for bolig- og fritidsboliger øker i 2025 fra dagens nivå på 1 promille til 1,5 promille.

Det legges opp til at promillesatsen for næringseiendommer videreføres med 7 promille fra 2025.

Andre generelle driftsinntekter

Andre generelle driftsinntekter består av rentekompensasjon for skolebygg, sykehjem og omsorgsboliger, integreringstilskudd samt overføringer fra Havbruksfondet.

Havbruksmidler

Tilskudd fra Havbruksfondet er budsjettert med bakgrunn i en analyse fra Kontali. Den økte overføringen i 2024 får direkte utslag i de budsjetterte overføringene for 2025, hvor det er lagt til grunn et tilskudd fra Havbruksfondet på kr. 6 millioner.

Integreringstilskudd

Integreringstilskuddet skal dekke Tjeldsund kommunes utgifter til introduksjonsstønad, sosialhjelp og andre integreringstiltak samt administrasjon av disse for flyktninger og personer med humanitært opphold. Dette tilskuddet gjelder det første året en person bosettes i kommunen og de fire påfølgende årene. Formålet med tilskuddet er å muliggjøre en planlagt og aktiv bosettings- og integreringsinnsats, slik at flyktninger raskere kan bli selvforsørgende og delta i samfunnet. Kommunen mottar et tilskudd per bosatt person.

Siden krigen i Ukraina startet, har Tjeldsund kommune drevet et omfattende bosettingsarbeid. Den økte tilstrømningen har skapt behov for mer personell, inkludert styrking av helsetjenester som lege og helsesykepleier, samt koordinatore og miljøarbeidere. I tillegg har veksten krevd flere ressurser i både skole og barnehage.

For 2025 er det forventet at kommunen mottar om lag 12 millioner kroner i integreringstilskudd, en reduksjon fra 2024. Denne nedgangen skyldes blant annet at en del bosatte har valgt å flytte ut av kommunen. Derfor er det avgjørende at kommunen tilrettelegger for en inkluderende og attraktiv bosetting, slik at flyktningene opplever Tjeldsund som et sted de ønsker å fortsette å bo og være en del av.

Det er også lagt opp til at kommunen vil motta kr. 2,6 millioner i vertskommunetilskudd for å ha asylmottak i kommunen. Formålet med tilskuddet er å sikre at vertskommunen har de nødvendige ressursene til å ivareta både beboere på mottaket og det øvrige lokalsamfunnet, slik at kommunen kan opprettholde gode tjenester for alle innbyggerne. Tilskuddet skal også bidra til at kommunen kan tilby aktiviteter og støtteordninger som letter integreringen for asylsøkere mens de bor i kommunen.

Rentekompensasjon

Rentekompensasjon er budsjettert i henhold til renteprognoene.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. i fjor 2024	Økonomiplan 2025	2026	2027	2028
Renteinntekter	-4 588	-4 550	-5 050	-5 050	-5 050	-5 050
Utbytter	-11 547	-7 700	-7 887	-7 887	-7 887	-7 887
Renteutgifter	23 396	24 831	26 842	25 736	23 700	22 450
Avdrag på lån	21 062	20 217	20 813	20 759	20 691	20 691
Netto finansinntekter/finansutgifter	28 324	32 797	34 718	33 558	31 454	30 204
Finansutgifter i tjenesteområdene	115	0	0	0	0	0
Totalt finansutgifter	28 439	32 797	34 718	33 558	31 454	30 204
Motpost avskrivninger	-28 394	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130
Motpost avskrivninger	-28 394	-28 130	0	0	0	0

Renteinntekter

Det er budsjettert med renteinntekter i tråd med gjeldende vilkår og anslag på disponible midler på konto. Kommunens renteinntekter har de siste årene økt som følge av rentene i markedet. Det er derfor lagt til grunn at kommunen vil få renteinntekter i størrelsesorden kr. 5 millioner.

Utbytter

Kommunen har eierinteressert i Hålogaland kraft som utbetaler utbytte til sine eiere. For økonomiplanen er det lagt til grunn tilsvarende aksjeutbytte som kommunen har fått utbetalt i 2024.

Renteutgifter

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

Avdrag på lån

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

Avdragsutgifter er beregnet i forhold til minimumskrav og utgjør kr. 20,8 millioner for 2025.

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. i fjor 2024	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Avsetninger til bundne driftsfond	30	275	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-990	-3 643	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Bruk av disposisjonsfond	0	-22 171	-12 096	0	-4 658	0
Avsetning til disposisjonsfond	7 145	0	0	9 443	0	20 835
Netto avsetninger	6 185	-25 539	-13 096	8 444	-5 657	19 836
Netto avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner i tjenesteområdene	-3 185	-1 154	-1 694	-1 694	-1 694	-1 694
Totale avsetninger	3 000	-26 693	-14 790	6 749	-7 352	18 141

Bruk av disposisjonsfond

Det er i 2025 og 2027 budsjettet med bruk av disposisjonsfond til å balansere driften. I 2025 er det lagt til grunn at vi skal bruke kr. 12 millioner fra disposisjonsfondet.

Det anslås at disposisjonsfondet vil være ca. kr. 27 millioner ved utgangen av 2024. Dersom avsetning til/og bruk av fond blir som budsjettet i økonomiplanen, vil disposisjonsfondet være på kr. 40 millioner ved utgangen av økonomiplanperioden.

Avsetning til disposisjonsfond

I årene 2026 og 2028 er det budsjettet med avsetning til disposisjonsfondet. Dette er de årene hvor vi får store utbetalinger fra Havbruksfondet.

Pensjon

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

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

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

Det er usikkerhet i forhold til størrelsen på premien knyttet til avkastningen i KLP i 2024, lønns- og trygdeoppgjøret for 2025 og innrapporter lønn per 1.januar 2025.

Kommunens premieinnbetaling avhenger også av bruk av bruk av eventuelle premiefond. Endringer i regelverket om overgang til nye samordningsregler mellom tjenestepensjonsordningene og folketrygden

påvirker kravet til størrelsen på premiereserven, og medførte frigjort midler som gikk til å styrke premiefondet. I budsjett for 2024 forutsetter vi å bruke premiefondet fullt ut. Tilbakeføring til premiefondet (tilføring av overskudd) for 2023, som kan brukes i 2024, avhenger av KLPs resultat for 2023, og er blant annet avhengig av behovet for å styrke soliditeten i KLP.

Det er lagt opp til at satsene for egenkapitalinnskuddet blir videreført i 2025, på nivå med 2024. Egenkapitalinnskuddet budsjetteres i investeringsbudsjettet og kan ikke lånefinansieres. For 2025 er det finansiert med bruk av ubundet investeringsfond.

I planperioden er pensjon budsjettet i henhold til prognoser fra pensjonsselskapene.

Driftstiltak

Driftstiltak 2025-2028

Beløp i 1000 kr

Tiltak	Tiltakstype	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028
Brann: Kurs/opplæring av personell	Nye tiltak	400	400	400	0
Brann: Overflatningsredningssats Evenskjer	Nye tiltak	100	0	0	0
Inspeksjonskamera vann	Nye tiltak	80	0	0	0
Planstrategien: Hjorteviltplan	Nye tiltak	140	0	0	0
Planstrategien: Hovedplan vann og avløp	Nye tiltak	400	200	0	0
Rådgivertjenester reguleringsarbeider/samfunnstilrettelegging	Nye tiltak	500	500	500	500
Samfunnsplanlegging - tilbakeføring av stillingshjemmel	Nye tiltak	850	850	850	850
Styrking av rådgiverressurs helse	Nye tiltak	725	906	906	906
Totalsum		3 195	2 856	2 656	2 256

Brann: Kurs/opplæring av personell

Det har ikke vært bevilget styrte midler til opplæring av brann og redningskorpset de siste åra. Delvis skyldes dette koordinering, delvis skyldes dette mangel på kursplasser

Behovet er iflg brannsjef totalt 16 stk på grunnkurs deltid , og 12 stk utrykningsleder deltid 12. Budsjettkost anslås i utgangspunktet til kr. 60.000,- pr hode for begge. Foreslås tatt over to år.

MERK: vi ser på mulighetene for å kjøre kurs i egen regi. dette medfører mindre reisekostnader, og ikke minst at vi kan selge kursplasser til andre. Dette kan/vil senke budsjettbehovet, men vi har ingen oversikt over hvor mye konkret. derfor budsjetteres det med "ordinære kursplass-kostnader"

Brann: Overflatningsredningssats Evenskjer

Overflatningsredningssats Evenskjer. Behovet er pga nærheten til Tjeldsundet og for å bli i stand til å håndtere hendelser på og i sjø. Blant annet i forhold bru hopping. Konkret er det snakk om 3 overflateredningsdrakter og båt (båt forsøkes anskaffet på betingelser av brannløftet). Estimert behov kr. 100.000,-.

Inspeksjonskamera vann

Tiltaket gjelder innkjøp av kamera for bruk på vann-nettet. Pr i dag har vi kamera for bruk på avløp, men dette kan naturlig nok ikke kombineres med vann. Kamera benyttes til inspeksjon av rørnett i tillegg til

at det benyttes i sammenheng med lekkasje søk. Innkjøp av eget utstyr medfører at vi unngår innkjøp av tjenester fra andre; stipulert bruker vi et sted mellom 30. og 35. 000 årlig til filming av rørnett.

Planstrategien: Hjorteviltplan

Interkommunalt samarbeid med Evenes for forvaltning av felles hjortebestand. Planbehovet er fundamentert i vedtak i Viltfaglig utvalg i 2024.

Krever kjøp av tjenester til innsamling, bearbeiding og tilrettelegging av data, samt telling (helikopter).

Estimert kostnadsbehov Tjeldsund etter omforent kostnadsfordeling er kr. 170.000,-

Planstrategien: Hovedplan vann og avløp

Arbeidet er påbegynt men ikke videreført grunnet mangel på kapasitet til oppfølging og i påvente vedtak av kommuneplanens arealdel som vil legge føringer for arealbruk.

Arbeidet ønskes videreført i 2025.

Estimert kostnadsbehov ca. 600 000,-. Kan endres utfra behov for delutredninger eom p.t. ikke er avklarte.

Rådgivertjenester reguleringsarbeider/samfunnstilrettelegging

Det er behov tilrettelegginger i form av reguleringsplanarbeider . Posten spesifiseres ikke, men prioriteringer gjøres i henhold til vedtatt planstrategi. Det er lagt inn kr. 1 million i økonomiplanen årlig. I tillegg vil man søke tilskudd fra ekstern finansiering.

Samfunnsplanlegging - tilbakeføring av stillingshjemmel

I budsjettet for 2024 ble en 100% stilling som samfunnsplanlegger fjernet da vedkommende som innehadde stillingen sluttet. I den utviklingssituasjonen Tjeldsund er i, er vår rolle som tilrettelegger svært viktig. Det å ha planleggerkapasitet er ensbetydende med i hvilken grad vi klarer å legge til rette for utvikling. Planstrategien er ambisiøs i forhold til hvilke oppgaver vi må iverksette - og videre gjennomføre så raskt og korrekt som mulig. Vi vet også at i den fasen kommunen er i, vil det kunne komme opp løpende behov for tilretteleggingsoppgaver i plansammenheng som vi ikke p.t. "ser". Kapasitet og kompetanse på plansiden er særdeles viktig, og på mange måter en forutsetning for at kommunen som organisasjon skal kunne levere. Stillingen som samfunnsplanlegger foreslås derfor tatt inn igjen fra 2025.

Budsjettrammer 2025-2028

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

For 2025 budsjetteres det med følgende rammeområder:

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

Den forpliktende rammen framkommer i bevillingsoversikt drift B.

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

Planen skal omfatte de neste 4 årene, 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, prognosene vi utarbeider i forbindelse med tertialrapporteringen førende elementer. Det er videre gjennomgang av lønnsark (hver enkelt ansatts lønn), og justert for endringer og vedtak underveis i året.

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

Formannskapet legger frem forslag til økonomiplan og årsbudsjett i slutten av november. Deretter skal budsjettet ligge på høring i minimum 14 dager, til kommunestyret skal vedta budsjettet i sitt møte 11. desember.

Investeringer i økonomiplanen

Investeringstabell for kommunen samlet

Andre investeringer

Beløp i 1000

Investeringsprosjekter	Økonomiplan	Sum	2027	2028	2025-28
	2025	2026			
Investeringer					
Biler samfunn og infrastruktur - vedlikehold	0	500	500	0	1 000
Brannstasjon Grov	6 250	0	0	0	6 250
Breistrand næringsområde/boligfelt	8 075	0	0	0	8 075
Digitalisering og velferdsteknologi i helse og omsorg	2 000	2 000	0	0	4 000
Egenkapitalinnskudd KLP	1 430	1 430	1 430	1 430	5 720
Klassesett Pcer 8. trinn	500	0	0	0	500
Reetablering av ny barnehage i Kongsvik	20 000	0	0	0	20 000
Skjærran - tilrettelegging for masseinntak	1 125	0	0	0	1 125
Spylevogn avløp	350	0	0	0	350
Systematisk skifte til LED ved pæreskift	1 000	650	650	650	2 950
Tilrettelegging av bobilpasser på Skjærran	250	0	0	0	250
Sum Investeringer	40 980	4 580	2 580	2 080	50 220
Sum	40 980	4 580	2 580	2 080	50 220

Biler samfunn og infrastruktur - vedlikehold

Bilparken på vedlikeholdsavdelingen har behov for jevnlig utskifting. Per tiden er det to av bilene som bør byttes, hvorav en har høye vedlikeholdskostnader. Det vurderes kjøp av brukte biler, og tallene er basert på dette. Kjøp av nye biler øker kostnaden med 40-50 prosent.

Brannstasjon Grov

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

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

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

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

Digitalisering og velferdsteknologi i helse og omsorg

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

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

Egenkapitalinnskudd KLP

Det er lagt opp til at satsene for egenkapitalinnskuddet blir videreført for økonomiplanperioden, på nivå med 2024. Egenkapitalinnskuddet budsjetteres i investeringsbudsjettet og kan ikke lånefinansieres. For 2025 er det finansiert med bruk av ubundet investeringsfond.

Klassesett Pcer 8. trinn

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

Reetablering av ny barnehage i Kongsvik

Kongsvik barnehage brant ned natt til 26.desember 2022. I vedtak i kommunestyret i september 2023 ble det vedtatt å gjenoppbygge barnehagen som et tradisjonelt nybygg. Forsikringsoppgjøret er et skjønnsoppgjør, og er slik vi ser det, ikke dekkende for det som det koster å føre opp en ny bygning.

Nytt prosjekt er gjennomarbeidet av og i tett samarbeid med personalet.

Det er i forslaget til investering lagt inn en ramme som er lavere enn anbud på ny barnehage har vist. etter anbudsrunde var laveste tilbud på i overkant av kr. 32 millioner eks. mva. Det vil bli fremmet egen sak knyttet til endelig investeringsbeslutning og løsning for re-etableringen av barnehagen.

Spylevogn avløp

Tiltaket gjelder innkjøp av spyleaggregat for avløp. Utstyret vi har i dag er ikke kraftig nok til flere av de spyleoppdragene vi må gjennomføre. Innkjøp vil gjøre oss i stand til å gjennomføre spylinger av avløpsnett - herunder vedlikeholdsspyling selv. I dag kjøpes denne tjenesten inn for ca. kr. 150.000,- årlig. Nytt utstyr koster kr. 500.000,- men salg/innbytte av det utstyret vi allerede har, antas å bringe inn ca. kr. 150.000,-.

Systematisk skifte til LED ved pæreskift

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

Dette er videreføring av et tiltak fra tidligere. Ved skifte fra halogen til LED gjennomføres det en kvalitetsøkning og standardheving.

Ca. 700 av totalt 2400 lys er skiftet til LED. Det er behov for å fortsette denne utskiftingen. Tiltaket bidrar til en videreføring av 100 armaturer per år.

I 2025 er det også lagt inn ramme for eventuelt å kunne oppdatere styringssystemene fra dagens 2G løsning.

Tilrettelegging av bobilpasser på Skjærran

Tiltaket legger til rette for strøm og diverse. Asfaltering er ikke medtatt. Arealet er beregnet til ca. 1,5 dekar, og vil kunne gi plass til inntil 13 bobiler. Dersom området skal asfalteres, må det påregnes kostnader på i overkant av kr. 300.000,- inkl. mva. i tillegg.

Dette vil tilrettelegge for at kommunen kan leie ut området til selvkost til en aktør som kan drive bobilplassen, ha driftsansvar og få inntekter fra de som camper der.

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028
Investeringer i varige driftsmidler	11 340	50 578	36 623	39 550	3 150	1 150	650
Tilskudd til andres investeringer	222	200	200	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 345	1 300	1 430	1 430	1 430	1 430	1 430
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	12 906	52 078	38 253	40 980	4 580	2 580	2 080
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 443	-10 156	-6 096	-7 840	-630	-230	-130
Tilskudd fra andre	-4 810	0	0	-6 750	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-5 274	-12 100	-850	-2 500	-2 500	-2 500	0
Salg av finansielle anleggsmidler	-100	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-600	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-679	-28 522	-30 007	-22 460	-20	1 580	-520
Sum investeringsinntekter	-12 906	-50 778	-36 953	-39 550	-3 150	-1 150	-650
Videreutlån	11 313	6 000	6 000	52 000	52 000	52 000	52 000
Bruk av lån til videreutlån	-11 260	-6 000	-6 000	-52 000	-52 000	-52 000	-52 000
Avdrag på lån til videreutlån	1 648	2 200	2 200	6 200	6 200	6 200	6 200
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 460	-2 200	-2 200	-6 200	-6 200	-6 200	-6 200
Netto utgifter videreutlån	-759	0	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	0	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	759	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	-1 300	-1 300	-1 430	-1 430	-1 430	-1 430
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	759	-1 300	-1 300	-1 430	-1 430	-1 430	-1 430
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0	0	0

Forklaring til bevilgningsoversikt investering (2A)

Investeringer i varige driftsmidler

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

Tilskudd til andres investeringer

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

Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

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

Utlån av egne midler

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

Kompensasjon for merverdiavgift

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

Tilskudd fra andre

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

Salg av varige driftsmidler

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

Salg av finansielle anleggsmidler

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

Utdeling fra selskaper

Det er ikke budsjettet med utdeling fra selskaper i økonomiplanperioden.

Mottatte avdrag på utlån av egne midler.

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

Bruk av lån

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

Videreutlån

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

Bruk av lån til videreutlån

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

Avdrag på lån til videreutlån

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

Mottatte avdrag på videreutlån

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

Overført fra drift

Det er ikke budsjettert med overføring fra drift i økonomiplanperioden.

Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond

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

Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond

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

Dekning av tidligere års udekket beløp

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

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan Sum 2025- 2028
Nytt ventilasjonsanlegg Ramsund barnehage	879	0	0	0	0	0	0	0
Sprinkling GBS	29	800	1 080	0	0	0	0	0
Breistrand næringsområde/boligfelt	714	16 200	8 125	8 075	0	0	0	8 075
Veilys modernisering	388	0	0	0	0	0	0	0
Helse og omsorg - velferdsteknologi innkjøp av brukernært utstyr	0	300	0	0	0	0	0	0
Brannstasjon Grov	347	18 750	12 500	6 250	0	0	0	6 250
Klassesett Pcer 8. trinn	500	500	500	500	0	0	0	500
Møllerstua Renovering omsorgsbolig syke m	127	0	0	0	0	0	0	0
Varmepumpe Skånland skole	744	0	0	0	0	0	0	0
Evenskjer barnehage - skifte av varmpumpe	470	0	0	0	0	0	0	0
Kongsvik vann/avløp	1 378	0	150	0	0	0	0	0
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten sør	444	0	0	0	0	0	0	0
Systematisk skifte til LED ved pæreskift	345	590	715	1 000	650	650	650	2 950
Skjærran - tilrettelegging for masseinntak	663	1 500	375	1 125	0	0	0	1 125
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten midt	444	0	0	0	0	0	0	0
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten nord	444	0	0	0	0	0	0	0
Ventilasjonsanlegg ETS medisinske senter	167	0	0	0	0	0	0	0
Ny driftssentral Sand vannbehandlingsanlegg	420	0	370	0	0	0	0	0
Velferdsteknologi institusjoner, inkludert sykesignalanlegg	0	700	0	0	0	0	0	0
Velferdsteknologi digital e-lås hjemmeboende, rammeavtale	522	0	0	0	0	0	0	0
Reetablering av ny barnehage i Kongsvik	659	6 438	1 688	20 000	0	0	0	20 000
Digitalisering og velferdsteknologi i helse og omsorg	0	2 000	625	2 000	2 000	0	0	4 000
Strandaveien Fjelldal gnr 172 bnr 33	1 492	0	0	0	0	0	0	0
Systematisk ENØK-tiltak ovner/termostater	0	200	200	0	0	0	0	0
Systematisk ENØK-tiltak varmpumper	0	600	600	0	0	0	0	0
Tilrettelegging for ny ambulansestasjon	0	2 000	0	0	0	0	0	0
Oppgradering basseng Tjeldsundhallen	0	0	2 325	0	0	0	0	0
Oppgradering basseng Skånland skole	0	0	1 850	0	0	0	0	0
Ny bil vann/avløp	0	0	450	0	0	0	0	0
Tomter boligtiltak	0	0	5 000	0	0	0	0	0
Tilrettelegging av bobilpasser på Skjærran	0	0	0	250	0	0	0	250

Økonomiplan for 2025-2028

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan Sum 2025- 2028
Spylevogn avløp	0	0	0	350	0	0	0	350
Biler samfunn og infrastruktur - vedlikehold	0	0	0	0	500	500	0	1 000
Enkeltstående salg driftsmidler/fast eien	162	0	70	0	0	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	11 340	50 578	36 623	39 550	3 150	1 150	650	44 500

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan Sum 2025- 2028
Gjerde Kongsvik kirkegård	222	0	0	0	0	0	0	0
Mva-komp tilskudd andres investeringer P2	0	40	40	0	0	0	0	0
Investering - Kirka	0	160	160	0	0	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer	222	200	200	0	0	0	0	0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

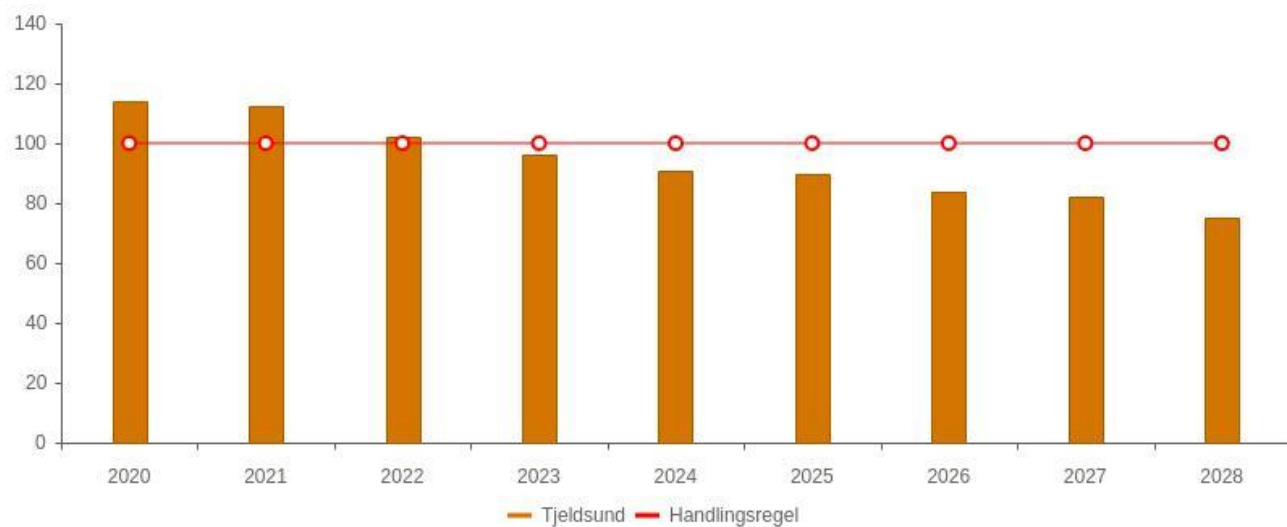
	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan Sum 2025- 2028
Egenkapitalinnskudd KLP	1 345	1 300	1 430	1 430	1 430	1 430	1 430	5 720
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 345	1 300	1 430	1 430	1 430	1 430	1 430	5 720

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

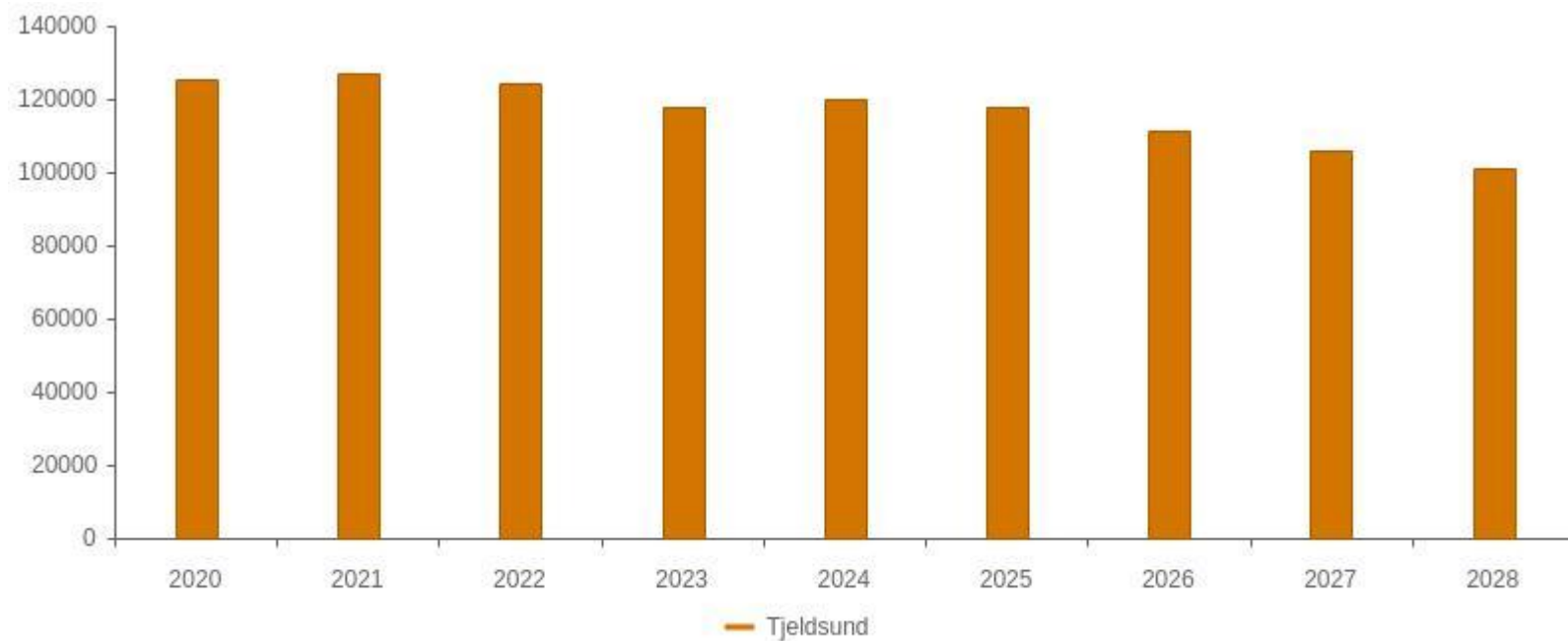
	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan Sum 2025- 2028
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0	0
Sum del 1-4	12 906	52 078	38 253	40 980	4 580	2 580	2 080	50 220

Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter



Tabell	KOSTRA 2020	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	Budsjett 2024	Økplan 2025	Økplan 2026	Økplan 2027	Økplan 2028
Tjeldsund	113,88 %	112,19 %	102,01 %	96,18 %	90,61 %	89,72 %	83,52 %	82,04 %	75,24 %
Handlingsregel	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %

Netto lånegjeld i kroner per innbygger



Tabell	KOSTRA 2020	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	Budsjett 2024	Økplan 2025	Økplan 2026	Økplan 2027	Økplan 2028
Tjeldsund	125 356	127 229	124 559	117 905	120 192	117 878	111 588	105 833	100 915



Økonomisk utvikling i planperioden

Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter



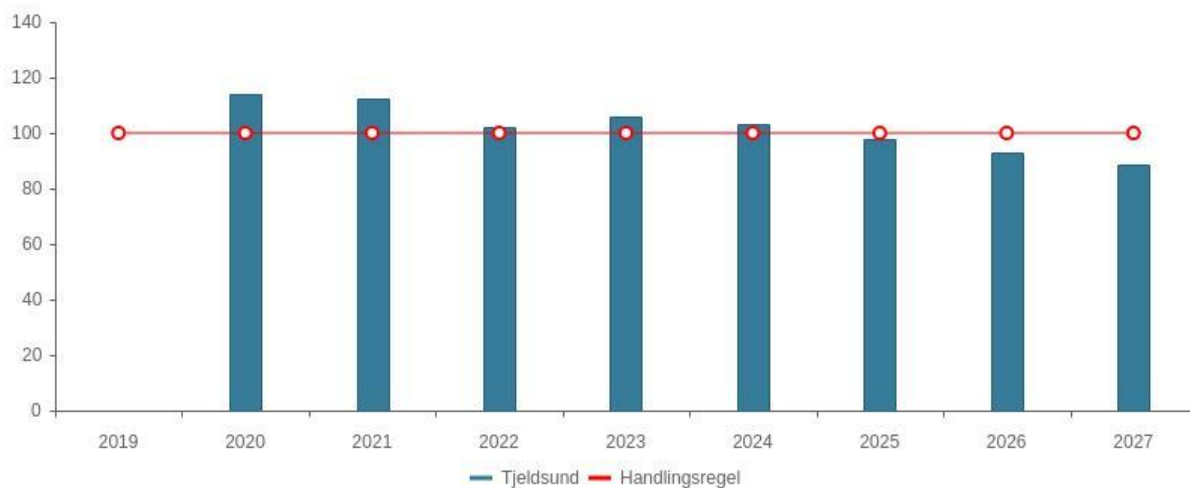
Tabell	KOSTRA 2020	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	Budsjett 2024	Økplan 2025	Økplan 2026	Økplan 2027	Økplan 2028
Tjeldsund	-2,87 %	-3,26 %	0,13 %	0,57 %	0,00 %	-2,30 %	1,30 %	-1,10 %	3,20 %
Handlingsregel	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %

Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter

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

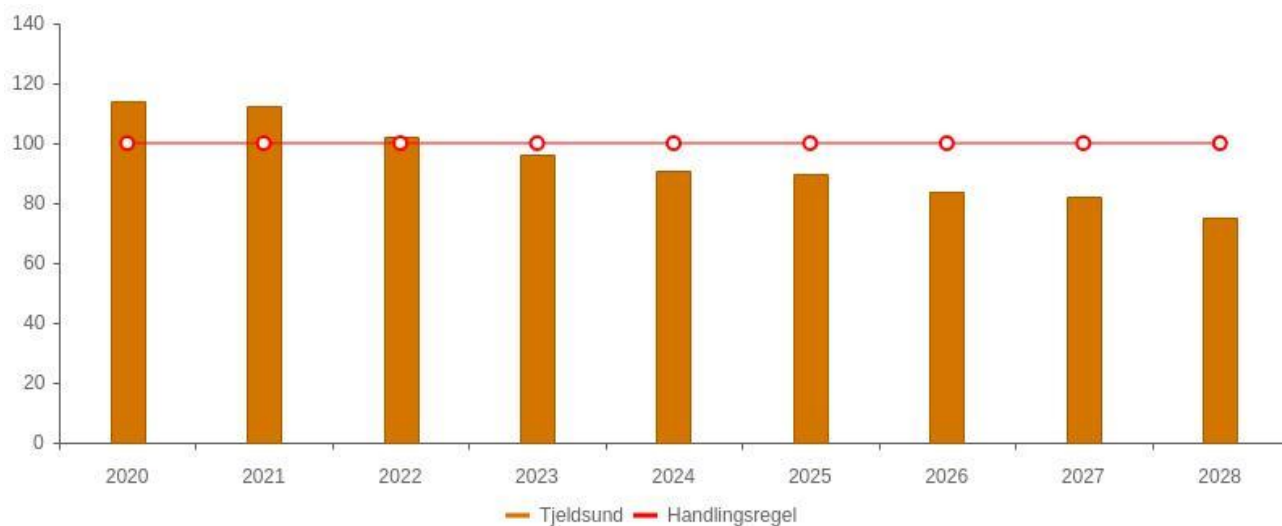
Kommunelovens § 14-18 regulerer hvordan kommunens lånegjeld skal avdras. Avdragene skal samlet være minst lik størrelsen på kommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens avskrivbare anleggsmidler. Justeringen etter andre punktum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

Økonomiplan for 2025-2028



Tabell	KOSTRA 2019	KOSTRA 2020	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	Budsjett 2023	Økplan 2024	Økplan 2025	Økplan 2026	Økplan 2027
Tjeldsund	0,0 %	113,9 %	112,2 %	102,0 %	106,0 %	103,0 %	97,8 %	93,2 %	88,9 %
Handlingsregel	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

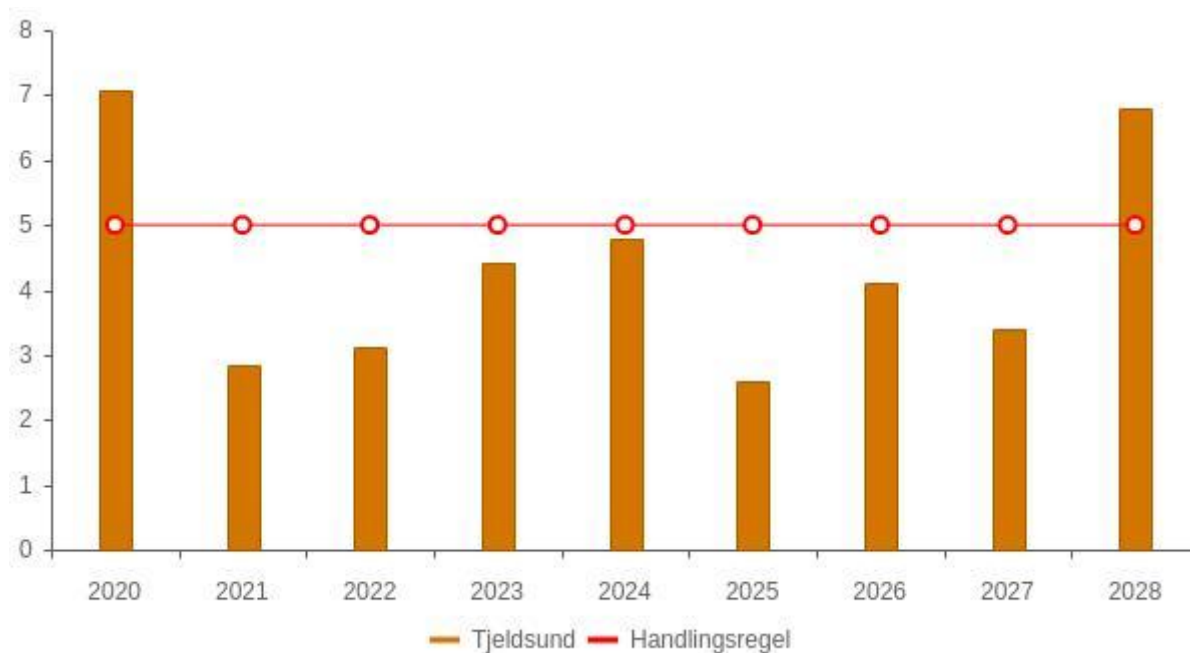
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter



Tabell	KOSTRA 2020	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	Budsjett 2024	Økplan 2025	Økplan 2026	Økplan 2027	Økplan 2028
Tjeldsund	113,88 %	112,19 %	102,01 %	96,18 %	90,61 %	89,72 %	83,52 %	82,04 %	75,24 %
Handlingsregel	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %



Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter



Tabell	KOSTRA 2020	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	Budsjett 2024	Økplan 2025	Økplan 2026	Økplan 2027	Økplan 2028
Tjeldsund	7,06 %	2,85 %	3,12 %	4,42 %	4,80 %	2,60 %	4,10 %	3,40 %	6,80 %
Handlingsregel	5,00 %	5,00 %	5,00 %	5,00 %	5,00 %	5,00 %	5,00 %	5,00 %	5,00 %

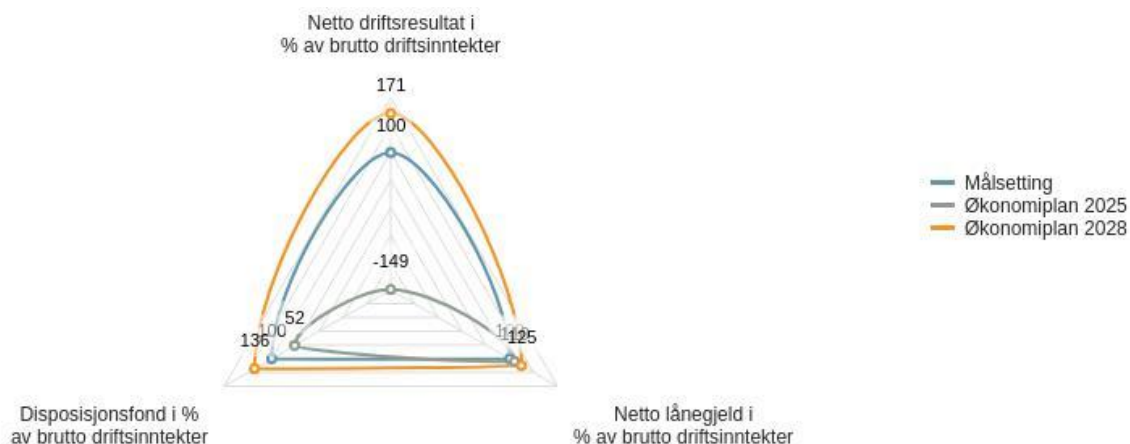
Vurdering av den økonomiske utviklingen

Beløp i 1000

	Budsjett 2024	Økonomiplan			
		2025	2026	2027	2028
Sum inntekter	-539 948	-575 357	-593 187	-576 782	-602 125
Sum utgifter	561 973	583 559	581 010	580 810	581 910
Brutto resultat	22 026	8 202	-12 177	4 028	-20 215
Netto finansutgifter og inntekter	32 797	34 718	33 558	31 454	30 204
Motpost avskrivninger	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130	-28 130
Netto resultat	26 693	14 790	-6 749	7 352	-18 141
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-26 693	-14 790	6 749	-7 352	18 141
Årsresultat	0	-0	-0	-0	-0
Netto resultat i prosent av sum inntekter	-4,9 %	-2,6 %	1,1 %	-1,3 %	3,0 %

Kommunaløkonomisk bærekraft (KØB)

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



Virkelige verdier

Indikatornavn	Målsetting	Økonomiplan 2025	Økonomiplan 2028
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	1,75 %	-2,60 %	3,00 %
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter	100,00 %	89,72 %	75,24 %
Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter	5,00 %	2,60 %	6,80 %

Relative verdier

Indikatornavn	Målsetting	Økonomiplan 2025	Økonomiplan 2028
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	100,00 %	-149,00 %	171,00 %
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter	100,00 %	110,00 %	125,00 %
Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter	100,00 %	52,00 %	136,00 %

Personal og organisasjon

Menneskelige ressurser

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

Budsjetterte årsverk

Det er lagt til grunn 396,09 årsverk for budsjettåret 2025. Dette er en reduksjon på 8,92 årsverk fra budsjett for 2024.

Rammeområde	Årsverk 2023	Årsverk 2024	Årsverk 2025	Antall ansatte
Stab og fellesutgifter	21,90	19,25	19,88	22
Samisk forvaltningsområde	3	3	3	3
Lærling	1	1	1	1
Prosjektleder omstilling	1	0	0	0
Frikjøpt tillitsvalgt	0	1	1	1
Barnehage	45,30	45,55	46,3	53
Skole	86,86	84,5	84,7	106
Enhet forebygging og mangfold	19,50	20,30	19,08	24
ETS medisinske senter	18,67	19,23	18,93	23
Hjemmebaserte tjenester	58,77	52,55	50,41	69
Institusjonstjeneste	74,57	77,60	73,42	110
Omsorgsbolig/bofellesskap	35,34	35,77	35,73	50
Samfunn og infrastruktur	39,86	36,16	35,94	82
Selvkost	5,85	5,85	5,7	7
Næring	1	1	1	1
Totalt	412,62	405,01	396,09	533

Heltidskultur

Flest mulig heltidsstillinger og høyest mulig stillingsprosjenter er viktig at fra flere perspektiver. Heltidskultur er et begrep som tar opp i seg en rekke faktorer som er viktig for kvaliteten på tjenestene som kommunen leverer. Samtidig er høyest mulige stillingsprosjenter en målsetting ut fra

personalpolitiske hensyn. Heltid er også viktig for å kunne rekruttere den kompetansen som kommunen har behov for.

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

Gjennomsnittlig stillingsstørrelse i 2025 er 75 % og er beregnet ut fra faste stillinger. Andelen heltidsstillinger i 2025 er 54,3 %.

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

Rekruttering

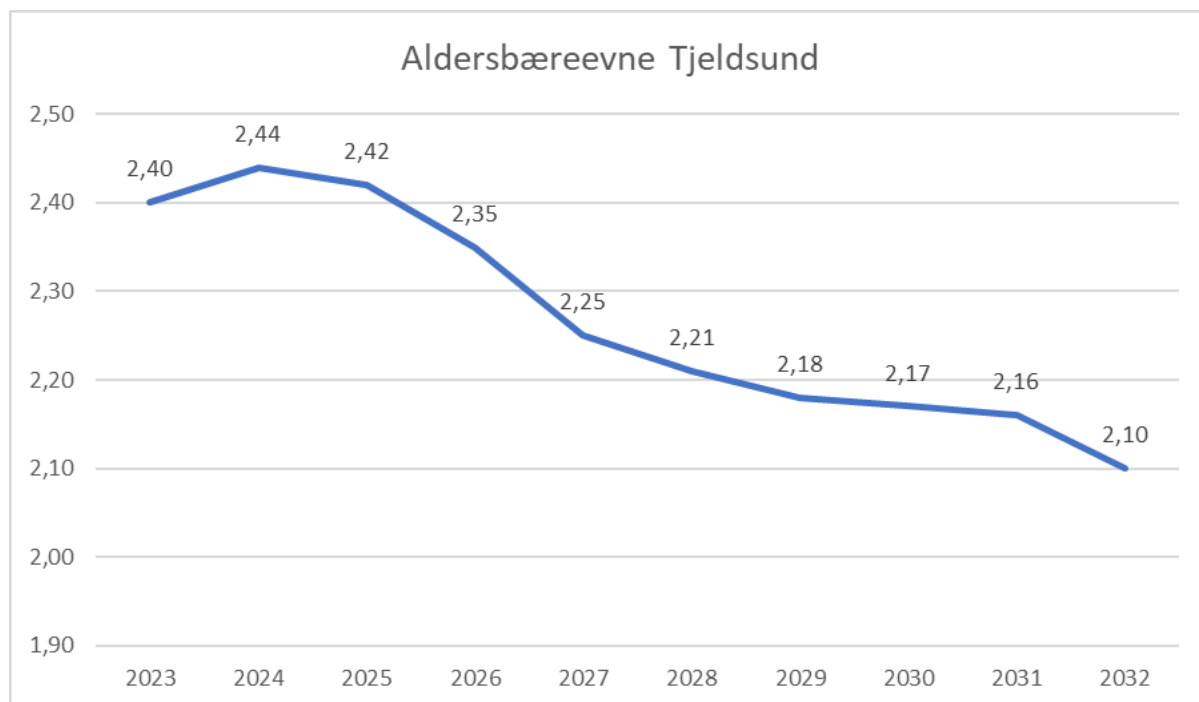
Tjeldsund kommune har som mange andre kommuner og andre bransjer store rekrutteringsutfordringer. I kommuneorganisasjonen er det særlig helse- og omsorgssektoren som har rekrutteringsutfordringer, men også samfunn og infrastruktur, barnehagene og skolene opplever utfordringer med å rekruttere.

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

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

Aldersbæreevne

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



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

Sykefravær

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

	2020	2021	2022	2023	2024
1.kvartal	12,3	10,8	13,4	12,0	12,07
2.kvartal	9,2	10,4	10,8	10,5	11,84
3.kvartal	11,4	8,7	9,2	8,4	10,97
4.kvartal	10,9	10,7	11,1	10,3	
Hele året	11,0	10,2	12,37	9,9	

Befolkningsutvikling

SSB sin prognose for vekst vurderes å være ekspansiv, og det er derfor ikke lagt til grunn framskrivning av skatt og rammetilskudd.

Befolkningsutvikling per årsak

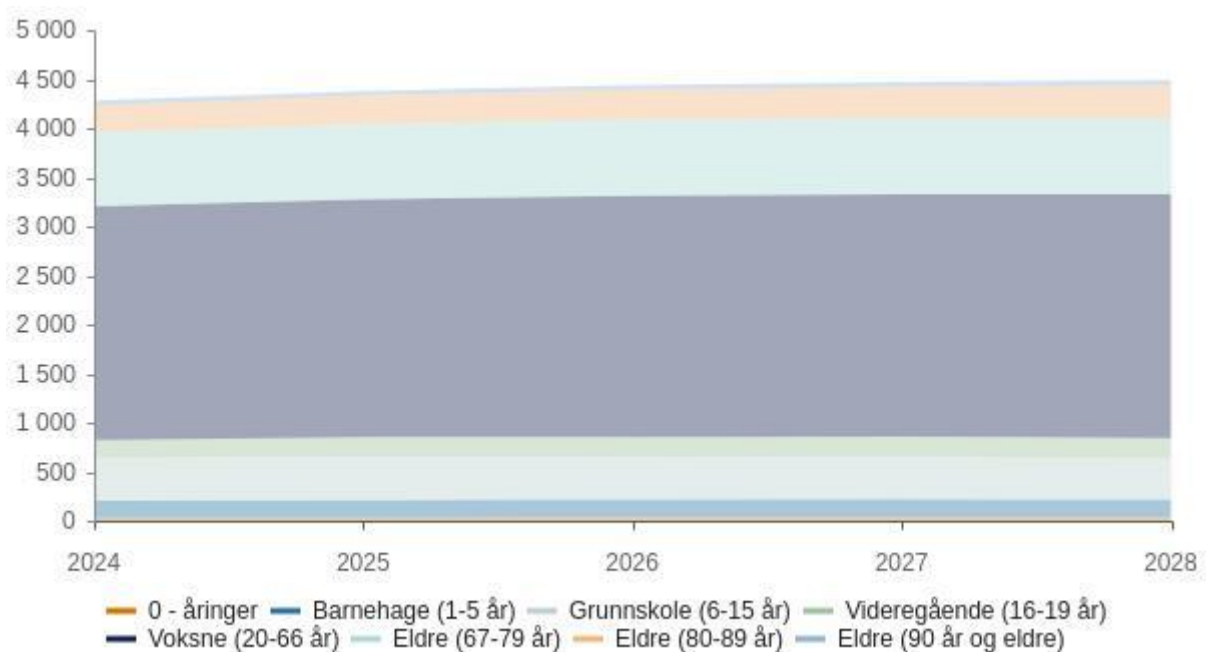
	2020	2021	2022	2023
Folketall ved inngangen av kvartalet	4 216	4 209	4 201	4 206
Fødte	34	31	24	30
Døde	55	54	50	41
Fødselsoverskudd	-21	-23	-26	-11
Innvandring	32	41	40	226
Utvandring	12	27	22	21
Innflytting, innenlands	183	220	225	224
Utflytting, innenlands	187	220	214	343
Netto innvandring og flytting	16	14	29	86
Folkevekst	-7	-8	5	75
Folketallet ved utgangen av kvartalet	4 209	4 201	4 206	4 281

Demografi

Historisk utvikling

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
0 - åringer	39	41	27	26	29	26	35	35	32	25	31
Barnehage (1-5 år)	214	218	221	210	170	168	162	156	169	175	175
Grunnskole (6-15 år)	445	449	451	452	459	467	453	469	453	442	435
Videregående (16-19 år)	184	180	209	214	205	203	190	169	162	165	182
Voksne (20-66 år)	2 474	2 484	2 493	2 446	2 420	2 400	2 359	2 344	2 341	2 346	2 383
Eldre (67-79 år)	579	619	650	681	703	729	739	758	760	756	746
Eldre (80-89 år)	220	225	210	209	207	212	220	225	231	246	276
Eldre (90 år og eldre)	52	52	63	62	60	63	58	53	53	51	53
Total	4 207	4 268	4 324	4 300	4 253	4 268	4 216	4 209	4 201	4 206	4 281

Befolkningsprognose



	2024	2025	2026	2027	2028
0 - åringar	31	31	35	37	37
Barnehage (1-5 år)	175	180	178	180	179
Grunnskole (6-15 år)	435	443	437	434	421
Videregående (16-19 år)	182	197	200	207	207
Voksne (20-66 år)	2 383	2 426	2 460	2 466	2 484
Eldre (67-79 år)	746	766	778	776	774
Eldre (80-89 år)	276	290	304	320	337
Eldre (90 år og eldre)	53	46	48	51	50
Total	4 281	4 379	4 440	4 471	4 489

Prognose type : Middels nasjonal vekst

Prognose periode : 0

Samfunnsplanen

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

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

Kommuneplanens samfunnsdel er det overordnede styringsdokumentet, som legger 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 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**.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

FNs bærekraftsmål

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

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

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

Å styrke kommunens økonomi er viktig for å kunne fortsette arbeidet med en bærekraftig samfunns- og stedsutvikling. Samtidig er det viktig at kommunen, næringslivet og innbyggerne fortsatt har et godt samarbeid i årene som kommer. Det er mange ressurser i kommunen som skal jobbe videre med den

utviklingen som er igangsatt, og det er på mange måter viktig å rette blikket mot hvordan vi også kan fortsette med arbeidet mot en bærekraftig samfunnsutvikling.

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

Kommunefakta

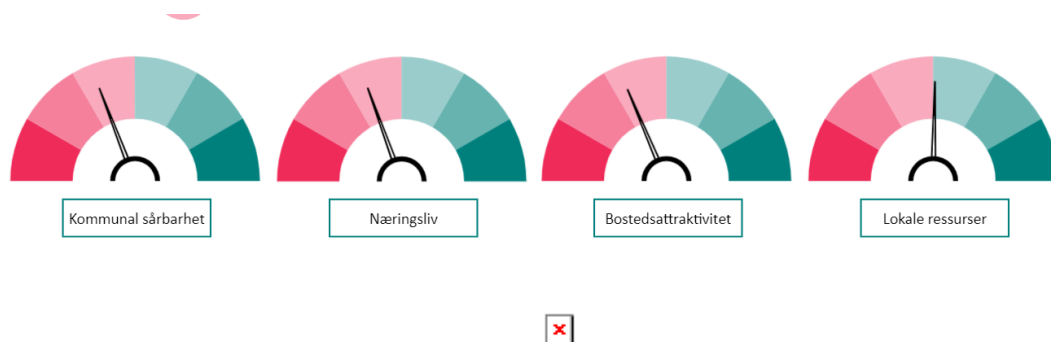
Her kan du se hvordan Tjeldsund er å bo og jobbe i, hvilke muligheter det er for arbeid og hvordan det står til med kommunens økonomi og muligheter for velferdstilbud.

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

De fire indikatorene er:

- Kommunal sårbarhet
- Bostedsattraktivitet
- Næringsliv
- Stedegne ressurser

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



Folkehelse

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

Loven setter krav til forankring og systematisk innsats.

- Dette innebærer at kommunen skal lage en folkehelseoversikt som viser en oversikt over de faktorer som påvirker helsetilstanden i befolkningen

- Folkehelseoversikten skal legges til grunn for kommunal planstrategi
- Det skal fastsettes mål og strategier i kommuneplaner
- Det skal iverksettes nødvendige tiltak, utfra det utfordringsbildet som foreligger
- Tiltakene skal evalueres

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

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

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

Kommunens rammeområder

Politikk, kontroll og styring

Beskrivelse av dagens virksomhet

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

Utfordringer og strategi

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

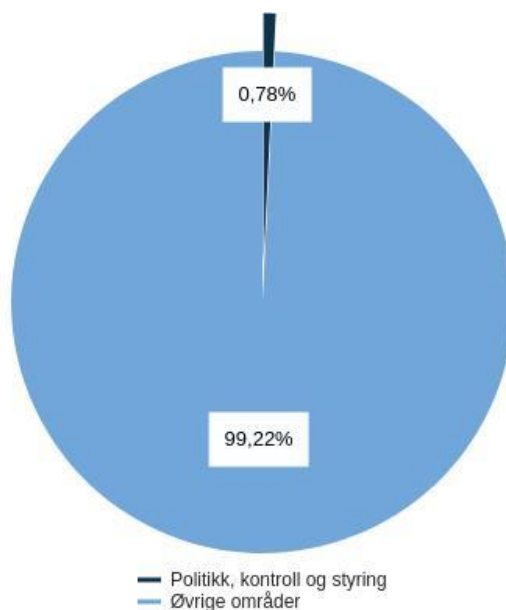
Det legges opp en transparent politisk behandling gjennom tilgjengeliggjøring av saksdokumenter samt streaming av kommunestyremøter.

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

Mål og strategier fra samfunnsplanen

Mål	Strategi
Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne	Benytte kommunens digitale plattform for å sikre god informasjonsflyt
Tjeldsund skal ha økt fokus på klima, miljø og energi	Støtte lokalt miljømessig engasjement
Tjeldsund skal ta en aktiv posisjon i utviklingen i regionen og jobbe for å være en attraktiv kommune for lokalsamfunn og næringsliv	- Fokus på markedsføring og omdømmebygging - Dialog og samarbeid med kommuner i regionen politisk og administrativt

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Lønn	2 198	2 196	2 242	2 112	2 112	2 112	2 112
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 901	1 750	2 073	2 177	2 177	2 177	2 177
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	227	0	0	0	0	0
Overføringsutgifter	97	285	285	285	285	285	285
Sum Driftsutgifter	4 196	4 458	4 600	4 574	4 574	4 574	4 574
Sum	4 196	4 458	4 600	4 574	4 574	4 574	4 574

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			4 458	4 458	4 458	4 458
Sum Tekniske justeringer			83	83	83	83
Sum Vedtak forrige periode			-36	-36	-36	-36
Sum Lønns- og prisvekst			69	69	69	69
Konsekvensjusteringer			116	116	116	116
Konsekvensjustert ramme			4 574	4 574	4 574	4 574
Ramme 2025-2028			4 574	4 574	4 574	4 574

Stab og fellesutgifter

Beskrivelse av dagens virksomhet

Stab og fellesutgifter har hovedansvaret for å levere viktige støtte- og stabsfunksjoner som muliggjør høy kvalitet i kommunens tjenestetilbud. Staben fokuserer i stor grad på lovpålagte oppgaver og bistår kommunens enheter ved å tilrettelegge for en rekke sentrale funksjoner, herunder:

- Effektiv og inkluderende dialog med innbyggerne
- Pålitelig drift av digitale løsninger
- arkiv- og dokumenttjeneste
- personaladministrasjon
- Kvalitetssikring og internkontroll
- Rapportering og resultatmåling
- Utarbeidelse av budsjett og regnskap
- Sikkerhet og beredskap

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

- Servicetorg og innbyggjerservice
- Kommunikasjon
- Sekretariat for folkevalgte organer
- Organisering og gjennomføring av valg
- Startlån og boligtilskudd
- Samisk språk og kulturforvaltning

Gjennom sitt arbeid bidrar staben til at alle deler av kommunen kan yte tjenester på en trygg, effektiv og profesjonell måte.

Utfordringer og strategi

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

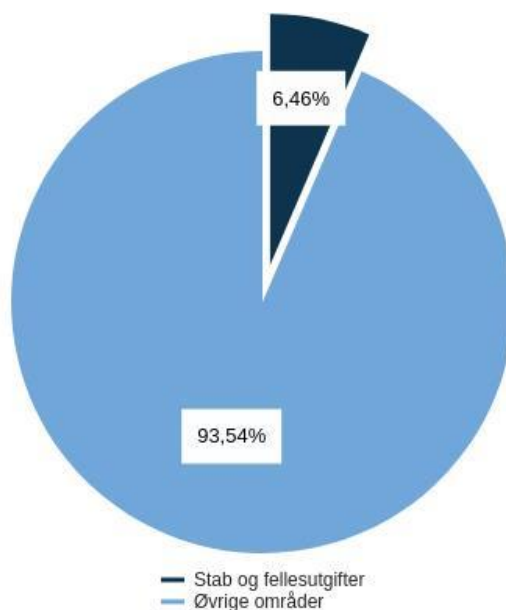
Enheten har jobbet systematisk med å utvikle digitale løsninger for å effektivisere virksomheten.

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

Mål og strategier fra samfunnsplanen

Mål	Strategi
Tjeldsund skal ha økt fokus på klima, miljø og energi	• Fremme kildesortering • Redusere eget energiforbruk • Innkjøpsstrategi med fokus på miljøet og klimagassutslipp
Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne	• Benytte kommunens digitale plattform for å sikre god informasjonsflyt • Ha god internkontroll som sikrer åpenhet og kvalitet i tjenestene • Rekruttere og beholde fagkompetanse • Fokus på beredskap og samfunnssikkerhet
Tjeldsund skal ha en variert boligsammensetning tilpasset ulike livsfaser	Tilgjengelig informasjon om botilbud i kommunen
Tjeldsund skal ta en aktiv posisjon i utviklingen i regionen og jobbe for å være en attraktiv kommune for lokalsamfunn og næringsliv	Fokus på markedsføring og omdømmebygging

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Lønn	20 456	23 834	22 159	23 986	23 337	23 337	23 337
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	9 093	10 822	10 736	11 675	11 675	11 675	11 675
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 100	1 222	1 372	1 420	1 420	1 420	2 920
Overføringsutgifter	2 057	606	606	589	589	589	589
Finansutgifter	435	291	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	33 141	36 775	34 873	37 670	37 021	37 021	38 521
Driftsinntekter							
Salgsinntekter	-1 599	-1 398	-1 513	-1 528	-1 528	-1 528	-1 528
Refusjoner	-5 180	-4 464	-5 233	-5 583	-5 083	-5 083	-5 083
Overføringsinntekter	-500	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	-125	-125	-125	-125	-125
Sum Driftsinntekter	-7 280	-5 862	-6 871	-7 236	-6 736	-6 736	-6 736
Sum	25 861	30 914	28 003	30 434	30 285	30 285	31 785

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			30 914	30 914	30 914	30 914
Sum Tekniske justeringer			-1 451	-1 451	-1 451	49
Sum Vedtak forrige periode			-612	-942	-942	-942
Sum Lønns- og prisvekst			858	858	858	858
Konsekvensjusteringer			-1 205	-1 535	-1 535	-35
Konsekvensjustert ramme			29 709	29 379	29 379	30 879
Nye tiltak						
Styrking av rådgiverressuser helse		Stab og fellesutgifter	725	906	906	906
Sum Nye tiltak			725	906	906	906
Nye tiltak og realendringer			725	906	906	906
Ramme 2025-2028			30 434	30 285	30 285	31 785

Kommunale boliger

Beskrivelse av dagens virksomhet

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

Utfordringer og strategi

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

Mål og strategier fra samfunnsplanen

Mål	Strategi
Tjeldsund skal ha en variert boligsammensetning tilpasset ulike livsfaser	- Tilgjengelig informasjon om botilbud i kommunen - Tilrettelegge for boligløsninger for yngre, eldre og mennesker med nedsatt funksjonsevne, og da primært i sitt nærmiljø hvis ønskelig.

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 116	5 487	5 601	5 799	5 799	5 799	5 799
Sum Driftsutgifter	4 116	5 487	5 601	5 799	5 799	5 799	5 799
Driftsinntekter							
Salgsinntekter	-6 020	-6 297	-5 897	-6 619	-6 619	-6 619	-6 619
Refusjoner	-961	-1 340	-1 486	-1 486	-1 486	-1 486	-1 486
Overføringsinntekter	-33	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-7 014	-7 637	-7 383	-8 105	-8 105	-8 105	-8 105
Sum	-2 899	-2 150	-1 782	-2 305	-2 305	-2 305	-2 305

Rammeoversikt

Beløp i 1000

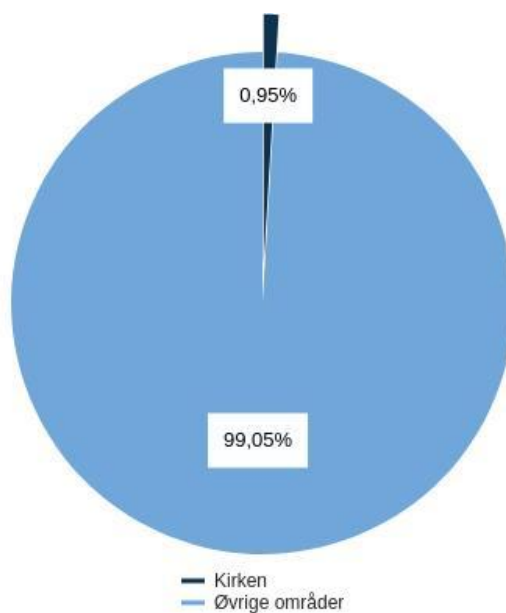
Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			-2 150	-2 150	-2 150	-2 150
Sum Tekniske justeringer			-127	-127	-127	-127
Sum Vedtak forrige periode			15	15	15	15
Sum Lønns- og prisvekst			-44	-44	-44	-44
Konsekvensjusteringer			-155	-155	-155	-155
Konsekvensjustert ramme			-2 305	-2 305	-2 305	-2 305
Ramme 2025-2028			-2 305	-2 305	-2 305	-2 305

Kirken

Beskrivelse av dagens virksomhet

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

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	-58	0	-0	-0	-0	-0
Overføringsutgifter	5 533	5 937	5 667	5 567	5 567	5 567	5 567
Sum Driftsutgifter	5 533	5 879	5 667	5 567	5 567	5 567	5 567
Sum	5 533	5 879	5 667	5 567	5 567	5 567	5 567

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			5 879	5 879	5 879	5 879
Sum Tekniske justeringer			-168	-168	-168	-168
Sum Vedtak forrige periode			-144	-144	-144	-144
Konsekvensjusteringer			-312	-312	-312	-312
Konsekvensjustert ramme			5 567	5 567	5 567	5 567
Ramme 2025-2028			5 567	5 567	5 567	5 567

Barnehage

Beskrivelse av dagens virksomhet

Enheten består av 6 barnehager og ledes av enhetsleder for barnehager.

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

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

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

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

Kommunen har i 2025 6 kommunale barnehager, og en privat drevet samisk barnehage.

Barnehage	Små barn 0-2 år	Store barn 3-6 år	Antall barn	Antall plasser
Evenskjer	20	37	57	77
Kanutten	3	12	15	18
Kongsvik	2	15	17	19
Ramsund	2	13	15	17
Ressan	5	8	13	18
Sandstrand	5	6	11	16
Totalt	37	91	128	165

Utfordringer og strategi

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

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

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

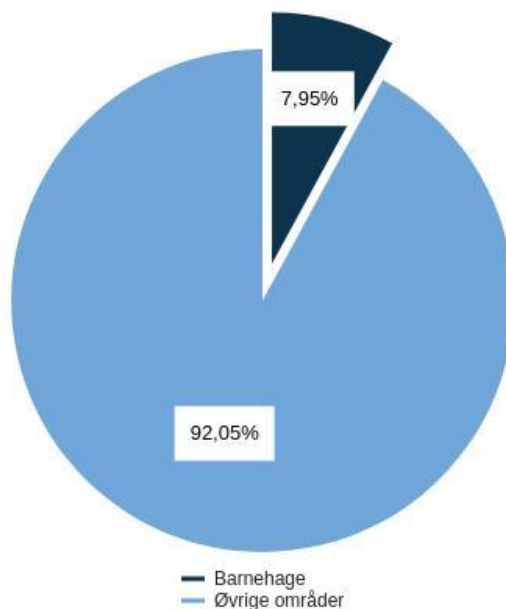
Mål og strategier fra samfunnsplanen

Mål	Strategi
Tjeldsund skal gi kvalitative og gode tjenester i barnehager og skoler	- Fokus på å rekruttere og beholde fagkompetanse - Sikre kompetanse innen samisk språk og kultur i skole og barnehage - Gode lekeområder i barnehager og på skoler - Fokus på inkludering, trivsel og kulturforståelse
Barn og unge skal ha trygge og gode oppvekstvilkår	- Fokus på forebygging og tverrfaglig samarbeid - Kvalitative og gode tjenester i barnehager og skoler

Økonomiplan for 2025-2028

Mål	Strategi
	Legge til rette for barn og unges medvirkning

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Rev.budsjett 2024	Økonomiplan			
				2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Lønn	32 274	33 643	33 883	35 670	35 670	35 670	35 670
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	5 197	4 261	4 719	4 876	4 876	4 876	4 876
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	4 808	5 311	4 931	5 052	5 052	5 052	5 052
Overføringsutgifter	1 005	-400	1 010	800	800	800	800
Finansutgifter	32	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	43 316	42 814	44 544	46 398	46 398	46 398	46 398
Driftsinntekter							
Salgsinntekter	-4 847	-4 292	-3 895	-2 585	-2 585	-2 585	-2 585
Refusjoner	-5 752	-3 961	-6 737	-4 116	-4 116	-4 116	-4 116
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-29	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-10 629	-8 252	-10 632	-6 701	-6 701	-6 701	-6 701
Sum	32 688	34 562	33 912	39 698	39 698	39 698	39 698

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Økonomiplan for 2025-2028

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			34 562	34 562	34 562	34 562
Sum Tekniske justeringer			2 694	2 694	2 694	2 694
Sum Vedtak forrige periode			1 537	1 537	1 537	1 537
Sum Lønns- og prisvekst			905	905	905	905
Konsekvensjusteringer			5 136	5 136	5 136	5 136
Konsekvensjustert ramme			39 698	39 698	39 698	39 698
Ramme 2025-2028			39 698	39 698	39 698	39 698

Skole

Beskrivelse av dagens virksomhet

Enheten består av 4 skoler og ledes av enhetsleder for skole.

Alle barn og unge har rett og plikt til grunnskoleopplæring. Skolen skal i samarbeid med hjemmet utvikle elevenes kunnskap, ferdigheter og holdninger slik at de kan mestre livene sine og delta i arbeid og fellesskap i samfunnet. Skolen møter elevene med tillit, respekt og positive forventninger.

Enheten har følgende avdelinger:

- Ramsund skole 1.-10.klasse
- Skånland skole 1.-10.klasse
- Grov skole 1.-10.klasse
- Kongsvik skole 1.-7.klasse
- Kulturskolen som er et interkommunalt samarbeid med Evenes kommune
- Voksenopplæring med introduksjonsprogram hvor i kjøper undervisningstjenester hos Folki.

Enheten har budsjettert med totalt 84,7 årsverk i 2025.

Skoleåret 2024/2025 er elevtallet slik på de enkelte skolene:

Skole	1.trin n	2.trin n	3.trin n	4.trin n	5.trin n	6.trin n	7.trin n	8.trin n	9.trin n	10.trin n	Total t
Ramsund	10	5	3	11	2	8	10	10	8	9	76
Skånland	13	25	16	15	31	18	18	36	29	27	228
Grov	3	4	5	8	5	8	6	14	11	11	75
Kongsvik	4	1	2	0	1	0	0				8
Privatsko le	2	3	2	4	5	3	3				22

Det er skolefritidsordning ved alle de kommunale skolene.

Økonomiplan for 2025-2028

SFO	1.klass e hel	2.klass e hel	3.klass e hel	4.klass e hel	1.klass e halv	2.klass e halv	3.klass e halv	4.klass e halv	Antal I eleve r	Antall plasse r
Grov	1	0	1	0	2	2	2	0	8	5
Skånland	6	4	1	0	4	14	5	0	34	22,5
Ramsund	3	1	0	0	6	3	1	2	16	11
Kongsvik	1	0	0	0	3	1	2	0	7	4

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

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

Kulturskolen har følgende antall elever

	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
Antall elever Tjeldsund	62	76	45	59	79	34
Antall elever Evenes	14	16	12	18	8	5
Totalt	76	92	57	77	87	39

Kulturskolen har i tillegg 1814 elever på venteliste.

Utfordringer og strategi

Bemanning er en stor utfordring for grunnskolene. Det er vanskelig å rekruttere inn personale med riktig kompetanse.

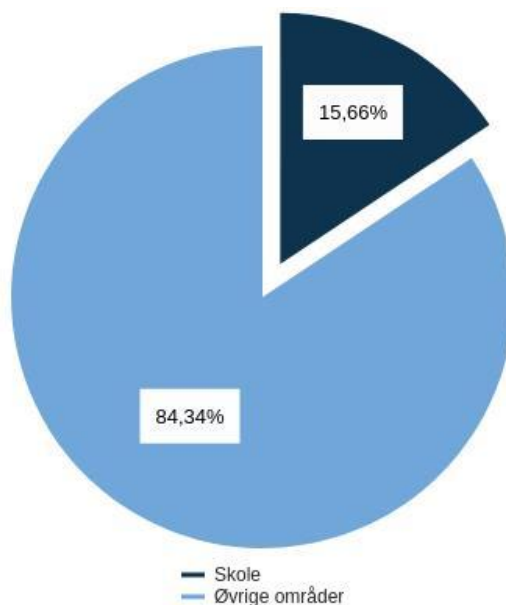
Ved ETS kulturskole er det også utfordrende å rekruttere personale med riktig kompetanse, det gjelder særlig fordi det ofte er snakk om deltidsstillinger.

For bosatte flyktninger tilbys introduksjonsprogram som består av en undervisningsdel i norsk og samfunnskunnskap, som går over tre ukedager. De resterende dagene hadde det vært ønskelig med språkpraksisplasser ute i bedrifter. Vi ser nå at flere bedrifter tar imot elever på språkpraksis/arbeidspraksis, men vi har enda for få plasser. . Vi tror at en av grunnene til at det er utfordrende å få språkpraksis skyldes at bedrift og praksiselev ikke har et hjelpespråk å kommunisere på, noe som gjør det svært vanskelig.

Mål og strategier fra samfunnsplanen

Mål	Strategi
Tjeldsund skal gi kvalitative og gode tjenester i barnehager og skoler	• Fokus på å rekruttere og beholde fagkompetanse • Sikre kompetanse innen samisk språk og kultur i skole og barnehage • Gode lekeområder i barnehager og på skoler • Fokus på inkludering, trivsel og kulturforståelse
Barn og unge skal ha trygge og gode oppvekstvilkår	• Fokus på forebygging og tverrfaglig samarbeid • Kvalitative og gode tjenester i barnehager og skoler • Legge til rette for barn og unges medvirkning

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Rev.budsjett 2024	Økonomiplan			
				2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Lønn	64 524	68 736	67 403	69 225	69 225	69 225	69 225
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	11 546	11 568	12 945	14 399	14 399	14 399	14 399
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	8 863	8 514	8 627	7 732	7 732	7 732	7 732
Overføringsutgifter	2	2 500	1 500	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	84 936	91 318	90 474	91 357	91 357	91 357	91 357
Driftsinntekter							
Salgsinntekter	-760	-541	-681	-418	-418	-418	-418
Refusjoner	-12 408	-9 808	-11 658	-10 139	-10 139	-10 139	-10 139
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-124	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-13 293	-10 349	-12 339	-10 557	-10 557	-10 557	-10 557
Sum	71 643	80 968	78 135	80 800	80 800	80 800	80 800

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			80 968	80 968	80 968	80 968
Sum Tekniske justeringer			-2 686	-2 686	-2 686	-2 686
Sum Vedtak forrige periode			477	477	477	477
Sum Lønns- og prisvekst			2 041	2 041	2 041	2 041
Konsekvensjusteringer			-169	-169	-169	-169
Konsekvensjustert ramme			80 800	80 800	80 800	80 800
Ramme 2025-2028			80 800	80 800	80 800	80 800

Enhet forebygging og mangfold

Beskrivelse av dagens virksomhet

Enhet forebygging og mangfold består av barneverntjenesten, helsestasjonen, skolehelsetjenesten, helsestasjon for ungdom, ETS-fysioterapi, jordmortjenesten, kommunepsykolog, kultur og folkehelse og flyktningtjenesten. Enheten ledes av enhetsleder forebygging og mangfold.

Barnevernstjenesten, helsestasjonen, kommunepsykologen og jordmortjenesten er samlokalisert i samme bygg som ETS medisinske senter. Jordmortjenesten kjøper vi fra UNN fødeavdelingen Harstad.

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

Kultur og folkehelse har kontor på rådhuset. En av stillingene "friskliv ung" er finansiert av prosjektmidler.

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

Utfordringer og strategi

Enheten opplever at det er utfordrende i å få tak i kompetent arbeidskraft. Derfor er det svært viktig at vi klarer å beholde de ansatte vi har i enheten i dag. Dette gjøres blant annet gjennom satsing på godt arbeidsmiljø og trivsel på jobb.

Fra 1. oktober 2023 ble enheten utvidet. Målet framover er å bygge en solid enhet, som sammen vil gi enda bedre forebyggende tjenester. .

Barnevern og helsestasjonen har begge hatt fordel av å være sammen fra 2020.

Mål og strategier fra samfunnsplanen

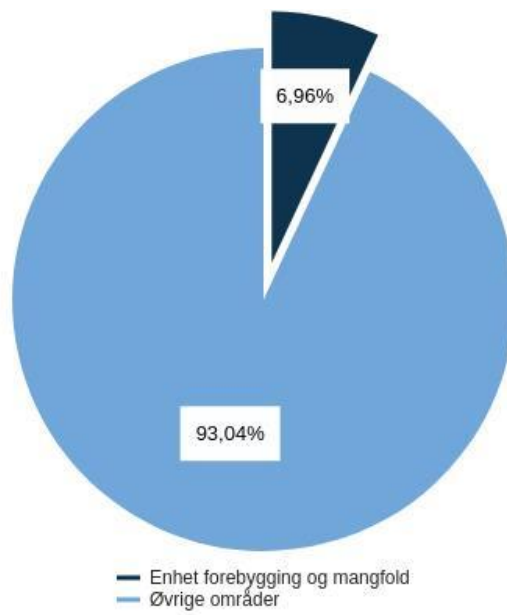
Mål	Strategi
Tjeldsund skal ha gode nærmiljø som er tilgjengelig for alle	• Fokus på universell utforming og tilgjengelighet • Sikre friluftsområder • Oppgradere etablerte nærmiljøanlegg • Et oppdatert planverk som sikrer kultur -, idrett og frilftsaktiviteter • Fortsette og styrke arbeid med synliggjøring av samisk språk
Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne	• Sørge for at kommunen har systemer som sikrer oppfølging og veiledning til innbyggere for å motvirke utenforskap • Rekruttere og beholde fagkompetanse • Ha god internkontroll som sikrer åpenhet og kvalitet i tjenestene • Ansatte skal ha grunnleggende kunnskap og forståelse om samisk kultur • Interkommunalt samarbeid
Det skal tilbys et variert aktivitetstilbud i	• Legge til rette for initiativ fra lag og foreninger, samt gi

Tjeldsund som fremmer opplevelse og folkehelse	rådgivning og veiledning • Legge til rette for utvikling av møteplasser, spesielt for barn og unge • Legge til rette for gode rekreasjons og naturområder som fremmer folkehelse • Etablere et samlingssted for ungdom på Evenskjer fra hele kommune
Tjeldsund skal ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester	• Fokus på ungdommer i forhold til forebygging og behandling av psykisk helse og rusproblemer. • Rekruttere og beholde fagkompetanse
Barn og unge skal ha trygge og gode oppvekstvilkår	• Fokus på forebygging og tverrfaglig samarbeid • Skolehelsetjenesten og helsestasjon for ungdom skal være lett tilgjengelig • Synlig og tilgjengelig barnevernstjeneste
Tjeldsund skal ha sosiale møteplasser	• Legge til rette for kulturelle møteplasser også på tvers av kommunegrenser

	• Sikre god informasjon om tilbud i kommunen • Inkludere ungdom i utforming av møteplasser • Kartlegging av muligheter og etablering av transportløsninger som gjør det lettere for ungdom å delta på aktiviteter rundt om i kommunens bygder. • Fremme og kjentgjøre aktiviteter tilknyttet frisklivssentralen for ungdom og unge voksne • Involvere eldre som en ressurs for tilrettelegging av møteplasser • Kartlegge mulige transportløsninger som gjør det lettere for eldre å delta på aktiviteter
--	---

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter

Økonomiplan for 2025-2028



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Lønn	17 389	19 824	18 900	18 565	18 565	18 565	18 565
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	6 648	11 011	8 496	7 584	7 584	7 584	7 584
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	5 760	8 292	7 662	11 540	11 540	11 540	11 540
Overføringsutgifter	3 420	2 471	2 699	2 930	2 930	2 930	2 930
Finansutgifter	139	0	75	75	75	75	75
Sum Driftsutgifter	33 356	41 598	37 833	40 694	40 694	40 694	40 694
Driftsinntekter							
Salgsinntekter	-374	-269	-434	-508	-508	-508	-508
Refusjoner	-4 493	-3 197	-4 302	-3 682	-3 682	-3 682	-3 682
Overføringsinntekter	-864	0	-130	125	125	125	125
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-284	0	-380	-1 161	-1 161	-1 161	-1 161
Sum Driftsinntekter	-6 015	-3 466	-5 246	-5 227	-5 227	-5 227	-5 227
Sum	27 341	38 133	32 587	35 467	35 467	35 467	35 467

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			38 133	38 133	38 133	38 133
Sum Tekniske justeringer			-3 239	-3 239	-3 239	-3 239
Sum Vedtak forrige periode			-366	-366	-366	-366
Sum Lønns- og prisvekst			939	939	939	939
Konsekvensjusteringer			-2 665	-2 665	-2 665	-2 665
Konsekvensjustert ramme			35 467	35 467	35 467	35 467
Ramme 2025-2028			35 467	35 467	35 467	35 467

ETS medisinske senter

Beskrivelse av dagens virksomhet

Legetjenesten for Evenes og Tjeldsund kommune drives som interkommunalt samarbeid ved ETS medisinske senter og ledes av enhetsleder for ETS-medisinske senter, som også er kommuneoverlege.

Enheten har i dag tre selvstendig næringsdrivende leger, tre leger som arbeider i "nordsjøturnus", én kommunalt ansatt lege, kommuneoverlege og to turnusleger (LIS1) i tillegg til øvrig kontor og helsepersonell ved enheten.

Utfordringer og strategi

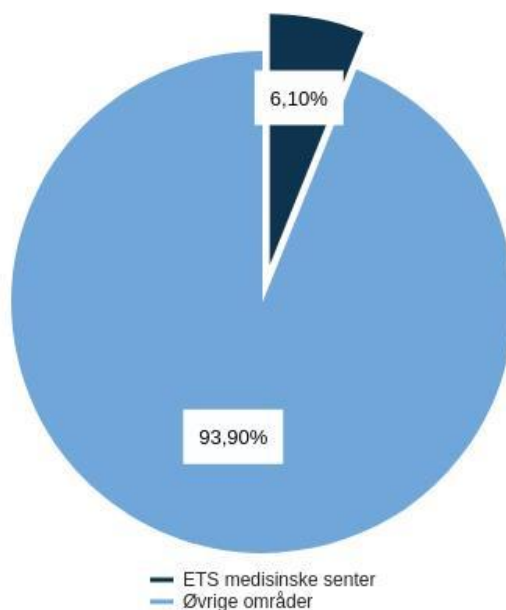
Legetjenesten har over lengre tid hatt store rekrutteringsutfordringer, og det har vært gjennomført nasjonale rekrutteringskampanjer for å nå ut til aktuelle leger.

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

Mål og strategier fra samfunnsplanen

Mål	Strategi
Tjeldsund skal ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester	• Sikre gode legetjenester til innbyggerne • Rekruttere og beholde fagkompetanse

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Rev.budsjett 2024	Økonomiplan			
				2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Lønn	21 221	25 085	26 796	25 952	25 952	25 952	25 952
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	9 130	5 899	5 617	6 177	4 677	4 677	4 677
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	2 921	3 094	3 090	3 468	3 468	3 468	3 468
Overføringsutgifter	13	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	1 228	75	75	75	75	75	75
Sum Driftsutgifter	34 512	34 153	35 579	35 673	34 173	34 173	34 173
Driftsinntekter							
Salgsinntekter	-1 789	-1 985	-2 150	-2 160	-2 160	-2 160	-2 160
Refusjoner	-14 676	-12 932	-13 653	-13 389	-13 389	-13 389	-13 389
Sum Driftsinntekter	-16 465	-14 917	-15 803	-15 549	-15 549	-15 549	-15 549
Sum	18 047	19 236	19 776	20 123	18 623	18 623	18 623

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			19 161	19 161	19 161	19 161
Sum Tekniske justeringer			365	365	365	365
Sum Vedtak forrige periode			-296	-1 796	-1 796	-1 796
Sum Lønns- og prisvekst			818	818	818	818
Konsekvensjusteringer			887	-613	-613	-613
Konsekvensjustert ramme			20 048	18 548	18 548	18 548
Ramme 2025-2028			20 048	18 548	18 548	18 548

NAV

Beskrivelse av dagens virksomhet

NAV-kontorets hovedoppgave er å følge opp og yte bistand til personer som trenger ekstra bistand for å komme i arbeid, utdanning, aktivitet og/eller bli avklart mot en varig ytelse. NAV-kontoret er brukerens fysiske møtepunkt med NAV og leverer tjenester på vegne av både arbeids- og velferdsetaten og kommunen, kontoret forvalter tjenestene i henhold til arbeidsmarkedsloven, folketrygdloven og lov om sosiale tjenester i NAV.

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

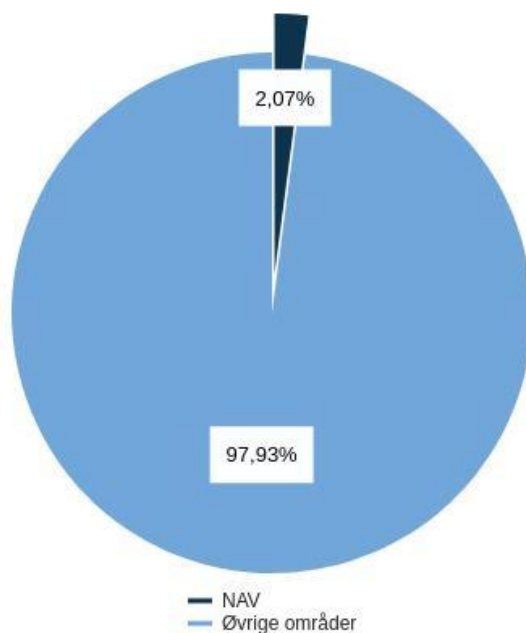
Utfordringer og strategi

Det siste året har vi sett en betydelig økning i kommunens kostnader til økonomisk sosialhjelp. På grunn av den høye inflasjonen har levekostnadene steget kraftig den seneste tiden. Dette rammer lavinntektsfamilier og nyankomne flyktninger spesielt hardt. Disse har ofte begrensede inntektsmuligheter og beskjen eller ingen økonomisk buffer. Flyktninger som bosettes i kommunen deltar i introduksjonsprogrammet hvor de mottar introduksjonsstønning i 6 måneder. Dersom kommunen ikke lykkes med å integrere dem slik at de kommer seg ut i ordinært arbeid, må kommunen yte økonomisk sosialhjelp.

Mål og strategier fra samfunnsplanen

Mål	Strategi
Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne	- Sørge for at kommunen har systemer som sikrer oppfølging og veiledning til innbyggere for å motvirke utenforskap - Ha god internkontroll som sikrer åpenhet og kvalitet i tjenestene

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	289	182	182	259	259	259	259
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	6 910	5 738	10 031	11 010	11 010	11 010	11 010
Overføringsutgifter	580	2 736	692	692	692	692	692
Finansutgifter	60	60	60	100	100	100	100
Sum Driftsutgifter	7 839	8 716	10 965	12 061	12 061	12 061	12 061
Driftsinntekter							
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-39	-30	-30	-70	-70	-70	-70
Sum Driftsinntekter	-39	-30	-30	-70	-70	-70	-70
Sum	7 800	8 686	10 935	11 991	11 991	11 991	11 991

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			8 686	8 686	8 686	8 686
Sum Tekniske justeringer			2 924	2 924	2 924	2 924
Sum Lønns- og prisvekst			381	381	381	381
Konsekvensjusteringer			3 305	3 305	3 305	3 305
Konsekvensjustert ramme			11 991	11 991	11 991	11 991
Ramme 2025-2028			11 991	11 991	11 991	11 991

Fellesutgifter helse og omsorg

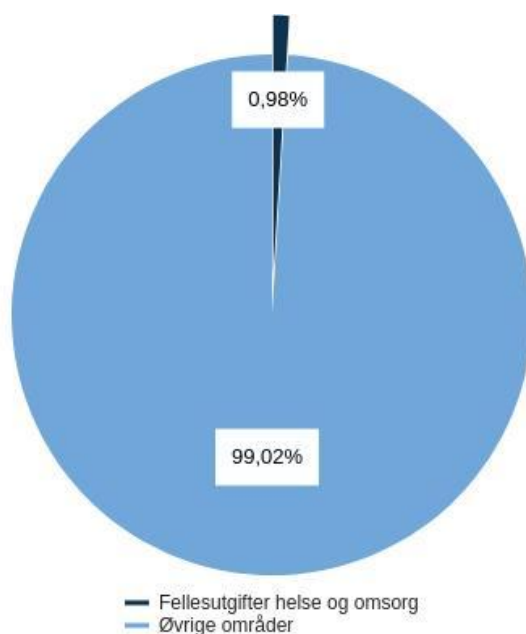
Beskrivelse av dagens virksomhet

Budsjettområdet dekker felleskostnader innen helse- og omsorg.

Utfordringer og strategi

Satse sterkere på velferdsteknologi i de kommende årene.

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Lønn	196	195	195	171	171	171	171
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 620	1 216	1 264	1 773	1 773	1 773	1 773
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	2 660	3 376	3 376	3 754	3 754	3 754	3 754
Finansutgifter	109	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	4 586	4 787	4 835	5 699	5 699	5 699	5 699
Driftsinntekter							
Salgsinntekter	-30	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-291	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-91	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-412	0	0	0	0	0	0
Sum	4 174	4 787	4 835	5 699	5 699	5 699	5 699

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			4 787	4 787	4 787	4 787
Sum Tekniske justeringer			759	759	759	759
Sum Vedtak forrige periode			-36	-36	-36	-36
Sum Lønns- og prisvekst			188	188	188	188
Konsekvensjusteringer			911	911	911	911
Konsekvensjustert ramme			5 699	5 699	5 699	5 699
Ramme 2025-2028			5 699	5 699	5 699	5 699

Hjemmebaserte tjenester

Beskrivelse av dagens virksomhet

Enheten leverer tjenester til hjemmeboende og ledes av enhetsleder for hjemmebaserte tjenester.

Enheten består av tre avdelinger for hjemmesykepleie, psykisk helse og rus, dagsenter, BPA og praktisk bistand.

Enheten yter tjenester når behovet oppstår. Psykisk helse og rus får også pasienter henvist fra fastleger, sykehus mm. samt at pasienter kan henvende seg direkte til avdelingen eller søke om tjenester. Avdelingen yter i hovedsak tjenester til voksne over 18 år. Avdelingen gir støtte-/behandlingssamtaler både på kontorsted og i hjemmet. Dette er en gratis, vedtaksbasert tjeneste.

Utfordringer og strategi

Vi står foran store utfordringer der vi skal gi nødvendige helse og omsorgstjenester til en raskt økende gruppe eldre, og stadig flere yngre personer med utfordringer innen psykiatri og rus. Samtidig som det blir vanskeligere å skaffe nødvendig helsepersonell, både fagpersonell og ufaglærte.

Utfordringer med trang kommunal økonomi og press på alle tjenestenivå gjør at vi fremover må se på nye løsninger for å kunne gi nødvendig helsehjelp til de som trenger dette. De ansatte må jobbe annerledes enn i dag for å kunne gi tjenester til en økende pasientgruppe, Vi må møte endrede krav hos fast ansatte og nye søkere om nye turnus-løsninger, noe som vil være en prioritet fremover. Kommunen må ta i bruk ulike teknologiske løsninger som kan hjelpe både pasienter/brukere og helsepersonell slik at flere kan bo hjemme så lenge som mulig. Det vil kreve mer av de ansatte i våre tjenester å tilrettelegge for brukere/pasienter i eget hjem slik at presset på tjenestene kan bli redusert over tid.

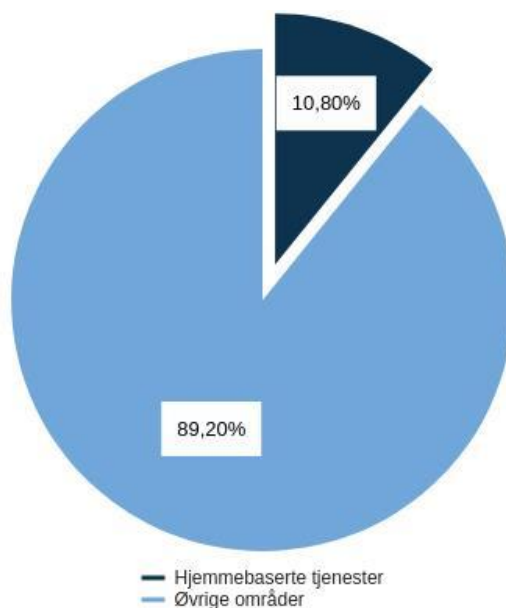
Hjemmebaserte tjenester er avhengig av biler for å kunne yte tjenester til kommunens innbyggere i vår langstrakte kommune, og flere biler er direkte utslitt og vi trenger utskiftninger for å sikre et forsvarlig arbeidsmiljø for ansatte samt at tjenestene kan gis når behovet er der. Det sees nå på muligheten for å lease 4 el-biler innenfor enhetens budsjett for å kunne skifte ut gamle biler.

Det er behov for å få bygd en carport til 4 biler ved hjemmetjenesten nord. Denne er ikke lagt inn i budsjettet, men må utredes og kostnadsberegnes.

Mål og strategier fra samfunnsplanen

Mål	Strategi
Tjeldsund skal ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester	• Styrke hjemmebaserte tjenester slik at innbyggerne kan bo hjemme lengst mulig • Rekruttere og beholde fagkompetanse • Fokus på forebygging • Ivareta det samiske perspektivet i helse og omsorgstjenesten • Gi helsetjenester utfra vurdert behov
Leve hele livet reformen skal være integrert i tjenestetilbudet	• Veilede for tilrettelegging av tilpasning av egen bolig tilpasset livssituasjon • Legge til rette for bruk av velferdsteknologi som gjør at innbyggerne kan være selvstendig og i stand til å mestre hverdagen • Veilede i forhold til kost og ernæring samt fysisk aktivitet • Legge til rette for eldres medvirkning

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Lønn	41 063	45 704	44 392	47 503	47 503	47 503	47 503
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 205	4 436	5 601	5 863	5 863	5 863	5 863
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	5 974	8 732	9 132	9 658	9 658	9 658	9 658
Sum Driftsutgifter	51 242	58 872	59 125	63 025	63 025	63 025	63 025
Driftsinntekter							
Salgsinntekter	-3 006	-3 297	-2 887	-2 776	-2 776	-2 776	-2 776
Refusjoner	-4 317	-2 283	-3 358	-4 320	-4 320	-4 320	-4 320
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-398	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-7 720	-5 580	-6 245	-7 096	-7 096	-7 096	-7 096
Sum	43 522	53 292	52 880	55 928	55 928	55 928	55 928

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			53 292	53 292	53 292	53 292
Sum Tekniske justeringer			1 017	1 017	1 017	1 017
Sum Vedtak forrige periode			328	328	328	328
Sum Lønns- og prisvekst			1 291	1 291	1 291	1 291
Konsekvensjusteringer			2 636	2 636	2 636	2 636
Konsekvensjustert ramme			55 928	55 928	55 928	55 928
Ramme 2025-2028			55 928	55 928	55 928	55 928

Institusjonstjeneste

Beskrivelse av dagens virksomhet

Enheten har ansvaret for 4 institusjoner og ledes av enhetsleder for institusjonstjenester.

Enheten har følgende avdelinger:

- Skånland sykehjem 30 pasienter
- Fjelldal omsorgssenter 22 pasienter
- Grovfjord bo- og servicesenter 8 pasienter
- Sandstrand bo- og servicesenter 9 pasienter
- Felleskjøkken

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

Utfordringer og strategi

Den mest sentrale utfordringen i enheten er å få tak i kvalifisert personell. Det har vært behov for å benytte vikarbyrå i ferier, og vi ser at det genereres mye overtid som følge av vikarmangel og sykefravær. Det er også utfordringer med å beholde ansatte. Det oppleves at det "shoppes" stillinger internt i kommunen i forhold til turnusordninger og lønn. Det jobbes med å tilpasse turnuser til ansatte, spesielt i forhold til ønsketurnuser i forbindelse med rekruttering.

Vi ser at det er nødvendig å få til en dreining av arbeidsoppgavene slik at man får utnyttet ressursene på en god måte, eksempelvis gjennom TØRN-prosjektet. Ønsket er at vi for fremtiden får samlet tjenestene mer i forhold til effektiv bruk av ressurser, kapasitet, arbeidsmiljø og faglig samarbeid. Det er sårbart med små arbeidsplasser med få ansatte.

Sykefraværet er høyt, og dette sliter på personellet som er igjen på jobb. Spesielt når det er utfordrende å få tak i vikarer.

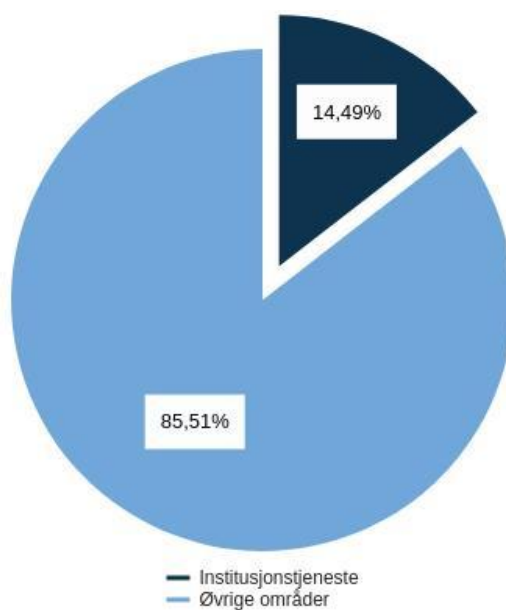
Vi har høy dekningsgrad på institusjonsplasser, men vi mangler et mellomledd i forhold til omsorgsboliger med bemanning. Dette gjelder eldre som er i gruppen som per i dag ikke har behov for langtidsplass på institusjon, men som trenger døgntilrettelagt oppfølging og trygge rammer.

Flere av institusjonene er eldre og har generell slitasje. Det må påregnes noe renovering. Flere tiltak er meldt inn og må utredes og kostnadsberegnes. Det er i tillegg meldt inn et behov for nyinvesteringer i utstyr. Her gjøres det en vurdering på hva en kan klare å ta innenfor budsjettammen, og vi må evt. komme tilbake til tiltakene i tertialrapporten i 2025.

Mål og strategier fra samfunnsplanen

Mål	Strategi
Tjeldsund skal ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester	• Ha tilstrekkelig dimensjonering av institusjonsplasser ut fra lokale forhold • Rekruttere og beholde fagkompetanse • Ivareta det samiske perspektivet i helse og omsorgstjenesten
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

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Rev.budsjett 2024	Økonomiplan			
				2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Lønn	64 754	71 289	71 338	71 016	71 016	71 016	71 016
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	12 073	12 077	13 452	13 558	13 558	13 558	13 558
Sum Driftsutgifter	76 827	83 365	84 790	84 574	84 574	84 574	84 574
Driftsinntekter							
Salgsinntekter	-15 846	-12 657	-16 207	-15 935	-15 935	-15 935	-15 935
Refusjoner	-3 313	-3 782	-5 042	-2 934	-2 934	-2 934	-2 934
Sum Driftsinntekter	-19 159	-16 439	-21 249	-18 869	-18 869	-18 869	-18 869
Sum	57 667	66 927	63 541	65 705	65 705	65 705	65 705

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			66 927	66 927	66 927	66 927
Sum Tekniske justeringer			-2 050	-2 050	-2 050	-2 050
Sum Vedtak forrige periode			-409	-409	-409	-409
Sum Lønns- og prisvekst			1 238	1 238	1 238	1 238
Konsekvensjusteringer			-1 221	-1 221	-1 221	-1 221
Konsekvensjustert ramme			65 705	65 705	65 705	65 705
Ramme 2025-2028			65 705	65 705	65 705	65 705

Omsorgsboliger/bofellesskap

Beskrivelse av dagens virksomhet

Enheten omsorgsboliger/bofellesskap gir tjenester i bofellesskap til mennesker med ulike utfordringer og/eller funksjonsnedsettelse. Enheten ledes av enhetsleder for omsorgsboliger/bofellesskap.

Enheten består av følgende tjenester:

- Bemannede omsorgsboliger
 - Elvelund
 - Revegårdsveien
 - Møllerstua
 - Tjenester til enkeltbrukere
-
- Tildeling og service kontor for Helse- og omsorg
-
- Sak/arkiv og posthåndtering for Helse - og omsorg
- Velferdsteknologi

Utfordringer og strategi

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

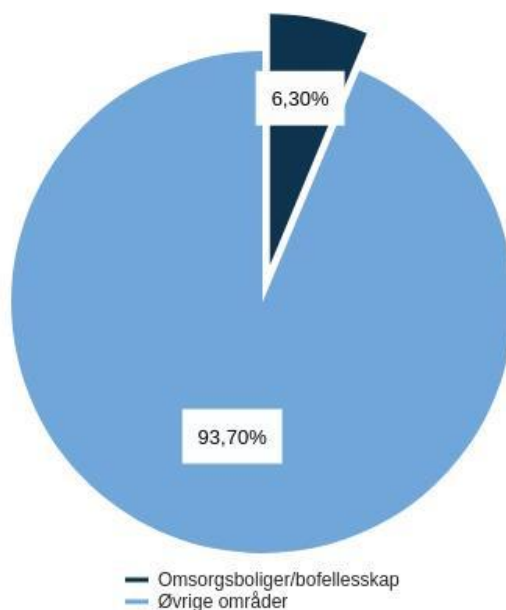
Velferdsteknologi planlegges tatt mer i bruk i hjemmetjenesten og omsorgsboliger for å øke sikkerheten til pasienter og brukere, samt gi en mer robust og effektiv tjeneste.

Enheten har meldt inn et behov om flere omsorgsboliger for funksjonshemmede. Det er et behov for en styrking med 5 boenheter, da det er flere personer innenfor denne målgruppen som har behov for boliger med tilknyttet bemanning. I dag er det ikke ledig kapasitet ved verken Møllerstua eller Elvelund, og det er behov for en snarlig styrking av antall boenheter. Alternativet er at kommunen må kjøpe tjenester på det private markedet, noe som er kostnadskrevenende og at beboerne da ikke får mulighet til å være i et fellesskap. Boligene bør planlegges i nærheten av eller i tilknytning til eksisterende omsorgsboliger med bemanning for å kunne benytte eksisterende ressurser inkludert etablerte tilbud til brukergruppen på Evenskjer. Tiltaket må utredes og kostnadsberegnes og en vil komme tilbake til dette tiltaket senere.

Mål og strategier fra samfunnsplanen

Mål	Strategi
Tjeldsund skal ha kvalitative og gode helse- og omsorgstjenester	• Rekruttere og beholde fagkompetanse • Ivareta det samiske perspektivet i helse og omsorgstjenesten • Gi helsetjenester utfra vurdert behov
Leve hele livet reformen skal være integrert i tjenestetilbudet	• Veilede for tilrettelegging av tilpasning av egen bolig tilpasset livssituasjon • Legge til rette for bruk av velferdsteknologi som gjør at innbyggerne kan være selvstendig og i stand til å mestre hverdagen • Tilrettelegge for møteplasser som sikrer et sosialt nettverk • Legge til rette for eldres medvirkning

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Lønn	31 562	32 990	33 520	35 485	35 485	35 485	35 485
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 096	854	1 107	1 297	1 297	1 297	1 297
Sum Driftsutgifter	32 658	33 844	34 627	36 782	36 782	36 782	36 782
Driftsinntekter							
Salgsinntekter	-2 367	-2 074	-2 074	-2 430	-2 430	-2 430	-2 430
Refusjoner	-9 529	-6 830	-9 717	-9 100	-9 100	-9 100	-9 100
Sum Driftsinntekter	-11 897	-8 904	-11 791	-11 530	-11 530	-11 530	-11 530
Sum	20 761	24 940	22 836	25 253	25 253	25 253	25 253

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			24 940	24 940	24 940	24 940
Sum Tekniske justeringer			91	91	91	91
Sum Vedtak forrige periode			-421	-421	-421	-421
Sum Lønns- og prisvekst			643	643	643	643
Konsekvensjusteringer			312	312	312	312
Konsekvensjustert ramme			25 253	25 253	25 253	25 253
Ramme 2025-2028			25 253	25 253	25 253	25 253

Samfunn og infrastruktur

Beskrivelse av dagens virksomhet

Enheten ledes av enhetsleder for samfunn og infrastruktur og skal legge til rette for en bærekraftig samfunnsutvikling i tråd med politiske målsettinger. Sentrale oppgaver er blant annet areal- og samfunnsplanlegging, behandling av reguleringsplaner, bygge- og delesaksbehandling. Enheten har ansvaret for forvaltning, drift og vedlikehold av alle kommunale bygg/eiendommer og kommunaltekniske anlegg.

Enheten har personalansvaret for brann- og redning, der operativt og beredskapsmessig ansvar ligger hos Evenes kommune.

Enheten har et forvaltningsansvar for lovverk tilknyttet det som angår det tradisjonelle "teknisk sektor". Vi forvalter lovverk med tilhørende forskrifter ovenfor innbyggerne, for innbyggerne og i medvirkning med innbyggerne, og tar ikke-prinsipielle avgjørelser i forhold til lovverket.

Utfordringer og strategi

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

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

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

Utfordringsbildet blir også komplekst.

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

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

Gode tjenester forutsetter god kompetanse som igjen kreves holdt vedlike. Utover dette vil *kapasiteten* på kompetansen naturligvis spille inn. I den utviklingen kommunen står i, er vår rolle som tilrettelegger redusert når kapasiteten reduseres.

Planlegging og planleggerkompetanse er helt sentralt for å imøtekomme kravene vi stilles ovenfor. Konsekvensen av at kapasiteten på planlegging/samfunnsplanlegging ble redusert i fjor med en stillingshjemmel, medfører at saker tar lengre tid i tillegg til å innkjøp av rådgivningstjenester øker. Dette utfordrer tilrettelegger-rollen kraftig.

Utviklingen med at innbyggere/kunder benytter juridisk kompetanse, fortsetter. Uten juridisk kompetanse i kommunen, medfører dette økt innleie/kjøp for å kunne håndtere og svare ut saker.

Av konkrete forhold i forvaltningsdelen av enheten, er det planlegging og oppfølging innenfor landbruk – skog – vi ser de største utfordringene i 2025.

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

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

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

Vi har fremdeles langt igjen før vi har en bygningsdrift i nærheten av de nøkkeltallene vi bør ha som målsetning, og vi ser at kommunaltekniske anlegg - som kommunale veier - ikke har tilstrekkelige budsjett til å ivaretas godt nok over tid. Manglende innsats på kommunale veier utover generelt vedlikehold de siste åra, er bekymringsverdig.

Videre er kommunalteknisk drift komplisert uten eget og tilstrekkelig utstyr. dette spesielt sett i sammenheng med at vi som organisasjon synlig vil spare betydelig på dette i tillegg til at vi vil bli i stand til å utøve bedre tjenester ovenfor innbyggerne våre.

En stor del av medarbeiderne våre på bygningsdrift og VAR har fagutdanning (flere er tatt ved/i kommunen). Dette er for tjenestene svært viktig, men et større lokalt arbeidsmarked og generell økt aktivitet gir oss en framtidig utfordring også innenfor drift, for å beholde kompetansen.

Enheten har dedikerte ansatte som gjør en faglig god jobb; og som i stor grad er på jobb. Når det er sagt, ser vi at langtidssykefraværet øker på alle deler av enheten sammenlignet med i fjor. Dette vil ha et spesielt fokus framover.

Enhetsleder mener det er viktig å trekke fram den avtalen Tjeldsund kommune nå har inngått med Evenes kommune om kjøp av brannsjefstjenester inkludert beredskap og forebygging. Dette samarbeidet har gitt oss en aktiv og nær ledelse av brann- og redning som vi ser har en positiv og viktig effekt. Positive tilbakemeldinger fra våre ansatte mannskaper og det faktum at vi nå ser en reell helhetlig ledelse av brann- og redning til det beste for innbyggerne, er den viktigste faktoren for min del som enhetsleder når jeg mener at den gjeldende midlertidige avtalen med Evenes må vurderes videreført.

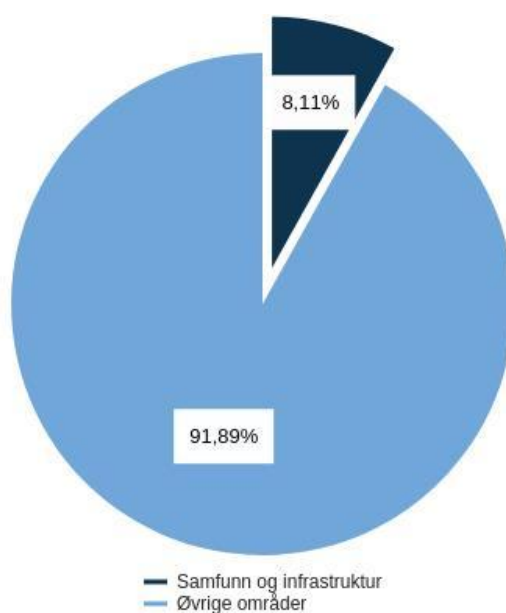
Mål og strategier fra samfunnsplanen

Mål	Strategi
Tjeldsund skal ha en variert boligsammensetning tilpasset ulike livsfaser	• Strategisk arealplanlegging for å sikre et variert botilbud • Stille krav til universell utforming i planarbeid • Tilrettelegge for boligløsninger for yngre, eldre og mennesker med nedsatt funksjonsevne, og da primært i sitt nærmiljø hvis ønskelig.

Mål	Strategi
Tjeldsund skal ha gode nærmiljø som er tilgjengelig for alle	• Hensynta tilstrekkelig areal til leke -og grøntområde i arealplanleggingen • Trafikksikkerhetsarbeid • Legge til rette for felles arena for idrett, kultur og næring
Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne	• Ha god internkontroll som sikrer åpenhet og kvalitet i tjenestene • Rekruttere og beholde fagkompetanse • Sikre drikkevann og avløp i henhold til lov og forskrifter
Tjeldsund skal ha økt fokus på klima, miljø og energi	• Hensynta klimaendringer og klimatilpasning i planarbeidet • Fremme kildesortering • Redusere eget energiforbruk • Legge til rette for gjenbruk • Ivareta naturen og dens ressurser og liv • Legge til rette for utbygging av infrastruktur for ladning av elbiler
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 • Gi god veiledning og informasjon til nye næringsaktører og potensielle gründere • Arealplanlegging skal sørge for at kommunen har tilgjengelig næringsareal • Fokus på markedsføring og omdømmebygging • Dialog og samarbeid med kommuner i regionen politisk og administrativt
Tjeldsund skal tilrettelegge for en bærekraftig landbruks- og reindriftsnæring	• Føre arealregnskap for å kartlegge og holde oversikt over landbruksareal • Dialog med næringene for å veilede og gi informasjon, samt for å avdekke behov og muligheter • Gjennom arealplanlegging og dialog kartlegge og ivareta viktige områder for landbruks og reindriftsnæringen • Ivareta jordvern i planleggingen • Ivareta konsultasjons-plikten i henhold til Sameloven

Mål	Strategi
Kommunesenteret Evenskjer er et attraktivt regionalt handels og servicesenter	- Planlegge og tilrettelegge for flere tilbud innen handel og service for økt kundetilstrømming - Arealplanlegging skal tilrettelegge for attraktive og sentrumsnære næringsarealer - Fokus på universell utforming og et trafikksikkert Evenskjer sentrum
Tjeldsund skal ha sosiale møteplasser	Se på mulige løsninger for samferdsels og kommunikasjonstilbudet: kollektivtransport, gang og sykkelveier, samt snarveier og turstier
Tjeldsund skal gi kvalitative og gode tjenester i barnehager og skoler	Følge opp trafikksikkerhetsplanen

Brutto utgifter i % av kommunens totale brutto utgifter



Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Lønn	25 264	26 050	26 050	27 944	27 944	27 944	27 944
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	16 554	15 906	16 649	17 821	17 581	17 581	17 181
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 562	1 967	1 477	1 482	1 482	1 482	1 482
Overføringsutgifter	81	0	0	53	53	53	53
Finansutgifter	86	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	43 547	43 923	44 176	47 300	47 060	47 060	46 660
Driftsinntekter							
Salgsinntekter	-3 162	-1 876	-2 066	-2 265	-2 265	-2 265	-2 265
Refusjoner	-2 804	-765	-1 368	-1 283	-1 283	-1 283	-1 283
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-75	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-6 041	-2 641	-3 434	-3 548	-3 548	-3 548	-3 548
Sum	37 506	41 282	40 742	43 753	43 513	43 513	43 113

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			41 282	41 282	41 282	41 282
Sum Tekniske justeringer			411	411	411	411
Sum Vedtak forrige periode			-997	-997	-997	-997
Sum Lønns- og prisvekst			1 067	1 067	1 067	1 067
Konsekvensjusteringer			481	481	481	481
Konsekvensjustert ramme			41 763	41 763	41 763	41 763
Nye tiltak						
Brann: Kurs/opplæring av personell		Samfunn og infrastruktur	400	400	400	0
Brann: Overflatningsredningssats Evenskjer		Samfunn og infrastruktur	100	0	0	0
Planstrategien: Hjorteviltplan		Samfunn og infrastruktur	140	0	0	0
Rådgivertjenester		Samfunn og infrastruktur	500	500	500	500
reguleringsarbeider/samfunnstilrettelegging		Samfunn og infrastruktur	850	850	850	850
Samfunnsplanlegging - tilbakeføring av stillingshjemmel		Samfunn og infrastruktur				
Sum Nye tiltak			1 990	1 750	1 750	1 350
Nye tiltak og realendringer			1 990	1 750	1 750	1 350
Ramme 2025-2028			43 753	43 513	43 513	43 113

Nye tiltak

Brann: Kurs/opplæring av personell

Det har ikke vært bevilget styrte midler til opplæring av brann og redningskorpset de siste åra. Delvis skyldes dette koordinering, delvis skyldes dette mangel på kursplasser

Behovet er iflg brannsjef totalt 16 stk på grunnkurs deltid , og 12 stk utrykningsleder deltid 12. Budsjettkost anslås i utgangspunktet til kr. 60.000,- pr hode for begge. Foreslås tatt over to år.

MERK: vi ser på mulighetene for å kjøre kurs i egen regi. dette medfører mindre reisekostnader, og ikke minst at vi kan selge kursplasser til andre. Dette kan/vil senke budsjettbehovet, men vi har ingen oversikt over hvor mye konkret. derfor budsjetteres det med "ordinære kursplass-kostnader"

Brann: Overflatningsredningssats Evenskjer

Overflatningsredningssats Evenskjer. Behovet er pga nærheten til Tjeldsundet og for å bli i stand til å håndtere hendelser på og i sjø. Blant annet i forhold bru hopping. Konkret er det snakk om 3 overflateredningsdrakter og båt (båt forsøkes anskaffet på betingelser av brannløftet). Estimert behov kr. 100.000,-.

Planstrategien: Hjorteviltplan

Interkommunalt samarbeid med Evenes for forvaltning av felles hjortebestand. Planbehovet er fundamentert i vedtak i Viltfaglig utvalg i 2024.

Krever kjøp av tjenester til innsamling, bearbeiding og tilrettelegging av data, samt telling (helikopter).

Estimert kostnadsbehov Tjeldsund etter omforent kostnadsfordeling er kr. 170.000,-.

Rådgivertjenester reguleringsarbeider/samfunnstilrettelegging

Det er behov tilrettelegginger i form av reguleringsplanarbeider . Posten spesifiseres ikke, men prioriteringer gjøres i henhold til vedtatt planstrategi. Det er lagt inn kr. 1 million i økonomiplanen årlig. I tillegg vil man søke tilskudd fra ekstern finansiering.

Samfunnsplanlegging - tilbakeføring av stillingshjemmel

I budsjettet for 2024 ble en 100% stilling som samfunnsplanlegger fjernet da vedkommende som innehadde stillingen sluttet. I den utviklingssituasjonen Tjeldsund er i, er vår rolle som tilrettelegger svært viktig. Det å ha planleggerkapasitet er ensbetydende med i hvilken grad vi klarer å legge til rette for utvikling. Planstrategien er ambisiøs i forhold til hvilke oppgaver vi må iverskette - og videre gjennomføre så raskt og korrekt som mulig. Vi vet også at i den fasen kommunen er i, vil det kunne komme opp løpende behov for tilretteleggingsoppgaver i plansammenheng som vi ikke p.t. "ser". Kapasitet og kompetanse på plansiden er særdeles viktig, og på mange måter en forutsetning for at kommunen som organisasjon skal kunne levere. Stillingen som samfunnsplanlegger foreslås derfor tatt inn igjen fra 2025.

Selvkost

Beskrivelse av dagens virksomhet

Beskrivelse:

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

Tjeldsund kommune budsjetterer med full inndekning av tjenestene.

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

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

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

Feiing:

Tjenesten kjøpes nå inn fra Ofoten Brann og redning IKS.

Slamtømming/septik:

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

Renovasjon:

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

Vann:

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

Avløp:

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

Utfordringer og strategi

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

De ulike selvkostområdene har ulike utfordringer:

Feiing:

Ny avtale med Ofoten Brann- og redning (OBRIKS) ivaretar kommunes forpliktelser innenfor forebyggende arbeid - og feiertjenester.

OBRIKS synliggjør både god kompetanse og tilstrekkelig kapasitet.

Kostnadene har økt i ny avtale, og det utarbeidet ny forskrift tilpasset ny tjeneste.

Ingen spesielle utfordringer innenfor ansvaret.

Slamtømming/septiktømming:

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

Renovasjon:

Hovedutfordringen med tjenestene vi kjøper fra Hålogaland Ressursselskap, er tidvis dårlig kommunikasjon fra HRS knyttet til fritidsrenovasjon.

Vi ser også en økning i kostnadsnivået utover normal prisstigning.

Vann:

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

Vi ser en del problemer med de minste vannverkene våre. Spesielt har vi utfordringen knyttet til Våge vannverk, der vi må finne alternative løsninger for å opprettholde forsyningssikkerheten.

Allerede relativt høyt gebyrnivå vanskeliggjør framtidige investeringer.

Arbeidet med hovedplanen er viktig for å få en helhetlig vurdering i hele kommunen, og vil også synliggjøre mulige løsninger.

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

Avløp:

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

Allerede relativt høyt gebyrnivå vanskeliggjør framtidige investeringer.

Arbeidet med hovedplanen er viktig for å få en helhetlig vurdering i hele kommunen, og vil også synliggjøre mulige løsninger. Etableringen av vaktordningen har bidratt til å sikre tjenesteleveransene våre siden vi er i stand til å håndtere hendelser raskt - hele døgnet (som oversvømmelser, tette avløp osv)

Mål og strategier fra samfunnsplanen

Mål	Strategier
Tjeldsund skal tilby kvalitative og gode tjenester til innbyggerne	Sikre drikkevann og avløp i henhold til lov og forskrifter

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Rev.budsjett 2024	Økonomiplan			
				2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Lønn	3 336	5 092	4 914	4 770	4 770	4 770	4 770
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 291	4 992	4 518	5 157	4 877	4 677	4 677
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	12 497	12 935	13 383	14 103	14 103	14 103	14 103
Overføringsutgifter	57	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	6 152	6 820	6 361	5 467	5 587	5 587	5 587
Sum Driftsutgifter	26 333	29 839	29 177	29 497	29 337	29 137	29 137
Driftsinntekter							
Salgsinntekter	-19 923	-23 940	-23 888	-32 275	-32 175	-29 475	-29 475
Refusjoner	-104	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-5 444	-4 838	-2 978	-0	-0	-0	-0
Sum Driftsinntekter	-25 471	-28 778	-26 866	-32 275	-32 175	-29 475	-29 475
Sum	862	1 061	2 311	-2 778	-2 838	-338	-338

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			-2 366	-2 366	-2 366	-2 366
Sum Tekniske justeringer			-7 512	-7 412	-4 712	-4 712
Sum Lønns- og prisvekst			670	670	670	670
Konsekvensjusteringer			-6 842	-6 742	-4 042	-4 042
Konsekvensjustert ramme			-9 208	-9 108	-6 408	-6 408
Nye tiltak						
Inspeksjonskamera vann	Selvkost		80	0	0	0
Planstrategien: Hovedplan vann og avløp	Selvkost		400	200	0	0
Sum Nye tiltak			480	200	0	0
Nye tiltak og realendringer			480	200	0	0
Ramme 2025-2028			-8 728	-8 908	-6 408	-6 408

Nye tiltak

Inspeksjonskamera vann

Tiltaket gjelder innkjøp av kamera for bruk på vann-nettet. Pr i dag har vi kamera for bruk på avløp, men dette kan naturlig nok ikke kombineres med vann. Kamera benyttes til inspeksjon av rørnett i tillegg til at det benyttes i sammenheng med lekkasje søk. Innkjøp av eget utstyr medfører at vi unngår innkjøp av tjenester fra andre; stipulert bruker vi et sted mellom 30. og 35. 000 årlig til filming av rørnett.

Planstrategien: Hovedplan vann og avløp

Arbeidet er påbegynt men ikke videreført grunnet mangel på kapasitet til oppfølging og i påvente vedtak av kommuneplanens arealdel som vil legge føringer for arealbruk.

Arbeidet ønskes videreført i 2025.

Estimert kostnadsbehov ca. 600 000,-. Kan endres utfra behov for delutredninger som p.t. ikke er avklarte.

Næring

Beskrivelse av dagens virksomhet

Næring skal bidra til næringsetableringer og utvikling av næringsarealer og eiendomsforvaltning i kommunen.

Tilskuddsordninger knyttet til næringsfond og konsesjonsavgiftsfond er underlagt dette området.

Utfordringer og strategi

For 2025 er det naturlig med følgende fokus:

- Sterkere, tettere og mer systematisk kontakt/samarbeid med eksisterende næringsliv
- Tilretteleggings oppgaver i sammenheng med den utviklingen vi ser lokalt/regionalt.
- Bedre implementering av landbruk i "nærings"-begrepet.

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Lønn	855	891	891	916	916	916	916
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	28	25	45	46	46	46	46
Overføringsutgifter	425	1 079	1 209	1 079	1 079	1 079	1 079
Finansutgifter	0	275	275	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	1 309	2 270	2 420	2 041	2 041	2 041	2 041
Driftsinntekter							
Overføringsinntekter	0	-275	-275	-275	-275	-275	-275
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-329	-1 000	-1 130	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Sum Driftsinntekter	-329	-1 275	-1 405	-1 275	-1 275	-1 275	-1 275
Sum	979	995	1 015	766	766	766	766

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			1 995	1 995	1 995	1 995
Sum Tekniske justeringer			40	40	40	40
Sum Vedtak forrige periode			-12	-12	-12	-12
Sum Lønns- og prisvekst			18	18	18	18
Konsekvensjusteringer			46	46	46	46
Konsekvensjustert ramme			2 041	2 041	2 041	2 041
Ramme 2025-2028			2 041	2 041	2 041	2 041

Sentrale inntekter og finans

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Rev.budsjett 2024	Økonomiplan			
				2025	2026	2027	2028
Driftsutgifter							
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	-150	-161	-161	-167	-167	-167	-167
Overføringsutgifter	14 271	13 367	13 367	12 442	12 442	12 442	12 442
Finansutgifter	74 563	67 032	71 070	69 820	78 103	66 556	86 141
Sum Driftsutgifter	88 684	80 238	84 276	82 095	90 378	78 831	98 416
Driftsinntekter							
Salgsinntekter	-1 370	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Refusjoner	-14 196	-12 442	-12 442	-12 442	-12 442	-12 442	-12 442
Overføringsinntekter	-384 272	-418 214	-429 760	-436 164	-454 594	-440 889	-466 232
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-44 529	-62 551	-41 067	-53 163	-41 067	-45 725	-41 067
Sum Driftsinntekter	-444 367	-494 208	-484 269	-502 770	-509 103	-500 056	-520 741
Sum	-355 683	-413 969	-399 993	-420 675	-418 725	-421 225	-422 325

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Tiltak	Avdeling	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Opprinnelig budsjett			-236	-236	-236	-236
Sum Tekniske justeringer			180	180	180	180
Sum Vedtak forrige periode			-925	-925	-925	-925
Sum Lønns- og prisvekst			-6	-6	-6	-6
Konsekvensjusteringer			-750	-750	-750	-750
Konsekvensjustert ramme			-987	-987	-987	-987
Ramme 2025-2028			-987	-987	-987	-987

Vedlegg

Slik Leser du kommunens økonomiplan

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

Dokumentet består av en driftsdel og en investeringsdel.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

§ 5-5 Bevilgningsoversikter - investeringer (2A) viser kommunens investeringer i varige driftsmidler (skole, barnehager, omsorgsboliger mv.), andre investeringsutgifter som utlån av midler, og hvordan investeringene er finansiert. Kommunen har ulike finansieringskilder - bruk av lån, kompensasjon for merverdiavgift knyttet til investeringsutgifter, tilskudd, overføring fra drift mv.

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

Brutto driftsresultat

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

Netto driftsresultat

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

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

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

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner

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

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

Tabeller med driftsbudsjett med endringer

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

Fritaksliste eiendomsskatt

Fritaksliste 2025 - § 7 a og § 7 a delvis

Fritak etter § 7 a – «eigedom åt stiftingar eller institusjonar som tek sikte på å gagne ein kommune, eit fylke eller staten.

Eiendom	Eigar	Adresse	Fritak	Kommentar
16/451/0/0	Blå Kors Eiendom Tjeldsund AS	Elverveien 2	§ 7 a	Blå Kors
172/131/0/0	Blå Kors Eiendom Tjeldsund AS	Fjelldalsveien 349	§ 7 a	Blå Kors
16/431/0/0	Blå Kors Eiendom Tjeldsund AS	Sandbakken 7	§ 7 a	Blå Kors
24/87/0/0	Breistrand Ungdomslag	Breistrand	§ 7 a	Breistrand Ungdomslag
24/71/0/0	Breistrand Ungdomslag	Breistrand	§ 7 a	Breistrand Ungdomslag
179/36/0/0	Bygdelaget Baunen	Tjeldøyveien 569	§ 7 a	Bygdelaget Baunen
65/146/0/0	Demring U.I.	Astafjordveien 487	§ 7 a	Demring Undomslag
81/1/1/0	DNT Harstad Og Omegn	81/1/1/0	§ 7 a	Blåvatnhytta
76/99/0/0	DNT Harstad Og Omegn	Grovfjordveien 319	§ 7 a	Skoddeberghytta
172/17/1/0	Fjelldal Forsamlingshus	Fjelldalsveien 359	§ 7 a	Fjelldal Forsamlingshus
172/94/0/0	Fjelldal Idrettslag	Idrettsplassen	§ 7 a	Fjelldal Idrettslag
172/32/0/0	Fjelldal Ramstad Kulturhus	Fjelldalsveien 369	§ 7 a	Fjelldal Ramstad Kulturhus
16/652/0/0	Folk i AS	Stigninga 6	§ 7 a	Folk i AS
16/592/0/0	Folk i AS	Stigninga 7	§ 7 a	Folk i AS
16/535/0/0	Folk i AS	Benkeveien 16	§ 7 a	Folk i AS
16/21/0/0	Frelsesarmeen	Evenskjer	§ 7 a	Frelsesarmeen
68/36/0/0	Grov Idrettslag	Grovfjordveien 1167	§ 7 a	Grov Idrettslag
65/190/0/0	Grov Sanitetsforening	Kirkeveien 8	§ 7 a	Grov Sanitetsforening
80/48/0/0	Hålogaland Speiderforbund	Krokmyrdalen 35	§ 7 a	Hålogaland Speiderforbund
4/15/1/0	Il Santor	Sandstrand 146	§ 7 a	Idrettslaget Santor
18/105/0/0	Kfuk Kfum Folkehøgskolen i Nord	Trøsen 44	§ 7 a	Soltun Folkehøgskole
18/47/0/0	Kfuk Kfum Folkehøgskolen i Nord	Trøsen 48	§ 7 a	Soltun Folkehøgskole
186/17/0/0	Kjerstad Bygdelag	Tjeldøyveien 2634	§ 7 a	Kjerstad Bygdelag
16/245/0/0	Kjønna Bygdelag	Nipveien 93	§ 7 a	Kjønna Bygdelag
167/75/0/1	Kongsvik Kulturhus	Kong Olavs vei 968	§ 7 a	Kongsvik Kulturhus
19/71/0/0	Lavangseidet Grendehus AL	Nedre Trøsemarka 145	§ 7 a	Lavangseidet Grendehus

175/190/0/0	Mammut Velforening	Steinbakken 13	§ 7 a	Mammut Velforening
18/104/0/0	Metodistkirken I Norge	Trøsen 68	§ 7 a	Metodistkirken i Norge
192/68/0/0	Myklebostad Kretsutvalg	Myklebostadveien 1946	§ 7 a	Myklebostad Kulturhus
76/16/0/0	Ramsund Orlogsst. Hytteforening	Grovfjordveien 742	§ 7 a	Ramsund Orlogsst. Hytteforening
175/28/0/0	Ramsund Samfunnshus	Strandveien 36	§ 7 a	Ramsund Samfunnshus
66/16/0/0	Saltvann Grendehus Sa	Grovfjordveien 1587	§ 7 a	Saltvann Grendehus
4/84/0/0	Sandstrand Forsamlingshus	Bjønnsågen 3	§ 7 a	Sandstrand Forsamlingshus
80/58/0/0	Santor Idrettslaget	Rensådal 47	§ 7 a	Santor Idrettslaget
23/179/0/0	Sarahka Samemanak Sa	Planterhaugen 33	§ 7 a	Sarahka Samemanak
23/215/0/0	Skånland Boligstiftelse	Breistrandhøgda 12 og 14	§ 7 a	Skånland Boligstiftelse
3/8/1/0	Skånland Skytterlag	Blåfjellveien 195	§ 7 a	Skånland Skytterlag
16/46/0/0	Skånland Stall Og Rideklubb	Skånlandsveien 246	§ 7 a	Skånland Stall Og Rideklubb
16/96/0/0	Skånland Ungdomslag	Kampen 3	§ 7 a	Skånland Ungdomslag
17/56/0/0	Skånland og Omegn IF	Breistrandveien 22	§ 7 a	Skånland Idrettslag
16/487/0/0	Skånland/Omegn Idrettsforening	Treningsbane 1	§ 7 a	Treningsbane
16/488/0/0	Skånland/Omegn Idrettsforening	Treningsbane 2	§ 7 a	Treningsbane
12/55/0/0	Steinsland Ungdoms Og Aktivitetslag	Steinslandsveien 184	§ 7 a	Steinsland Ungdoms Og Aktivitetslag
64/415/0/0	Stiftelsen Huset I Havet	Kalvskinn 10	§ 7 a	Stiftelsen Huset I Havet
18/20/0/0	Stuoranjarga Samiid Duodji	Nedre Trøsemarka 84	§ 7 a	Stuoranjarga Samiid Duodji
10/34/0/0	Tenneviks Oppsittere	Tennevika 121	§ 7 a	Tennevika Grendehus
189/2/1	Tjeldnes Bygdestue	Losveien 44	§ 7 a	Tjeldnes Bygdestue
16/545/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Kleiva 2	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
172/244/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Auraveien 18 og 20	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
65/370/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Lanterneveien 15 og 17	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
175/223/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Melsbøveien 4 og 6	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
175/264/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Utsiktsveien 3A og 3B	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
175/265/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Utsiktsveien 1 A B og C	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
167/157/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Nystadveien 6,8,10 og 12	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
175/86/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Melsbøveien 6	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
175/211/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Lundveien 2 og 4	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
167/151/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Kongsvikdalveien 46,48,50 og 52	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
4/214/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Fuhrveien 5	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
16/520/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Elveveien 8,10,12 og 14	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
172/180/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Bekkevollveien 1,3 og 5	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
4/206/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Bjønnsågen 61	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse
172/215/0/0	Tjeldsund Boligstiftelse	Auraveien 7	§ 7 a	Tjeldsund Boligstiftelse

Økonomiplan for 2025-2028

16/489/0/0	Tjeldsund Røde Kors	Revegårdsveien 11	§ 7 a	Tjeldsund Røde Kors
3/31/0/0	Tovik Sanitetsforening	Tovika 11	§ 7 a	Tovik Sanitetsforening
76/1/12/0	Tjeldsund Jeger og Fiskeforening	Revvatnet	§ 7 a	Tjeldsund Jeger Og Fiskeforening
171/18/0/0	Ul Framsyn	Kong Olavs Vei 291	§ 7 a	Framsyn Ungdomslag
16/500/0/0	Vardobaiki AS	Benkeveien 6	§ 7 a	Vardobaiki AS
77/71/0/0	Velforeningen Djupvika	77/71/0/0	§ 7 a	Velforeningen Djupvika
185/12/0/0	Verstedsklubben Fellesforbundet	Tjeldøyveien 2046	§ 7 a	Verstedsklubben Fellesforbundet
2/23/0/0	Yggdrasil Ungdomslaget	Tovika 101	§ 7 a	Yggdrasil Ungdomslag

Fritaksliste 2025 - § 7 b og § 7 b delvis

Fritak etter § 7 b – historiske bygg

Liste over fredede bygg av Riksantikvaren, eller bygg i § 4 2.ledd i kulturminneloven - samiske kulturminner fra 1917 eller eldre.

Elendom	Eigar	Adresse	Fritak	Kommentar
4/125/0/0	Aspeli Astor Annar	Blåfjellveien 476	§ 7 b	Aspeli - Sundlia
21/6/0/0	Broderstad Ann Ragnhild	Kvitforsveien 579	§ 7 b	Broderstad
18/6/0/0	Fløystad Elling Bjarte	Nedre Trøsemarka 98	§ 7 b	Fløystad
7/7/0/0	Grønvold Oddvar Erling	Sandemarkveien 308	§ 7 b	Øymoen
14/6/0/0	Heitmann Odd-Eirik	Nipen	§ 7 b	Fjellkroken Vestre
4/44/0/0	Johannessen Hedløy N	Sandemarkveien 177	§ 7 b	Marithaugen
14/15/0/0	Johnsen Sixten Jørn	Nipveien 196	§ 7 b	Ingabo
14/9/0/0	Krajcovic Vit	Nipveien 202	§ 7 b	Rødhuset
68/6/0/0	Laberg Liselotte	Grovfjordveien 1213	§ 7 b	Jægerbakken
8/1/0/0	Olsen Oddmun Arfinn	Elvesletta 132	§ 7 b	Elvesletta 132
23/82/0/0	Pedersen Robin	Boltåsveien 154	§ 7 b	Lundvoll
20/3/0/0	Rosenhaug Audhild	Trøsemarkveien 328	§ 7 b	Erikjord
19/17/0/0	Rosenhaug Rita Annie	Husjordveien 324	§ 7 b	Gyldenhaug
4/147/0/0	Sandmark Bygdeutviklingsselskap AS	Sandemarkveien 115	§ 7 b	Sandemarka skole
76/61/0/0	Stornes Bente	Lille Nåva	§ 7 b	Lille Nåva
7/3/0/0	Åsheim Anita Karin E	Øyvassveien 111	§ 7 b	Åsheim