



Kvæningen kommune

Návuona suohkan

Naavuonon komuuni

Handlingsdel av kommuneplan, budsjett og økonomiplan 2024-2027



Behandling	Dato
Medbestemmelsesmøte	24.10.2023
Kommunedirektørens forslag	06.11.2023
Formannskapet	14.11.2023
Kommunestyret	12.12.2023



Innhold

Forord.....	6
1 Plandokumentene	7
1.1 Handlingsdelen og økonomiplanen i plan og budsjettssystemet	10
1.2 Øvrige sektorplaner	10
1.3 Organisering av arbeidet og prinsipper som er lagt til grunn	13
2 Kommuneplanens mål fra samfunnsdelen.....	14
2.1 Utfordringer.....	14
2.2 Visjon og hovedmål	14
2.3 Delmål.....	14
3 Kommunens rammebetingelser	16
3.1 Kommuneproposisjonen 2024 og statsbudsjettet 2024	17
3.2 Inntektsforutsetninger	17
3.3 Renter og avdrag	18
3.4 Innarbeiding av endringer / nye budsjettforutsetninger	20
3.5 Innarbeiding av tidligere vedtak.....	21
3.6 Oppdaterte forutsetninger i henhold til nytt statsbudsjett	21
4 Økonomiplan 2023-2026.....	23
4.1 Finansielle måltall.....	24
4.2 Utsikter framover	25
4.3 Konsekvensjustert budsjettoversikt / handlingsrom / salderingsbehov.....	26
5 Handlingsdel 2022-2025.....	27
5.1 Temaområde i planperioden.....	27
5.2 Hovedansvarsområdene	28
5.2.1 Politisk styringsorganisasjon og sentraladministrasjon	28
5.2.2 Oppvekst og kultur	31
5.2.3 Helse og omsorg	39
5.2.4 Næring, utvikling og teknisk	44
6 Oppsummering / forventet utvikling som følge av denne planen	51
6.1 Forventet utvikling i finansielle måltall	51
6.2 Forventet utvikling i andre måltall eller størrelser.....	51
7 Vedlegg.....	53
7.1 INVESTERINGSBUDSJETT	53
7.2 DRIFTSBUDSJETT.....	56
7.3 Bevilgningsoversikt drift jf. § 5-4 første ledd	59
7.4 Bevilgningsoversikt drift jf. § 5-4 andre ledd	60

7.5	Bevilgningsoversikt investering jf. § 5-5 første ledd	61
7.6	Økonomisk oversikt drift jf. § 5-6.....	63
7.7	Kontroll og tilsyn.....	64
7.8	Pris Kommunal renovasjon og slam 2024	69

Forord

Kommuneplanens samfunnsdel ble ferdig i 2021. Den ble laget etter en grundig prosess hvor Kvæningen kommune tar proaktiv rolle i utvikling av lokalsamfunnet og planmessig arbeid i kommuneorganisasjonen. Plan for økonomiplanlegging ble samtidig utviklet, og kommunen vedtok i desember 2021 første versjon av handlings- og økonomiplan (HØP) i tråd med den nye kommunelovens bestemmelser. Vi har benyttet tidligere handlings- og økonomiplaner som utgangspunkt ved utarbeidelse av HØP 2024 – 2027.

Kunnskapsgrunnlaget ajourføres hvert år, og hensyntas ved utarbeidelse av HØP. Arbeidet med HØP er et kontinuerlig arbeid, og vi følger vedtatt plan for budsjettprosess for å sikre god medvirkning av både folkevalgte og tillitsvalgte.

I arbeidet med handlingsdelen har vi gjort prioriteringer av tiltak for å oppnå vedtatte mål. I forrige HØP ble de fleste av tiltakene fra samfunnsplanen tatt med i økonomiplanperioden. Det ble dermed lagt opp til en altfor ambisiøs plan i forhold til tilgjengelige ressurser. Det har vært nødvendig å gjøre nye prioriteringer for å få en realistisk, bærekraftig og gjennomførbar handlings- og økonomiplan som er i tråd og føringer fra samfunnsdelen.

Ifølge handlingsreglene skal netto driftsresultat ikke være lavere enn 2,5 % av driftsinntekter, og disposisjonsfond bør være minimum 10 % av driftsinntektene. Netto lånegjeld bør ikke være mer enn maksimum 100 % av driftsinntektene. For å oppnå en bærekraftig kommuneøkonomi, er det derfor nødvendig med nøktern drift for å oppfylle handlingsreglene, og for å kunne øke avsetninger til disposisjonsfond i økonomiplanperioden.

Kvæningen har generelt hatt god økonomi sammenlignet med andre sammenlignbare kommuner. Likevel vil økt lønns- og prisvekst og økte rentekostnader gjøre det utfordrende å oppnå budsjettbalanse med gjeldende driftsnivå. Det er også utfordrende og oppfylle finansielle måltall. KOSTRA-analysen fra KS konsulent i 2021 viser at kommunen drifter dyrere i forhold til sammenlignbare kommuner på flere områder. Analysen viser hvor vi har potensiale til å ta ned drifta, og kommunedirektøren vil i handlings- og økonomiplanen fremme forslag for å oppnå budsjettbalanse med utgangspunkt i Kostra-analysen og øvrige kunnskapsgrunnlag.

Det ble i budsjettbehandlingen i 2023 gjort flere vedtak av betydelig størrelse med finansiering fra disposisjonsfondet. Det er også vedtatt en rekke investeringer og planprosesser som skal finansieres over disposisjonsfondet. I budsjettet for 2023 er det ikke lagt opp til større avsetninger til disposisjonsfondet, og fondet er derfor ved inngangen til 2024 betydelig redusert.

Kommunedirektørens hovedbudskap i denne økonomiplanen er å videreutvikle Kvæningen kommune slik at vi har en bærekraftig kommuneøkonomi som jobber mot vedtatt mål gjennom godt planverk, og hvor daglig drift bygges på godt lederskap og gode rutiner-

Burfjord, 06.11.2023

Karin Kristensen
Kommunedirektør

Kommunestyrets budsjettvedtak

Målsettingen for det nye kommunestyret er at Kvæningen skal være en inkluderende og forutsigbar kommune som er tettere på folk der de bor. Dette mener vi også må få følger for budsjettarbeidet og det endelige vedtatte budsjett.

Med åpenhet, forsvarlig økonomisk styring og medbestemmelse skal vi jobbe for å styrke demokratiet og bygge tillit. Samspill med næringsliv, frivillige lag og foreninger, innbyggere og ansatte, skal bidra til en politikk som gjør at Kvæningen oppleves som et godt sted å bo, jobbe og leve.

Vi legger en desentralisert tenkning til grunn for vår samfunnsutvikling og er opptatt av å utvikle alle deler av kommunen. Vi skal se mulighetene i kommunen på tvers av bygder, generasjoner, sektorer og forvaltningsnivåer.

For budsjettet betyr det at vi vil lede mere midler inn i tiltak som styrker bosettingen og kvaliteten i kommunens bygder.

Samfunnet i Kvæningen er skapt i møte mellom 3 folk - kvener, samer og nordmenn. Dette er en ressurs for samfunnet vårt og vi skal være en pådriver for å skape en forsonende politikk som gir økt kunnskap om, -og styrker samisk og kvensk språk, kultur og lokal identitet.

Vi jobber for at Kvæningen kommune skal ha en tydelig rolle som samfunnsutvikler også i Nord Troms regionen. Kommunene i Nord Troms blir vår viktigste samarbeidspartnere og alle overordnede temaer som er lagt til hovedutvalgene og er relevante for regionen, følges opp mot kommunestyret og inn mot regionrådet.

For budsjettet betyr dette at vi vil søke å inngå flere interkommunale samarbeid, men samtidig kjempe for at stillinger i slike samarbeid også blir lagt til Kvæningen.

Kvæningen kommune påtar seg ansvar for at det opprettholdes en sikker og forutsigbar drift i våre næringsbygg. Dette sees på som viktig for bosetting og utvikling for hele kommunen. For budsjettet vil det bety at vi vil gå aktivt inn for å se på hvilke tiltak som kan bringe større aktivitet i kommunale næringsbygg. Kommunen vil også se på muligheten for å si opp leieavtaler i privateide kontorbygg og flytte disse over til kommunens egne lokaler. Vi vil også gjøre nødvendige tiltak for å sikre videre drift i kommunens næringsbygg.

Kommunen utreder økt grunnbemanning på Gargo for blant annet å kunne aktivere brukerne samt ivareta alarmer på nattevakt. Dette sees som et ledd i å fjerne vikarbehovet på sikt.

Vi viser til fremlagte kompetanseplan og vil komme tilbake til fremtidige justeringer av virkemidler.

For å sikre en grundig og kvalitetssikret budsjettprosess for 2024, setter kommunen i gang en gjennomgang av organisasjonens innsparingspotensiale.

Kommunedirektøren får i oppgave sammen med hovedutvalgene å se på innsparinger/nedbemanningen innenfor alle deler av organisasjonen. For alle forslag, må det gjøres konsekvensutredning. Gjennomgangen gjøres internt og legges fram for utvalgene til

behandling i løpet av 2. kvartal 2024. Målet skal være at vi får et budsjett som er i balanse uten bruk av fondsmidler fra 2025.

FORMANNSKAPET SETTER FRAM FOR KOMMUNESTYRET, KOMMUNEDIREKTØRENS FORSLAG TIL BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN MED FØLGENDE ENDRINGER:

DRIFT

Driftstilskudd privat fysioterapi videreføres kr 360 000,00

Kjøkkendrift Gargo beholdes kr 161 000,00

Legesekretær 50% stilling videreføres kr 287 500,00

Vakant legestilling lyses ut og besettes kr 1 322 500,00

Dagens bibliotekstilling utvides til 100% m/virkning fra 1.Juli kr 200 000,00

Reduksjon i toppledergruppen med henvisning til sak 23/42 i kommunestyret. «organisering av Kvæningen kommune» kr 500 000,00

Merforbruk drift kr 1 831 000

ENDRINGER INVESTERINGER

Revidering scooterløyper strykes kr 0,00

Det kjøpes 3 egnede el-biler med 4wd og god rekkevidde i 2024 (2 i 2025 og 2 i 2026) kr 1 300 000

Utbygging av brannstasjon fysisk arbeidsmiljø ren/skitten sone (7300) Strykkes. Avsetting av midler til lukking av avvik brann kr 1 300 000

Utbedringer bussholdeplass og parkering strykes. kr 0,00

TILTAK SOM BELASTES FOND OG MED VIRKNING BARE FOR 2024

Økte investeringer til utbedring av kommunal infrastruktur vegløse bygder. Grus og grøfting kr 500 000,00.

Tilskudd brønnboring – Det utarbeides retningslinjer for utdeling kr 200 000,00

Avsetting midler til prosjektering av oppvekstsenter kr 500 000,00

Avsetting midler til prosjektering småbåthavn kr 300 000,00

Innkjøp pedagogisk matriell skole og barnehage kr 400 000,00

Prosjektering av renovering/utbedring Legesenter kr 500 000,00

TOTALT TILTAK FOND: kr 2 400 000,00

Mindreforbruk fond som en konsekvens av nedtrekk Investeringer brann kr 500 000,00

Mindreforbruk fond som en konsekvens av endring i investeringer i bussholdeplass og parkering kr 500 000,00

Mindreforbruk fond som en konsekvens av endring i investeringer Revidering scooterløyper kr 125 000,00

Mindreforbruk fond som en konsekvens av endring i investeringer i færre bilkjøp kr 250 000,00

Midler avsatt i planperioden til «Prosjekt Nye Kvæningen» strykes mindreforbruk fond kr 628 000,00

Totalt mindreforbruk fond som en konsekvens av endring i investeringer kr 2 003 000,00

MERFORBRUK FOND: kr 397 000,00

ENDRING OPPSUMMERT I FORHOLD TIL BUDSJETTFORSLAG FRA KOMMUNEDIR.
MERFORBRUK DRIFT: kr 1 831 000,00
MERFORBRUK FOND: kr 397 000,00
Psykisk helse kr. 150 000,- til Selvmordsforebygging

Plandokumentene

1.1 Handlingsdelen og økonomiplanen i plan og budsjettssystemet

Kravene til kopling av samfunnsplanlegging og økonomiplanlegging er skjerpet i ny kommunelov, og det medfører sterkere forventninger til reell koordinering og sammenheng i de kommunale planprosessene. Plan- og bygningsloven (PBL) stiller krav til at samfunnsdelen skal ha en handlingsdel. PBL § 11-2 sier at kommuneplanen skal ha en handlingsdel som angir hvordan planen skal følges opp de fire påfølgende år eller mer, og revideres årlig. Økonomiplanen etter kommunelovens § 14-2 kan inngå i, eller utgjøre kommuneplanens handlingsdel etter PBL § 11-1.

Statsforvalteren anbefaler at kommunene skal ha større fokus på samordning av samfunns- og økonomiplanleggingen. Dette kan bidra til realisme i planlegging og samtidig forenkle og effektivisere planarbeidet. For å få dette til bør kommunene utarbeide ett felles dokument for samfunnsplanens handlingsdel og økonomiplanen (HØP). Et felles dokument må bygge på samtidighet i prosessene som ligger til grunn for prioriteringene, en gjennomtenkt og oppdatert målstruktur, og en realistisk beskrivelse av økonomiske forutsetninger og framtidig handlingsrom. Kommunen bør sammenstille en helhetlig målstruktur utfra kommuneplanens samfunnsdel og andre delplaner. HØP bør ha et samlet mål og tiltaksoversikt som refererer til den helhetlige målstrukturen som viser hvordan målene følges opp enten med friske midler eller innenfor eksisterende ramme.

Etter kommunelovens § 14-4 skal økonomiplan og årsbudsjett vise hvordan langsiktige utfordringer, mål og strategier i kommunale og regionale planer skal følges opp. Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise prioriteringer, bevilgninger, mål og premisene 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. Økonomiplanen og årsbudsjettet skal settes opp i balanse og være realistiske, fullstendige og oversiktlige. Økonomiplanen skal deles inn i en driftsdel og en investeringsdel. Årsbudsjettet skal deles inn i et driftsbudsjett og et investeringsbudsjett og stilles opp på samme måte som økonomiplanen. Økonomiplanen kan inngå i, eller utgjøre kommuneplanens handlingsdel etter plan- og bygningsloven § 11-1 fjerde ledd. Departementet kan gi forskrift om bevilgningsoversikter, økonomiske oversikter og oversikter over utviklingen i gjeld.

1.2 Øvrige sektorplaner

Planstrategien gir en kort oppsummering av utviklingstrekk fra kunnskapsgrunnlaget (lagt ved planstrategien). Den gjør rede for kommunens plansystem, med drøfting av eksisterende kommuneplan og beskrivelse av planoppgaver som skal prioriteres i kommunestyreperioden. Nedenfor vises en oversikt over kommunens planer i henhold til planstrategien. Planstrategien skal behandles i løpet av første valgår, og dermed vil planstrategien bli tatt til politisk behandling i løpet av 2024.

NUT	Reguleringsplan Burfjord fiskerihavn, (Plankrav i kystsoneplan)		Ses i sammenheng med «sentrumsplan i Burfjord»						
NUT / STAT-SKOG	Reguleringsplan for Nordbotn natur- og friområde (plankrav i kystsoneplan)								
NUT	Områdeplan nytt industriområde. Labukta, Alteidet.								
NUT	Infrastruktur utvidelse Sætra boligområde								
NUT	Reguleringsplan nytt boligfelt Alteidet								
NUT	Reguleringsplan nytt boligfelt Burfjord								
STAT-SKOG	Reguleringsplan fritidsområde «HONKA»								
NUT	Detaljregulering skoleområde Burfjord								
	<i>Temaplaner</i>								
HO	Rekrutterings- og kompetanseplan								
HO	Demensplan								
HO	Plan for habilitering og rehabilitering								
HO	Plan for hverdagsrehabilitering								
HO	Plan for velferdsteknologi								
HO	Smittevernplan (rullering)								
HO	Plan for psykisk helse og rus								
NUT	Trafikksikkerhetsplan (rullering)								
NUT	Hovedplan for vann (rullering)								
NUT	Hovedplan for skogsvei								
NUT	Klima- og energiplan (rullering)								
NUT	Boligstrategiplan								
OK	IKT i barnehage og skole								
OK	Overgang mellom barnehage og skole								
OK	Plan for Oppvekstreformen								

ADM	Eierskapsmelding kommunale anlegg								
ADM	IKT-plan								
ADM	Informasjonsstrategi og –plan								
ADM	Beredskapsplan/Kriseplan (Kontinuerlig ajourføring)								

1.3 Organisering av arbeidet og prinsipper som er lagt til grunn

Kommunedirektøren har hovedansvaret for HØP 2024-2027. Kommunallederne for helse og omsorg, oppvekst og kultur, næring, utvikling og teknisk, seniorrådgiver og økonomileder har sammen med kommunedirektøren utarbeidet forslag til HØP.

Budsjettarbeidet startet i februar med evaluering av fjorårets budsjettprosess. I evalueringen ble fjorårets budsjettprosess med tidlig budsjettvedtak drøftet. Budsjettet for 2022 ble vedtatt allerede i september. Tidlig budsjettvedtak avviker fra vårt økonomireglement. Vi har derfor valgt å legge opp til en ordinær budsjettprosess med budsjettvedtak i desember. Dette vil også være i tråd med gjeldende økonomireglement. Plan for budsjettprosess ble vedtatt i formannskapet 28.03.23, og planen er i stor grad fulgt i hele prosessen. Det ble gjennomført heldags budsjettkonferanse for ledergruppen den 14. juni. Budsjettnotat ble vedtatt i formannskapet 29. juni.

Tillitsvalgte og virksomhetsledere har vært involvert i flere runder, og kommunedirektørens budsjettforslag ble drøftet med tillitsvalgte i medbestemmelsesmøte den 24.10. Alle etater og virksomheter har fått anledning til å komme med innspill i prosessperioden. I de økonomiske vurderinger er det lagt til grunn konsekvensjustert budsjett, rammeoverføringer i forslag til statsbudsjett, økende pris- og rentenivå, prognoser på inntekter fra Havbruksfond og prognoser og erfaringstall på inntekter for konsesjonskraft. Det har underveis blitt gitt signaler om at det vil bli utfordrende å oppnå budsjettbalanse. Basert på både innspill og tilgjengelig kunnskapsgrunnlag har kommunedirektør gjort nødvendige prioriteringer for å oppnå budsjettbalanse.

2 Kommuneplanens mål fra samfunnsdelen

2.1 Utfordringer

Kvæningen kommune har vedtatt kommuneplanens samfunnsdel. I planprogrammet blir kommunens utfordringsbilde oppsummert som følger:

- Næringslivet og den lokale sysselsettingen
- Rekruttering og alminnelig attraktivitet blant jobbsøkere
- Kommunens bolig- og fritidsmuligheter innfrir ikke unge menneskers behov
- Modernisering av og innovasjon innen kommunale tjenester

Utfordringene er delvis beslektet og forsterker hverandre.

2.2 Visjon og hovedmål

Kvæningen kommunes visjon – sammen skaper vi fremtiden, er valgt som ledetråd for positiv og bærekraftig utvikling i kommunen, både som samfunn og organisasjon. Det er definert 3 hovedmål og temaer for samfunnsutviklingen for de neste 12 årene:

- Attraktive lokalsamfunn
- Økt næringsaktivitet og sysselsetting
- Styrket samarbeid

2.3 Delmål

Følgende delmål i samfunnsplanen støtter de prioriterte temaområdene i denne perioden

1. Barn, ungdom og unge voksne
 - Videreutvikle alle tjenestene som gjelder barn og unge, oppvekst og karriereforberedende aktiviteter.
 - Styrke tilbud som sikrer trivsel, utvikling og god helse
 - Jobbe for en god barndom og ungdomstid
2. Rocka stedsutvikling
 - Styrke den sosiale dimensjonen i alle bygder
 - Styrke bærekraften i alle bygdene
 - Anerkjennelse kultur, idrett og friluftsliv som viktige tilbud og tilskudd til attraktiviteten i lokalsamfunnene
 - Forbedre det visuelle inntrykket av hele kommunen
 - Integrasjon av utenlandske tilflyttere
3. God helse – hele livet
 - Dimensjonere tjenester i samsvar med behov
 - Styrke det systematiske arbeidet med folkehelse og forebygging

- Følge opp gjeldende oversikt over helsetilstand og påvirkningsfaktorer (2018)
4. Boliger for alle
 - Kommunen som en aktiv aktør innen boligpolitikk og boligutvikling
 - Sosial bærekraft i boligpolitikken
 5. Næringsutvikling
 - Framdyrke kultur for innovasjon, entreprenørskap og utvikling
 - Tilrettelegge for eksisterende næringsliv og framtidige næringsetableringer
 6. Samarbeid og tillitsbygging
 - Forbedre debattklima i kommunen
 - Redusere konfliktnivået og styrke det interne samarbeidet gjennom dialogmøter
 - Etablere et samarbeid om arrangementer
 - Være en aktiv utviklingspartner for næringslivet
 7. Ta innovative grep med oss
 - Etablere en årlig rutine for handlingsdel og økonomiplanlegging
 - Planlegge mer og bedre
 - Etablere internkontroll
 - Innovasjon samt forskning og utvikling til beste for tjenestene

Kommuneplanens samfunnsdel omhandler mål og strategier for andre planemaer og arealstrategier. Disse er viktige forutsetninger for samfunnsutviklingen i kommunen. Tema og mål i disse satsingsområdene er sammenfallende med temaer i vedtatte kommunedelplaner.

- Kommunedelplan for kulturminner (vedtatt i 2019)
- Kommunedelplan for idrett, og fritidsliv og kultur (vedtatt i 2018)
- Kommunedelplan for klima og miljø (under utarbeidelse)
- Arealplan for kystsone

I handlingsdelen (kap. 5) blir tiltak presentert i lys av mål i samfunnsdelen og i kommunedelplan.

3 Kommunens rammebetingelser

Kvæningen kommune skal være myndighetsforvalter, leverandør av velferdstjenester og samfunnsutvikler. Stortinget og Regjeringen vedtar lover og forskrifter som kommunen skal forholde seg til ved utøvelse av oppgavene.

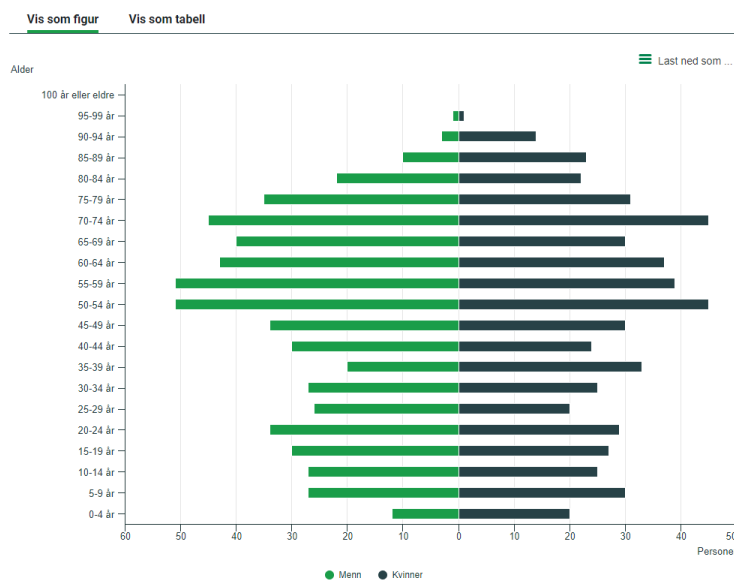
Den 11. mai 2023 la regjeringen frem proposisjon med de viktigste momentene for rammene i forbindelse med det økonomiske opplegget for 2024. I proposisjonen legges det opp til en realvekst i de frie inntektene for kommunene på mellom 4,4 – 4,7 mrd. kroner. Av disse ligger det inne satsinger til psykisk helse og rus, samt kompensasjon for kommunene som taper på dagens modell av gradert basiskriterium. Gradert basiskriterium rammer ikke Kvæningen kommune i denne omgangen.

Når statsbudsjettet ble lagt fram 6. oktober 2023 er veksten i de frie inntektene til kommunene beregnet til ca. 5,1 mrd. kroner. Den totale veksten i summen av skatt- og rammeoverføringer for neste år antas derfor delvis å kompensere for mesteparten av pris- og lønnsveksten. Nedenfor redegjøres det for hovedtrekkene på de elementene som er av interesse i forhold til kommunens budsjett.

Innbyggertallet pr. 30.06.2023 var på 1129. De 10 siste årene har det vært en befolkningsnedgang på ca. 10 %. Befolkningsframskrivninger fra SSB viser at folketallet vil stabiliseres, men trenden viser at det også er stor sannsynlighet i at folketallet vil fortsette å synke. Hvor stor nedgangen vil være avhenger av blant annet barnefødsler, levealder, innflytting og innvandring til kommunen. Når det gjelder flyttemønster de siste årene så har det vært flere utflyttere enn innflyttere, og tendensen til dette er fortsatt økende.

Gjennomsnittsalderen i Kvæningen er forholdsvis høy. Befolkningspyramiden under viser befolkningssammensetningen.

Aldersfordeling for innbyggerne i kommunen



Vi vet at det fødes få barn i kommunen, og det betyr at gjennomsnittsalderen i Kvæningen øker. Det blir flere eldre og færre barn og unge. Dette vil endre behovene for kommunale tjenestene, og ressursinnsatsen i Kvæningen kommune må dreies mot tjenestebehov hos denne gruppen. Dette er

for øvrig en utfordring vi ser i hele den vestlige verden, og de aller fleste kommunene gjør nå en dreining av ressursinnsatsen.

3.1 Kommuneproposisjonen 2024 og statsbudsjettet 2024

I statsbudsjettet for 2024, legger regjeringen opp til en realvekst i kommunenes frie inntekter på ca. 5,1 mrd. kroner. Skjønnsrammen til kommunene foreslås uendret.

Inntektssystemutvalget la frem sin NOU med en rekke anbefalinger og forslag til endringer i inntektssystemet i august 2022. Utredningen ble deretter sendt på høring, og regjeringen fikk inn om lag 300 høringssvar fra kommuner og andre. Det blir ikke innføring av nytt inntektssystem fra 2024 som planlagt. Regjeringen trenger mer tid til å avklare og vurdere utvalgets forslag, og vil legge frem forslag til nytt inntektssystem for kommunene i en stortingsmelding våren 2024, med sikte på at nytt inntektssystem for kommunene trer i kraft fra og med 2025.

Kommunedirektøren har ut fra de foreliggende opplysninger beregnet veksten av de frie inntektene til å utgjøre 4,7 % eller kr. 6,6 mill. for Kvæningen kommune. Dette vil gi delvis inndekning av forventet lønns- og prisvekst. Kommunal deflator for 2023 er ifølge statsbudsjettet på 4,5 %. Anslag på deflator for 2024 er på 4,3 %. Da prisveksten ikke er kompensert fullt ut, vil det være utfordrende å oppnå budsjettbalanse i økonomiplanperioden.

3.2 Inntektsforutsetninger

Utgangspunktet for økonomiplanperioden er beregnet fordeling av rammeoverføring og skatteinngang for første år i perioden. Deretter er det lagt inn estimerte tall for fremtidige rammeoverføringer og skatteinngang, ut ifra erfaringstall fra de siste årene. Det legges opp til ei forsiktighetslinje her basert på de siste års befolkningsutvikling:

Økning ramme- og skatt for 2024 (jf. forslag til Statsbudsjett)	6 600 000
Estimert ramme- og skatt for 2025 (jf. proposisjon mai 2023)	4 500 000
Estimert ramme- og skatt for 2026 (fra nivå 2025)	4 400 000
Estimert ramme- og skatt for 2027 (fra nivå 2026)	4 300 000

Forsiktighetsprinsippet, som det her legges opp til, støtter også kravet til realisme. Det er i forslag til budsjett også lagt inn forventet pris- og lønnsvekst. Det er en utfordring at statsbudsjettet har et ettårs perspektiv, mens kommunene skal ha et fireårs perspektiv.

Kvæningen kommunes prognose for ekstraordinære inntekter for 2024 er som følger:

Havbruksfondet	17 200 000
Eiendomsskatt	7 000 000
Aksjeutbytte fra Ymber AS	1 000 000
Salg av konsesjonskraft	6 300 000
Sum ekstraintekter	31 500 000

Bruk av ekstraintekter i driftsbudsjettet for 2024

Av beregnede ekstraintekter for 2024 på kr. 31,5 mill. benyttes 19,6 mill. av dette til å finansiere den ordinære drift. Havbruksfondet er for 2024 er anslått til å gi en utbetaling i størrelsesorden på kr. 17,2 mill. Det legges opp til å bruke 5,3 mill. av utbetalingen fra Havbruksfondet for å saldere drifta i 2024. Bruk av inntekter fra havbruksfond til løpende drift kommer i tillegg til bruk av inntekter fra eiendomsskatt, aksjeutbytte og salg av konsesjonskraft. Ymber har gjort vedtak om at det ikke utbetales utbytte i 2023. I budsjett og økonomiplanperioden er det lagt opp til aksjeutbytte fra Ymber på kr. 1 mill. per år.

3.3 Renter og avdrag

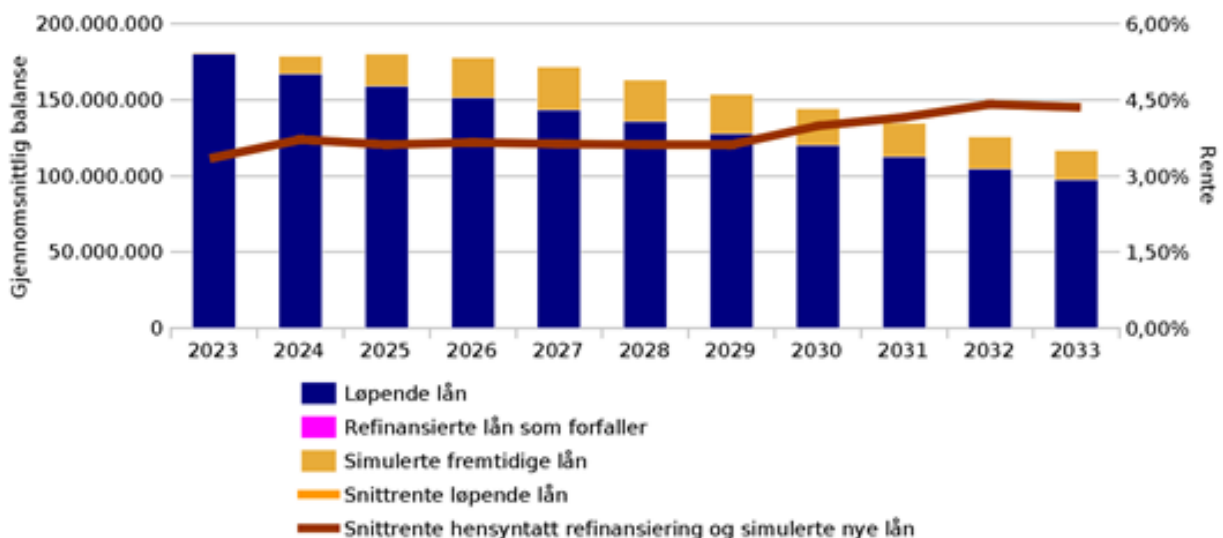
Gjeld

Det budsjetteres med et større låneopptak til egne investeringsprosjekter i første år av denne økonomiplanen, for deretter å avta noe i resten av planperioden. Dette gir et moderat låneopptak i planperioden.

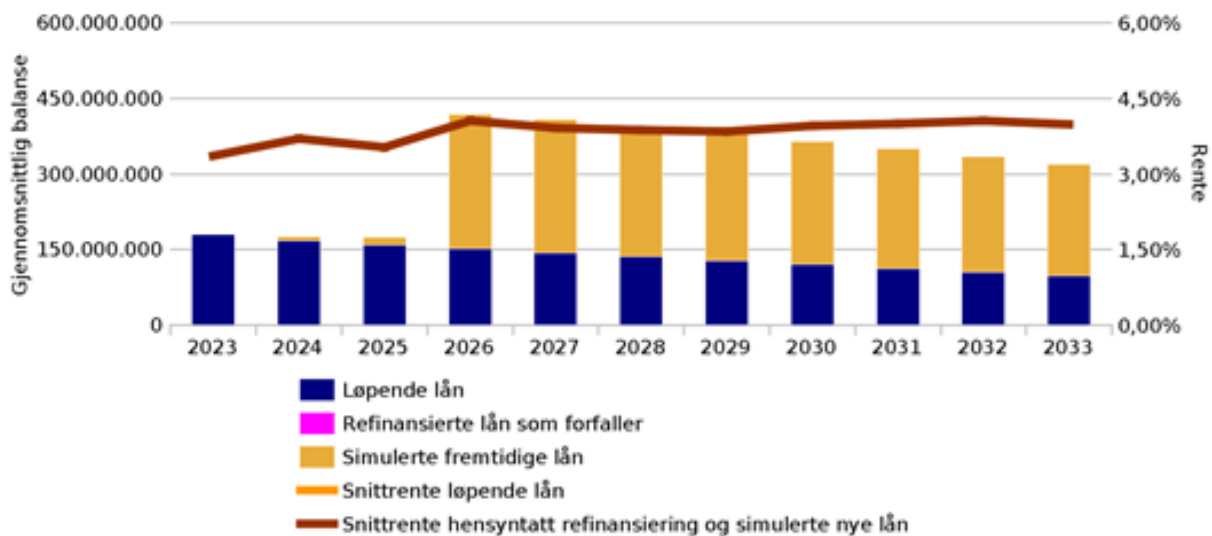
Kommunestyrets budsjettvedtak for 2023 om ekstraordinær nedbetaling av gjeld med 12,5 mill. gjør at kommunen har redusert gjeldsgraden i neste planperiode. Ifølge handlingsregelen bør ikke netto lånegjeld være mer enn maksimum 100 % av driftsinntektene, og per i dag har kommunen netto lånegjeld, eksklusiv viderelån fra Husbanken på kr. 177 mill., eller 85 %. Dette er godt innenfor vedtatt handlingsregelen for gjeldsgrad.

Handlingsregelen er vedtatt under forutsetning av at disposisjonsfondet er større, eller lik 10 % av driftsinntekter. Disposisjonsfondet ble i 2023 redusert betraktelig, og det må vurderes om handlingsregelen i løpet av økonomiplanperioden bør justeres til nivået som anbefales av både KS og Statsforvalter, og at gjeldsgrad dermed på sikt ikke overstiger 75 % av driftsinntekter.

Prognose på fremtidig gjeldsprofil og gjennomsnittlig rente i denne planperioden:

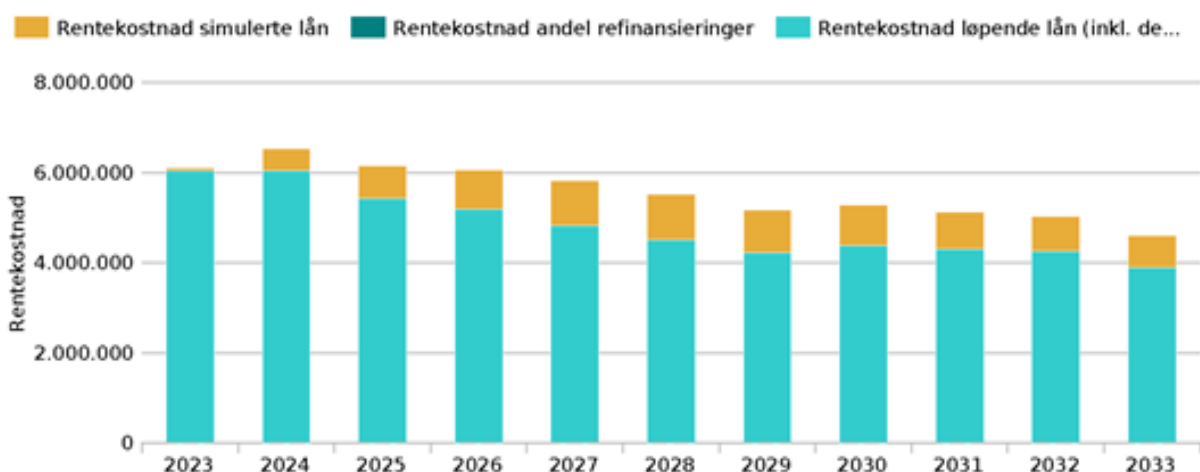


Prognose på fremtidig gjeldsprofil og gjennomsnittlig rente dersom man i planperioden gjør nye større investeringer:



Dersom kommunestyret skulle vedta ytterligere låneopptak til å finansiere større investeringer i størrelsesorden på for eksempel kr. 250 mill. i denne økonomiplanperioden, vil dette belaste driftsbudsjettet med ca. kr. 16-19 mill. i økte utgifter til renter og avdrag per år. Dette vil igjen medføre omlegging av tjenestenivået for å finansiere kapitalkostnadene, og vil stille nye krav til omprioriteringer i samme størrelsesordenen i driftsbudsjettet. Dette vil også komme i ytterligere konflikt med handlingsregelen for gjeldsgrad og bærekraftig økonomi.

Renterisiko



Renteutgiftene har steget kraftig de siste årene i tråd med Norges Banks fastsetting av rentenivået. Det er i budsjettforslaget lagt opp til en rentetopp i løpet av 2024, og deretter en utflating av rentekurven.

Tabellen og diagrammet nedenfor viser endring (rentesensitivitet) i rentekostnader dersom den flytende renten øker med 1%:

Periode	Rentekostnad	Rentekostnad +1 %	Andel økning renterisiko 1%
2022	4.254.602	4.528.508	273.905
2023	5.743.464	6.876.893	1.133.429
2024	6.271.095	7.360.237	1.089.141
2025	6.151.020	7.292.796	1.141.775
2026	6.032.239	7.221.623	1.189.384
2027	5.684.249	6.817.122	1.132.874
2028	5.360.536	6.418.986	1.058.449
2029	5.049.773	6.043.505	993.732
2030	5.110.423	6.300.348	1.189.925
2031	4.996.233	6.221.923	1.225.690

Renteinntekter

Når det gjelder renteinntekter så øker også disse inntektene i tråd med den generelle rentekurven. Men selv om kommunen har en bankavtale med gode innskuddsvilkår, vil det ikke kompensere for økte lånerenter. Finansreglementet gir heller ikke rom for å drive aktiv forvaltning av ledig likviditet.

3.4 Innarbeiding av endringer / nye budsjettforutsetninger

Skatt på inntekt og formue og statlig rammetilskudd utgjør til sammen frie inntekter.

Kommunedirektørens anslag på frie inntekter i økonomiplanperioden 2024-2027 er basert på statsbudsjettet som ble lagt fram 6. oktober 2023. For Kvæangen kommune er vekst i frie inntekter for 2024 anslått til å utgjøre 4,7 % eller kr. 6,6 mill.

Kommunens realvekst i frie inntekter bindes i økende grad opp i statlige satsinger og normkrav. Når det tas hensyn til lønns- og prisvekst, økte rente- og avdragsutgifter, økte demografikostnader, samt forventet økning i pensjonskostnader, er veksten i frie inntekter marginal. Det betyr at nye tiltak i økonomiplanen i all hovedsak må skje ved omdisponeringer innenfor driften.

Regjeringen har klare forventninger til at det også i kommunesektoren arbeides kontinuerlig med å forenkle og utvikle tjenestetilbudet, og har tidligere år uttalt at dersom kommunesektoren setter et effektiviseringskrav til egen virksomhet på 0,5 prosent, tilsvarer det 1,2 milliarder kroner. For Kvæangen kommune utgjør 0,5 % av kommunens nettobudsjett om lag 1 million.

Anslag for kommunal deflator er gjort på bakgrunn av føringer i kommuneproposisjonen og Statsbudsjett for 2024, i tillegg til anslag fra SSB og Norges Bank. Kommunen skal i utgangspunktet kompenseres for økte kostnader knyttet til lønns- og prisvekst ved at rammetilskuddet justeres iht. kommunal deflator, men Kvæangen kommune er i forslag til Statsbudsjett ikke kompensert fullt ut i 2024.

3.5 Innarbeiding av tidligere vedtak

Kommunedirektøren vurderer at det med nåværende driftsnivå ikke er bærekraftig å legge inn videre arbeid med forprosjekt nytt helsehus og opprettelse av nytt oppvekstsenter sør for Baddereidet. Med dagens nivå på disposisjonsfond, og med de kapitalkostnader en slik investering medfører, vil dette ikke være bærekraftig.

Det er tidligere gjort vedtak på strukturelle endringer ved at man nå bare har en barne- og ungdomsskole i Kvæningen. Kommunen har en helt nyoppført skole som er dimensjonert til behovet i kommunen. Vi vet at det vil være nødvendig med en dreining av ressursinnsatsen fra oppvekst til helse de kommende årene, og derfor har kommunedirektøren ikke prioritert nytt oppvekstsenter i økonomiplanperioden. En eventuell oppbygging av oppvekstområdet vil måtte gjøres på bekostning av øvrige tjenestetilbud. Disposisjonsfond bør også styrkes før det gjøres investeringer av denne størrelsen.

I arbeidet med handlingsdelen har vi forsøkt å prioritere korrekte tiltak for å oppnå vedtatte mål. I forrige HØP for 2023-2026 ble de fleste av tiltakene og investeringene fra samfunnsplanen tatt med over i økonomiplanperioden. Det ble dermed lagt opp til en altfor ambisiøs plan i forhold til tilgjengelige ressurser. Det har vært nødvendig å gjøre nye prioriteringer slik at man får en realistisk og gjennomførbar handlings- og økonomiplan som er i tråd med føringer fra samfunnsdelen.

3.6 Oppdaterte forutsetninger i henhold til nytt statsbudsjett

Frie inntekter består av rammetilskudd, skatteinntekter, eiendomsskatt, salg av konsesjonskraft, aksjeutbytte, momskompensasjon og andre ikke øremerkede statlige tilskudd som blant annet Havbruksfondet. Dette er hovedfinansieringskilden for driftsrammene til kommunen.

Skatt og rammetilskudd

Kommunedirektørens budsjettforslag er basert på kommuneproposisjonen av 11. mai 2023 og statsbudsjettet av 6. oktober 2023. Verken kommuneproposisjonen eller statsbudsjettet sier noe om årene etter 2024, så derfor er skatt og rammetilskudd i resten av planperioden lagt inn etter beste estimat med utgangspunkt i erfaringstall.

Skattøret for 2024 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til stortingets vedtak.

Tall i 1000	2024	2025	2026	2027
Skatt og rammeoverføring	136 800	141 300	145 700	150 000

Eiendomsskatt

Kvæningen kommune skriver ut eiendomsskatt etter ny eiendomsskattelov § 3c på kraftanlegg, vindkraftverk, kraftnett og anlegg omfatta av særskattereglene for petroleum. Det er etter en alminnelig taksering i 2017 og ny takst for Statnetts nye master ferdigstilt fra 2020 gir ingen vesentlige endringer på disse eiendomsskattegrunnlagene i planperioden. Men eiendomsskattegrunnlagene for kraftverk utarbeides årlig av Eiendomsskattekontoret for storbedrifter, og dette grunnlaget kan variere noe fra år til år. Kommunen benytter også overgangsreglene til eiendomsskatte-loven §§ 3 og 4. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2024 er 7 promille, jf. Esktl. § 11 første ledd.

Takstvedtekter for eiendomsskatt i Kvæningen kommune vedtatt i kommunestyret 31.10.2018 skal gjelde for eiendomsskatteåret 2024, jf. Esktl. § 10. Eiendomsskatten forfaller til betaling med inntil fire terminer per år.

Momskompensasjon

Kvæningen kommune får momskompensasjon på en rekke varer og tjenester. Momskompensasjon på investeringer skal ifølge regelverket kun benyttes som delfinansiering av investeringsprosjektene. Øvrig momskompensasjon er å anse som frie inntekter.

Rentekompensasjon for investeringer

I forbindelse med en del statlige reformer er det gitt tilskudd til dekning av kommunens utgifter til investeringer. Kvæningen kommune mottar rentekompensasjon for lån til kirkebygg og lån til tidligere utbedringer av svømmehall.

Arbeidsgivers andel av pensjonsutgiftene

I budsjettforslaget er pensjonspremier basert på aktuarberegninger av KLP, samt premievarsel fra Statens pensjonskasse lagt til grunn. Grunnet økt lønnsvekst forventes det fortsatt høye premieavvik fremover. Dette skal amortiseres over 7 år. Det vil si at premieavviket i regnskapet skal inntektsføres i sin helhet i regnskapsåret for deretter å kostnadsføres med 1/7 av dette hvert år i syv år. Dette betyr igjen at vi får en høyere kostnadsføring fremover.

Gebyrinntekter

Satsene følger vedtatt gebyrregulativ. Satsene indeksreguleres pr. 1. januar hvert år. Økninger baseres også på for- og etterkalkulasjon og statlig bestemte satser. Ved årlig justering blir gebyrsatsene, med unntak av timepriser og tilleggsgebyr, avrundet til næreste 100 kroner. Nye satser som er indeksregulerte kunngjøres på kommunens hjemmeside. Det er få gebyrer og avgifter som justeres nå. Gebyrregulativet er vedlagt.

Kommunale vanngebyrer øker med 7,5 % i 2024. For resten av planperioden øker vanngebyr med 5 % pr år. Dette for å finansiere økte kostnader, både på grunn av generell prisstigning, men også på grunn av helt nødvendige utbedringer av et forholdsvis utdatert rørsystem.

Kommunale avløpsgebyrer har ingen økning for planperioden.

Feiegebyret settes til 693,- eks. mva. Dette er en økning på 20 %.

Renovasjonsavgift og slamgebyr øker med anbefalte verdier i henhold til oversikt fra Avfallsservice AS med renovasjonsgebyr til forbruker 2024. Pris kommunal renovasjon og slam 2024 fra Avfallsservice AS ligger under kapittel 7 vedlegg til sist i dokumentet.

I tillegg til det ordinære renovasjonsgebyret gjøres et påslag med 6 % for å dekke etterdrift på Navit fyllplass som Kvæningen kommune betaler ekstra for. Etterdrift ble fra 2012 belastet abonnentene slik det skal være for selvfinansierende tiltak.

4 Økonomiplan 2023-2026

Den største utfordringen for å få et budsjett i balanse er at rammeoverføringene og skatteinntektene (de såkalte frie inntektene) ikke øker i samme takt som kostnadsøkningen for både lønn og kjøp av varer og tjenester. Flere av lovpålagte oppgaver løses gjennom samarbeidsavtaler med andre kommuner. Samarbeidene styres av langsiktige avtaler vi har forpliktet oss til, og vi har liten anledning til å påvirke størrelsen på kostandene til disse tjenestene. En stor andel av driftskostnadene er derfor bundet opp i disse avtalene.

Kommunen har de senere årene investert stort i både bolig for utviklingshemmede, ny barnehage og ny skole og idrettshall. Kapitalkostnadene til dette er betydelige, og legger stort press på vårt driftsbudsjett i form av renter og avdrag.

Inntekter fra salg av konsesjonskraft har vi lagt inn som en salderingspost i vårt driftsbudsjett og når disse inntektene svinger så får vi store utfordringer i de periodene hvor inntektene er lavere enn det som er lagt til grunn i budsjettet og i økonomiplanperioden. Markedet og inntektene fra konsesjonskraft styres av tilbud og etterspørsel.

Staten gjør stort sett hvert år endringer i modellen for refusjon for ressurskrevende brukere og dette medfører lavere refusjonsbeløp for oss hvor tjenesten da i større grad må finansieres over ordinært driftsbudsjett. For 2024 mottar kommunene en tilleggsbevilling.

Det er utfordrende å få rekruttert kvalifisert helsepersonell. I budsjettet er det lagt i grunn full bemanning innenfor helsesektoren. Vi har ikke klart å rekruttere i henhold til behovet, og har ledige stillinger. Det vil derfor være behov for kjøp av vikartjenester. Dette kan medføre økte utgifter, og det kan komme behov for budsjettreguleringer i løpet av året. Gjennom tiltak i kommunens rekrutterings- og kompetanseplan, jobbes det kontinuerlig med å rekruttere til ledige stillinger, og man ser også på ulike arbeidstidsordninger for å være mer attraktiv hos både sykepleiere og helsefagarbeidere. Det vil også være fokus på å få ned sykefraværet, og kommunens plan for sykefraværarbeid skal benyttes.

Lønn utgjør det aller vesentlige av kommunens utgifter, over 60 %. I realiteten er lønnsutgiftene noe høyere fordi kjøp av vikartjenester ikke belastes som lønnsutgifter. Øvrige utgifter er drift som strøm, forsikring, driftsutstyr som verktøy, forbruksmateriell etc. som er nødvendig for driften. Videre er mye kostnader knyttet opp til samarbeidsavtaler og tjenestekjøp som ikke uten videre kan avvikles.

Det er allerede hentet ut gevinster i forbindelse med strukturelle endringer. Kommunen har nå kun ett felles skolebygg med undervisning for alle klassetrinn fra 1-10. Videre har vi også bare en barnehage, med en avdeling i Badderen. Det forventes også at vi nå har tatt ut strukturelle gevinster fra interkommunal IKT-tjeneste der vi gjennom 2 rapporter har fått avklart at det er en del å spare på sentralisert serverstruktur, linjeleie, brannmurer og samordning av programmer i regionen. Denne innsparingen ligger som en forutsetning i budsjettforslaget.

I følge kostratall og Kostra-analysen fra KS konsulent fra 2016 har kommunen en forholdsvis kostbar helsetjeneste, med blant annet høy dekning av fysioterapi, legetjeneste og gode hjemmebaserte tjenester. Med 3 fastlegestillinger, 1 LIS-legestilling og egen legevaktordning som sammen med sykestua/sykehjemmet gir avansert sykepleie og behandling, gir det ifølge Kostra-analysen høyere driftskostnader enn sammenlignbare kommuner.

Kommunedirektøren må se på effektiviseringstiltak og vurdere hvor det er mulig å hente ut ytterligere gevinster.

4.1 Finansielle måltall

Kommuneloven stiller krav til langsiktig planlegging, og det skal defineres gjennom finansielle måltall. Kvæningen kommune har tidligere vedtatt egne finansielle måltall, og de er de siste årene delvis blitt oppfylt. Kommunedirektøren foreslår at tidligere vedtatte finansielle måltall videreføres ved at det fortsatt settes opp mål for størrelse på netto driftsresultat, størrelsen på disposisjonsfond og gjeldsgrad. Dette med bakgrunn i at både Fylkesmannen og KS benytter disse måltallene av samme størrelsesklasse i sine analyser av budsjett- og regnskapsrapporteringer fra kommunene.

I tillegg har vi med et eget måltall hvor vi skal bestrebe 25 % egenkapital på alle investeringer. De finansielle måltallene er i det vesentligste hensyntatt i utarbeiding av denne planen.

Kommunens måltall er som følger:

- Netto driftsresultat bør ikke være lavere enn **2,5 %** av driftsinntektene. Anbefalt nivå på netto driftsresultat er minimum 1,75 % for å opprettholde en bærekraftig økonomi over tid. I dette budsjettforslaget er netto driftsresultat positivt i år 1 og 3 av planperioden. Dette beror på at vi får annet hvert år stor og liten utbetaling fra Havbruksfondet. I de årene hvor vi får liten utbetaling fra Havbruksfondet kommer vi dessverre ut med et negativt netto driftsresultat.
- Disposisjonsfond bør være minimum **10 %** av driftsinntektene. Dette ble vedtatt av kommunestyret i budsjettvedtaket for 2016. Den nye kommuneloven har også bestemmelser som innebærer at veien inn og ut av ROBEK er blitt kortere. For å kunne dekke inn et regnskapsmessig merforbruk uten å måtte gjennomføre drastiske tiltak umiddelbart, vil disposisjonsfond avhjelpe situasjonen, før eventuelle langsiktige driftstiltak må settes inn. Hvis disposisjonsfondet skal utgjøre minimum 10 % av inntektene må det være i størrelsesorden på kr. 20 mill.

Kvæningen kommune et disposisjonsfond som ved årsskiftet var på 54,4 mill. Fondet har etter vedtak i kommunestyret blitt benyttet til kjøp av aksje i Ymber AS med kr. 18 mill. og til ekstraordinær nedbetaling av gjeld med kr. 12,5 mill. Kommunen vil i 2023 få lav utbetaling fra Havbruksfondet, og fondet vil dermed ikke bli styrket i inneværende år. I tillegg vil kommunestyrets øvrige vedtatte bruk av disposisjonsfondet for 2023 først bli regnskapsført i forbindelse med årsavslutningen. Det er bare gjennomførte prosjekter som vil bli belastet fondet. Ifølge våre beregninger vil disposisjonsfondets størrelse ved inngangen til 2024 være på kr. 14,9 mill.

- Netto lånegjeld ikke bør være mere enn maksimum **100 %** av driftsinntektene. Både KS og Statsforvalteren benytter lånegjeld i % av driftsinntektene i sine analyser av kommunene. Statsforvalteren sine beregninger tilsier at gjeldsgrad over tid ikke bør være mer enn 75 %. Kvæningen kommune har hatt et relativt stort disposisjonsfond, og dermed har det vært anledning til å ha en noe høyere gjeldsgrad. Antatt gjeldsgrad ved inngang til nytt budsjettår er ca. 85 %. I og med at disposisjonsfondet er såpass redusert, vil

kommunedirektøren anbefale å avvente større investeringer i planperioden i påvente av at gjelda er tatt ytterligere ned, og disposisjonsfondet er bygget opp igjen.

- Minimum **25 %** av investeringer skal være finansiert med egenkapital. Denne verdien er tidligere vedtatt av kommunestyret i budsjettvedtaket for 2016. Denne handlingsregelen gir sunn og bærekraftig finansieringsmodell av nye investeringer og er ivaretatt i denne planperioden.

4.2 Utsikter framover

Kommunelovens § 14-1 fastslår plikten til å forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen er bærekraftig og blir ivaretatt over tid. Samordnende og realistiske planer som styringsinstrument og ramme for beslutningsprosessen i den kommunale virksomheten. Det er en generell plikt for kommunene å innrette finans- og gjeldsforvaltningen slik at den ikke innebærer vesentlig finansiell risiko for kommunen. Vurderingen må gjøres i lys av at finans- og gjeldsforvaltningen skal sikre det økonomiske grunnlaget for å ivareta kommunens oppgaver, og at kommunen til enhver tid må kunne dekke sine betalingsforpliktelser til rett tid. Dette markerer idealet om en sunn og langsiktig økonomiforvaltning.

Kommunedirektørens budsjettforslag ivaretar den nye kommunelovens krav for forsvarlig økonomiforvaltning. Inntekter og utgifter for hele 4-års-perioden må, så langt det er mulig, tallfestes. De skal også være realistiske.

Fremtidige konsekvenser av inneværende års budsjett (drift)

Effektiviseringsgevinsten i skoledrift etter at nytt skolebygg er tatt i bruk, og er nå tatt ut i sin helhet og det blir vanskelig med ytterligere effektivisering etter nåværende modell. Det er fokus på digitalisering, og dette er krevende både når det gjelder innkjøp av utstyr, men også infrastrukturen som må bygges opp. Det må mer kompetanse på dette feltet inn i skolen.

Satsing på hjemmebaserte helsetjenester og en forflytting av tjenester lenger ned i omsorgstappa, gjør at implementering av velferdsteknologi skjer som planlagt, slik at brukere av helsetjenester kan bli boende hjemme så lenge som mulig.

Utfordringer med rekruttering av kvalifisert helsepersonell medfører stor grad av kjøp av tjenester fra bemanningsbyrå. Dette er kostbart, og de senere år har helsesektoren hatt et merforbruk utover budsjett.

Disposisjonsfondet og avsetninger

Beregnet saldo 01.01.2024: 13,5 mill.

Prosjekt	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Kompetansefond	150 000	150 000	150 000	150 000
Miljøtilskudd disponert av frivilligsentralen	50 000	50 000	50 000	50 000
Utlån til Næringslivet – fra «lånefond»	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Revidering sentrumsplan Burfjord	125 000	0	0	0
Reguleringsplaner	500 000	0	0	0
Båthavn i Burfjord	50 000	0	0	0
25 % egenkapital til investeringsprosjekter totalt	4 443 500	2 387 500	1 793 750	481 250
Sum	6 818 500	4 087 500	3 493 750	2 181 250

Forventet avsetning til disposisjonsfond etter utbetaling fra Havbruksfondet 2023: ca. 0,1 mill.

Beregnet avsetning til disposisjonsfond 2024 fra Havbruksfondet er 11,9 mill.

Uten et større påfyll fra Havbruksfondet vil vi i 2023 ikke klare å opprettholde finansielt måltall om minimum 10 % disposisjonsfond av driftsinntektene, da dette bør være minimum kr. 20 mill.

4.3 Konsekvensjustert budsjettoversikt / handlingsrom / salderingsbehov

Det er i økonomiplanen lagt inn lønnsutvikling på bakgrunn av lønnsoppgjør i 2023. Det er også lagt inn en generell kostnadsøkning på pensjon og øvrige kostnader. Dette gjelder også for samarbeidsavtaler.

Saldering / samlet mål- og tiltaksoversikt

Kommunedirektøren har, basert på konsekvensjustert budsjett og tiltak i økonomiplanen etter innspill fra organisasjonen, funnet det nødvendig å saldere drifta med økte inntekter eller kutt tilsvarende kr. 8,85 mill. for 2024. Det blir videre et behov for omtrent like store salderinger i resten av årene i økonomiplanen.

Behovet for saldering tilsvarende kr. 8,85. mill. inkluderer driftskonsekvenser fra Kommunedirektørens forslag til investeringsbudsjett 2024 til 2027 med kr. 0,85 mill., merforbruk i konsekvensjustert budsjett med 6 mill., og driftskonsekvenser ved forslag til nye tiltak i driftsbudsjett 2024 til 2027 med kr. 2 mill.

Kommunedirektøren foreslår at driftsbudsjettet for 2024 salderes med bruk av utbetaling fra Havbruksfondet med kr. 5,3 mill. Dette ble også vedtatt i budsjettbehandling for økonomiplanperioden i 2023. Bruk av utbetaling fra Havbruksfondet til drift vil gi tilsvarende

reduksjon i avsetningen til disposisjonsfond. For å oppnå balanse i resten av økonomiplanperioden foreslås det tilsvarende bruk av Havbruksfond for alle år i økonomiplanen.

Saldering / valg av tiltak for balansering av budsjettene

I kommunedirektørens forslag til HØP er det et salderingsbehov totalt på kr. 8,85 mill. Kommunedirektør foreslår at kr. 5,3 mill. salderes med bruk av utbetalinger fra Havbruksfondet. Kommunedirektør må levere et budsjett i balanse, og det vil derfor være behov for å ta ned drifta med kr. 3,55 mill. for å oppnå budsjettbalanse.

Kvæningen kommune har fått KS til å utarbeide en analyse hvor kommunens driftsnivå blir sammenlignet med andre sammenlignbare kommuner. Rapporten baserer seg på de publiserte Kostra-tallene (regnskaps- og produksjontallene) fra 15. mars 2021. Rapporten går systematisk gjennom alle tjenesteområder og synliggjør hvordan ressursbruken er i Kvæningen kommune sett i lys av sammenlignbare kommuner. Analysen synliggjør områder hvor Kvæningen kommune drifter dyrere enn sammenlignbare kommuner, og dermed hvor det er mulig å ta ned driftsnivået. Analysen viser at det er innenfor området fysioterapi, legetjeneste og oppvekst at kommunen drifter dyrere enn sammenlignbare kommuner. Det er også gjort analyser av øvrig kunnskapsgrunnlag som også er tilgjengelig i arebeidt med budsjett og økonomiplan.

Kommunedirektør har i saldert budsjettet gjort nedtrekk innenfor disse områdene tilsvarende kr. 3,55 mill. Nedtrekket gjelder for hele planperioden. Nedtrekkene gjøres i stillinger som enten er vakant eller hvor det kan forventes naturlig avgang. Det legges derfor ikke opp til verken nedbemanninger eller oppsigelser som et resultat av de foreslåtte tiltakene. I forlengelsen av vedtaket om ny organisering, er det også satt i gang et arbeid i hele organisasjonen hvor man ser på oppgavefordeling og ressursutnyttelse. Her vil man kartlegge arbeidsflyten, med mål om å opprettholde et godt tjenestetilbud gjennom mer effektiv drift.

Kommunedirektørens salderingsforslag gjør det mulig å avlegge et budsjettforslag som er i balanse.

5 Handlingsdel 2022-2025

Kommunen har i dag fire overordnede hovedoppgaver:

- Tjenesteleverandør
- Myndighetsutøvelse
- Samfunnsutvikler
- Demokratisk arena

5.1 Temaområde i planperioden

Temaområdene i handlingsdelen skal være gjennomgående i den kommunale driften. Handlingsdelen viser prioriterte områder i tjenesteutvikling i planperioden innenfor de rammene som er fastsatt i økonomiplanen.

De tre temaområdene er:

1. Attraktive lokalsamfunn

2. Økt næringsaktivitet og sysselsetting
3. Styrket samarbeid

5.2 Hovedansvarsområdene

Driftsmessig er Kvæningen kommune delt inn i 4 ulike hovedansvarsområder:

1. Politisk styringsorganisasjon og sentraladministrasjon
2. Oppvekst og kultur
3. Helse og omsorg
4. Næring, utvikling og teknisk,

Hvert tjenesteområde er ledet av en kommunalleder. Alle kommunalledere er delegert myndighet etter særlov, budsjett, økonomi og personal. For hvert tjenesteområde er prioriterte satsingsområder i planperioden kort omtalt.

5.2.1 Politisk styringsorganisasjon og sentraladministrasjon

5.2.1.1 Økonomiske rammer

	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
POLITISK STYRINGSORG OG SENTRALADMINISTRASJON						
Inntekt	-3 221 396	-7 364 500	-1 487 500	-1 497 500	-1 487 500	-1 497 500
Utgift	19 579 680	25 500 154	24 887 165	25 405 815	25 886 965	26 509 915
Netto	16 358 285	18 135 654	23 399 665	23 908 315	24 399 465	25 012 415

Endring av rammen fra 2023 til 2024

I budsjettet for 2023 ble flyktingetjenesten lagt inn på sentraladministrasjonen med både IMDI tilskudd og tilhørende utgifter. Flyktingetjenesten er etter organisasjonsgjennomgangen overført i sin helhet til Oppvekst og Kultur fra budsjettåret 2024. Videre er også prosjektstillingen angående kommunikasjon og profilering for kommunen avsluttet og tatt ut av budsjettet for 2024. Budsjett for teknisk utvalg og utvalg for helse, oppvekst og kultur er også lagt inn i rammen fra 2024.

Endringer i økonomiplanperioden

Det er ikke lagt opp til andre endringer i økonomiplanperioden foruten en forsiktig lønns- og prisvekst.

Årsverk

Kommunedirektørs kontor	2
Servicekontor	2
Økonomiavdeling	3
Hovedtillitsvalgt	0,4

5.2.1.2 Hovedoppgaver

- Stab- og støttefunksjon
- Overordnet ledelse og styring av kommuneorganisasjonen
- Organisasjon og sentral personalfunksjon slik som tariff, HMS og arbeidsmiljø
- Budsjett
- Økonomistyring
- Beredskap og sikkerhet
- Startlån og bostøtte
- Post og arkiv, støttefunksjon i saksbehandling og arkiv
- Politisk sekretariat
- IKT-tjenester via NorIKT

5.2.1.3 Prioriterte satsingsområder

I 2024 vil sentraladministrasjonen i tillegg til vanlig drift ha fokus på:

Best mulig tjenesteleveranse og utnyttelse av ressurser innenfor eksisterende rammer
Fokus på økonomistyring, interkontroll og effektivisering av prosesser
Styrke internkontroll ved å utvide bruk av Compilo, og sørge for kontinuerlig oppdatering av rutinebeskrivelser innenfor de ulike fagområdene
Innføre digitale søknadsskjemaer for sommerjobb og stipend
Arbeide for at flest mulige får sommerjobber og lærlingeplasser i hjembygda. Evaluere sommerjobb ordningen, og oppdatere retningslinjer.
Ordne, listeføre og avslutte gammelt arkiv. Kr 500 000 ble satt av i budsjett 2022 for gjennomføring i et av årene i økonomiplanperioden.

I henhold til planstrategien skal sentraladministrasjonen prioritere:

Kommunedelplan for samfunnssikkerhet og beredskap

I henhold til samfunnsplanen skal Kvæningen kommune forbedre debattklima i kommunen.

Kommunestyret tar ansvar for å styrke kommunens sosiale bærekraft gjennom et forbildeprosjekt innen kommunikasjon og relasjonsbygging.
Kommunestyret skal gå foran med et internseminar om debatt og kommunikasjon gjennom sosiale medier.

Politisk og administrativ ledelse skal arrangere dialogmøter i grendene (Indre Kvæningen, Badderer/Sørstraumen, Burfjord, Alteidet/Jøkelfjord, Spildra) innen 2. kvartal.

I forbindelse med handlingsplan og andre planprosesser arrangeres utviklingsverksteder hvor grendeutvalgene er representert

I henhold til samfunnsplanen skal Kvæningen kommune som organisasjon ha fokus på innovasjon og utvikling.

Planlegge mer og bedre. Plankompetansen i administrasjonen og i folkevalgte organer styrkes gjennom opplæring.

Etablere internkontroll. Det lages årshjul og virksomhetsplaner på etats- og/eller enhetsnivå.

5.2.1.4 *Kommentar drift*

Budsjettrammen for sentraladministrasjon og politisk styring er på samme nivå, som ifølge Kostra-analysen fra 2019 er lavere enn sammenlignbare kommuner. Felles IKT-utgifter og den sentrale IKT-strukturen er lagt til sentraladministrasjonen. Overføringer til kirkelig fellesråd og andre kirkelige formål, prosjekt nye Kvæningen, Kompetansfond, distriktsveterinær, skogbruksadministrasjon, interkommunalt innkjøpssamarbeid, interkommunalt regionråd/IPR, tilskudd til VTA-bedrift er også lagt her.

Kirkelig fellesråd mottar i planperioden et driftstilskudd på kr 1 644 110. Som et resultat av en søknad i 2022 ble det innvilget en økning for 2022 med 150 000. I HØP foreslås det videreføring med kr 50 000 i hele planperioden.

Kvæningen kommune fikk i 2018 status som omstillingskommune i 3 år, men perioden er nå utvidet til 31.10.2024. Det innebærer ekstraordinære midler til omstilling og næringsutvikling i hele perioden. Kvæningen kommune har gitt det kommunale utviklingselskapet Kvæningen Næringsfabrikk AS/Aspekt Kvæningen i oppdrag å forvalte omstillingsprosjektet for kommunen. Omstillingsprosjektet styres etter omstillingsplan vedtatt av kommunestyret og årlige handlingsplaner som godkjennes av kommunestyret. Målet er å skape arbeidsplasser i privat sektor. Omstillingsprosjektet finansieres med tilskudd fra Fylkeskommunen (75 %) og en kommunal egenandel med 1 mill. i året (25 %). Formannskapet er generalforsamling i selskapet.

Kvæningen Produkter AS er en VTA-bedrift eid av Kvæningen kommune. For å utføre sine tjenester fakturerer de kommunen for et årlig tilskuddsbeløp alt etter hvor mange brukere som er sysselsatt. Videre faktureres kommunen for arbeid som gjøres for hjemmetjenesten med tilrettelegging, vedlikehold og service på hjelpemidler til hjemmeboende. Det forekommer også noen andre kjøp av tjenester fra Kvæningen Produkter. Årlige kjøp av tjenester fra Kvæningen Produkter kommer på ca 0,5 - 0,6 mill. Det er også Kvæningen Produkter som drifter Badderer Havn. Dette finansieres med at Kvæningen Produkter utfører tjenester tilsvarende de leieinntekter som brukerne av båthavna betaler.

5.2.2 Oppvekst og kultur

5.2.2.1 Økonomiske rammer

	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
OPPVEKST OG KULTUR						
Inntekt	-12 550 608	-8 068 350	-15 082 102	-15 082 102	-15 082 102	-15 082 102
Utgift	43 287 215	41 136 529	47 396 938	47 827 801	48 852 799	49 778 472
Netto	30 736 608	33 068 179	32 314 836	32 745 699	33 770 697	34 696 370

Endring av rammen fra 2023 til 2024

For oppvekst og kultur videreføres rammen fra 2023 til 2024 med noen justeringer. I henhold til ny organisering vedtatt av kommunestyret er flyktningetjenesten og voksenopplæring lagt under oppvekst og kultur. Etablering av Arena Kvæningen er også lagt hit.

For å oppnå budsjettbalanse foreslår kommunedirektøren et lite nedtrekk i denne etaten. Det vil bli utfyllende beskrevet i eget avsnitt.

Endringer i økonomiplanperioden

- Deltakelse i Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkludering, gjelder for skole, barnehage og støtteapparatet rundt.
- Videreføre flyktningetjenesten i planperioden
- Videreføre voksenopplæringen i planperioden
- Etablering Arena Kvæningen
- Kommunedirektør foreslår nedtrekk 150 % stilling i etaten. Nedtrekket er foreslått som følger:
 - o 100 % stilling SFO
 - o 50 % stilling BUFFF

Årsverk

Årsverk totalt i oppvekst og kultur: 47,45. I tillegg kommer barneverntjenesten og PP tjenesten hvor kommunen kjøper tjenester fra Alta kommune gjennom vertskommunesamarbeid.

5.2.2.2 Hovedoppgaver

Oppvekst og kultur skal sikre barn og unge et tilbud som er i tråd med gjeldene regler og lovverk. Etaten drifter og utvikler kommunal barnehage, skole, kulturskole, tjenesten for barn og ungdom, folkebiblioteket, kulturkontoret, språksentret, barneverntjenesten og PP tjenesten for Kvæningens befolkning.

Barnehage

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Barnehage	3 726 804	6 826 275	7 618 737	7 879 120	8 129 797	8 390 180

- Burfjord barnehage har 3 avdelinger, Polarstjerna har i dag 52 plasser fordelt på 3 avdelinger, og Badderen barnehage har 16 plasser.
- Årsverk til sammen er på 13,7
- Barnehagen har full dekning på pedagog- og bemanningsnormen

Barnehagen i Kvæningen har som mål å gi barna et godt grunnlag for personlig utvikling og kulturell identitet.

I regnskap for 2022 er kr. 1,6 mill. i refusjon fra Alta kommune for barn fra Langfjordbotn, i tillegg var barnetallet lavt, og dermed var det lavere bemanning. I budsjettet for 2023 gjelder økningen generell lønnsvekst og at man har flyttet utgifter for IKT fra sentraladministrasjonen til barnehage. Også øvrige spesifikke utgifter for barnehagen som Visma Flyt Barnehage er nå overført til barnehagen sitt budsjett. I budsjettet for 2024 er lønnsbudsjett økt med kr. 0.8 mill, da bemanningsnorm gir økt grunnbemanning ved flere barn.

Kvæningen barne- og ungdomsskole (KVBU)

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Skole	14 387 598	14 308 394	15 399 344	15 816 753	16 218 604	16 636 010

- KVBU har 21,95 årsverk
- KVBU har 120 elever fra Kvæningen
- KVBU har 15 elever fra Langfjorden som tilhører Alta kommune (GSI tall skoleåret 23/24 per 01.10.23)
- Skolen utøver lovpålagte oppgaver iht. opplæringsloven
- Skolen er tilnærmet heldigitalisert, og har stort fokus på digital kompetanse
- Skolen jobber også med å innføre en inkluderende praksis med fokus på forbyggende arbeid og tverrfaglig samarbeid.

Skolefritidsordning (SFO)

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
SFO	955 298	1 115 409	995 269	747 522	785 794	825 547

- SFO har 1,78 årsverk
- SFO har 42 plasser for barn i aldersgruppa 1. til 4. klasse skoleåret 23/24
- SFO tilbudet gis i tiden utenfor skoletiden
- SFO følger nasjonal rammeplan

Kulturskole

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
240 KULTURSKOLE	617 809	749 690	804 581	822 470	839 691	858 249

Kulturskole er et lovpålagt tilbud til kommunens befolkning (opplæringsloven §13-6 musikk- og kulturskoletilbud)

- Kulturskolen har 1,1 årsverk, fordelt på 3 stillinger på 50 %, 40 % og 20 %
- Kulturskolen tilbyr allsidig opplæring innen teater, sang, samspill, instrumentopplæring, visuell kunst og matkultur
- Undervisningen foregår på ettermiddags- og kveldstid på Kvæningen barne- og ungdomsskole og på Flerbrukshuset

Et uttalt mål for kulturlivet i Kvæningen og også for kulturskolen, er at barn og unge får opplæring i de ulike fagene de har interesse for, samt at de får oppleve mestring, samhold og trening i å vise seg og sitt talent fram for andre.

Flyktingetjenesten og voksenopplæringen

Det er vedtatt at Kvæningen kommune skal ta imot 35 flyktninger i 2023.

Flyktingetjenesten har 3 årsverk, hvorav 1 leder og 2 miljøarbeidere.

Flyktingetjenesten og voksenopplæringen ble ved ny organisering fra 01.09.23 slått sammen til en enhet med felles leder.

Voksenopplæringen (VO)

- VO har 1,5 årsverk
- VO startet opp igjen i Kvæningen 1. august 2023
- VO har 10 deltakere pr. 01.11.23

- Tjenesten er lokalisert til Skoleveien

Barn og ungdom

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
258 FRITIDSKLUBB	557 053	684 660	571 760	447 887	467 023	486 899

- Målet er å drive forebyggende arbeid for barn og unge, da særlig med vekt på de som ikke er engasjert i organiserte aktiviteter.
- 0,8 årsverk i tjenesten, fordelt på to stillinger
- Være innom skolen for å treffe de som er innom BUFFF på kveldstid.

Ungdomsrådet

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
251 UNGDOMSRÅD	19 071	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500

- Sikre barn og unges stemme inn i avgjørelser som blir tatt og som angår dem.

Biblioteket

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
256 BIBLIOTEK	465 351	666 101	694 682	704 620	714 188	724 127

Folkebiblioteket har til oppgave å fremme opplysning, utdanning og annen kulturell virksomhet gjennom aktiv formidling og ved å stille bøker og andre medier gratis til disposisjon for alle som bor i landet, jf. Folkebibliotekloven § 1. Biblioteket skal yte gode tjenester til alle brukergrupper.

- Biblioteket har 0,5 årsverk

Kultur

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
250 KULTURADMINISTRASJON	162 004	1 349 868	402 837	412 775	422 343	432 282

Har som mål å fremme, legge til rette og tilby et bredt spekter av kulturtilbud, både lokalt og regionalt, slik at alle kan delta på kulturtilbud og oppleve et mangfold av kulturuttrykk, jf. Kulturlova §1 og 4

- Kultur har 0,5 årsverk
- Kulturmillionen» som ble vedtatt i budsjettbehandlingen i 2023 er ikke videreført verken i 2024 eller i planperioden

De viktigste samarbeidspartnere som bidrar aktivt med kulturtilbud til kommunen er Nord-Troms Friluftsråd, Nord-Troms museum, lokale lag og foreninger m.fl.

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
222 Samisk språksenter						
Inntekt	-1 504 897	-1 178 750	-1 178 750	-1 178 750	-1 178 750	-1 178 750
Utgift	1 504 897	1 178 750	1 152 750	1 152 750	1 152 750	1 152 750
Netto	0	0	-26 000	-26 000	-26 000	-26 000

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
223 Kvensk språksenter						
Inntekt	-1 530 961	-1 150 000	-1 150 000	-1 150 000	-1 150 000	-1 150 000
Utgift	1 530 961	1 150 000	1 166 000	1 166 000	1 166 000	1 166 000
Netto	0	0	16 000	16 000	16 000	16 000

Kvænangen språksenter har som hovedmål å være et kvensk og samisk kompetansesenter for befolkningen i Kvænangen kommune og tilgrensende områder. Språksenteret skal ivareta, revitalisere, videreutvikle, dokumentere og formidle samisk og kvensk språk og kultur i egen regi og/eller i samarbeid med skoler, barnehager og andre offentlige institusjoner, lag, foreninger og enkeltpersoner.

- Språksenteret har 2 årsverk

Barneverntjenesten

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Barnevern	3 939 713	3 069 109	3 069 109	3 069 109	3 069 109	3 069 109

Kvæningen kommune er med i et vertskommunesamarbeid med Alta kommune, der Alta er vertskommune for barneverntjenesten.

Mål og visjon for tjenesten:

Å være en åpen, synlig og tilgjengelig tjeneste for innbyggeren, med fokus på å hjelpe de familiene som trenger det på et tidlig stadium.

- Barnevernstjenesten har 3 årsverk

Pedagogisk - psykologisk tjeneste

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
TILSKUDD PPT	911 246	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000

Kvæningen kommune kjøper PP tjenesten av Alta kommune. PP-tjenesten leverer komplett tjeneste til Kvæningen kommune og bruker Alta kommunes mal for systemarbeid og tidlig innsats i tjenesteleveransen.

5.2.2.3 Prioriterte satsingsområder i planperioden 2024-2027

Konkrete utviklings- og driftsoppgaver:

Best mulig tjenesteleveranse og utnyttelse av ressurser innenfor eksisterende rammer.
Utarbeide virksomhetsplan og års hjul for etaten og enhetene.
Følge opp tiltaksplan for sykefravær.
Følge opp tiltaksplan for arbeidsmiljø, herunder 10-faktor undersøkelse.
Bruk av Compilo utvides, og sørge for kontinuerlig oppdatering av rutinebeskrivelser innenfor fagområdene- (gjennomføre vår del av «Nye Kvæningen»)
Evaluering av samisk, finsk og kvenskundervisning på skolen.
Gjennomgang av tilskuddsordninger til lag og foreninger.
Sammenslåing av klasser der det er mulig.
Høyt fokus på internkontroll.

I henhold til planstrategien skal oppvekst og kultur prioritere følgende planer:

Det skal lages kommunedelplan for oppvekst og kultur.
Plan forebygging og tidlig innsats for barn og unge i Kvæningen.

I henhold til samfunnsplan skal Kvæningen kommune styrke tilbud som sikrer trivsel, utvikling og god helse:

Skape møteplasser for barn og unge gjennom prioritering av kulturskolen, kulturaktiviteter, barn- og ungetjenesten og fysisk fostring sammen med lag og foreninger.

I henhold til samfunnsplan skal Kvæningen kommune jobbe for en god barndom og ungdomstid:

Etablere lavterskel tilbud for alle aldersgrupper i kommunen, spesielt barn og unge, flyktninger m.m. Undersøke muligheter for eksterne midler til støtte av tiltak.

I henhold til Samfunnsplan skal Kvæningen kommune styrke den sosiale dimensjonen i alle bygder ved å skape og tilrettelegge for møteplasser og aktiviteter.

Vi vil satse på møteplasser som kultur- og grendehus, uteområder og tilrettelegging som fremmer folkehelse, samhørighet og fysisk aktivitet. Samarbeid med frivillighet, lokale lag og foreninger er sentralt i denne sammenheng.

Sørge for at utlån av utstyr kan tilbys, gjerne innenfor rammene av en frivillighetssentral. En utlånsordning er et satsingsområde i kommunedelplanen for klima og miljø.

I henhold til Samfunnsplan skal Kvæningen kommune legge til rette for utenlandske tilflyttere uansatt nasjonalitet skal finne seg til rette i samfunnet vårt.

Tilby språkopplæring for utenlandske tilflyttere

Arrangere nybegynneropplæring

I henhold til kommuneplanens samfunnsdel skal Kvæningen kommune etablere et samarbeid om arrangementer med lag og foreninger:

Kvæningen kommune, grendeutvalgene og lag/foreninger skal koordinere et felles årlig program for kulturelle aktiviteter.

Kvæningen ønsker å ta i bruk kvaenangen.com til dette formålet. Frivillighetssentralen skal være sentral i koordineringen.

I henhold til arealstrategiene i kommuneplanens samfunnsdel skal Kvæningen kommune sikre kulturmiljøene og de enkelte kulturminnene.

Følge opp tiltakene i kommunedelplanen for kulturminner. I den handlingsplanen vektlegges oppfølging skjøtselsplan for vannsaga, minnebautaer og Olgola.

Det er foretatt en tilstandsvurdering av Skorpa kirke, og gjort kostnadsberegning for restaurering. Kvæningen kommune anbefaler Kvæningen menighetsråd å søke om eksterne midler til dette formålet. Kvæningen kommune stiller midler til disposisjon for egenandel i prosjektet.

I henhold til samfunnsplanen skal vi bevare samisk, sjøsamisk og kvensk identitet, språk, tradisjon og næring.

Samarbeide med samiske og kvenske interesseorganisasjoner om videreutvikling av språksenteret og kulturelle tilbud i kommunen.

Kvensk identitet skal følges opp i samsvar med Meld. St. 12 (2020-2021) Nasjonale minoriteter i Norge. Kvensk språk skal sikres gjennom utdanningsmuligheter for både barn og voksne

Samarbeide med Kautokeino kommune om mest mulig sømløse tjenester for reindriftsfamiliene. Kvænangen kommune skal ta initiativ til innledende møter for en formell samarbeidsavtale.

5.2.2.4 *Kommentar drift*

Etaten vil ta en gjennomgang av hele drifta, og organisasjonsgjennomgangen var første ledd i arbeidet. Gjennom ny organisering har vi har fått redusert antall ledere, samtidig som vi har fått organisert linjen tydeligere. Flere skal nå kunne prioritere sine respektive fagområder. Neste ledd i denne prosess er en oppgavegjennomgang, som skal gi en mer effektiv og riktig ressursutnyttelse. Ved en oppgavegjennomgang ønsker vi å oppnå optimal bruk av ressursene i etaten.

Kommunedirektør foreslår et nedtrekk på 1 årsverk ved SFO og et halvt årsverk ved BUFFF. Begge med virkning fra 01.08. Dette vil kreve at man ser på organiseringen og gjør nødvendige endringer både ved SFO og ungdomsklubben. Vi ser gjennom de siste årene at trenden har endret seg blant barn og unge, det er ikke like mange som benytter seg av ungdomsklubben som tidligere. For å nå ungdommen er ressursene økt innfor BUFFF helse, og arenaen er flytta til skolen på dagtid.

Ved KVBU har vi tiden frem til utgangen av 2025 for å sikre at vi har kompetansen i henhold til nasjonale krav. Vi tilfredsstill ikke kraven i enkeltfag som engelsk, matematikk og norsk. Dette er en konsekvens av blant annet naturlige avgang. Dette kan dekkes opp om gjennom videreutdanning, eller ny tilsetning. Det har vært utfordrende å rekruttere kompetansen vi etterspør, men vi er likevel godt rustet i forhold til kompetansekravene for skoleåret 2023/2024. Skolen deltar i utviklingsprosjekter i samarbeid med de andre Nord Troms kommunene, noe som både er tidkrevende og ressurskrevende. Digitaliseringen av skolen er kostbart, og vi har lagt inn oppgradering av digitale verktøy i hele planperioden. IKT- tjenesten i skolen har også behov for bistand utover det som dekkes opp av NorIKT. Skolen har derfor en 20 % ressurs innen digitale tjenester for å imøtekomme behov fra både elever og lærere. Dette er dessverre ikke tilstrekkelig.

Barnetallet er synkende i kommunen, og driftsformen i barnehagen vurderes fortløpende. Per dato benytter vi oss av alle tre avdelingene i Burfjord. Barnehagen jobber også fortløpende med kompetanseheving i tråd med nasjonale og lokale føringer, og deltar i utviklingsprosjekt i samarbeid med de andre Nord Troms kommunene. Begge i ledelsen har nasjonal styrerutdanning, og gjennom kompetanseplanen må vi motivere og legge til rette for at flere barnehagelærere tar videreutdanning, spesielt innenfor spesialpedagogikk.

Kvænangen kommune deltar i Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkludering. Oppvekstreformen stiller krav til oss om et sterkere plan for sårbare barn. Vi er nå i gang med Forebyggende plan og tidlig innsats for barn og unge i Kvænangen. Det stilles også krav i loven om tverrfaglig samarbeid, som også er igangsatt i strukturert form.

Flyktning tjenesten og voksenopplæringen i Kvænangen er dimensjonert for å ta imot 35 flyktninger som kommunestyret har vedtatt. Den største utfordringen er å skaffe hus til alle. Utover det er godt vi rustet til å gi tilstrekkelige tjenester både gjennom introduksjonsprogrammet og voksenopplæringen.

Kulturskolen, biblioteket og tjenesten for barn og ungdom driftes alle på et minimum. For bibliotek-tjenesten bruker vi lite ressurser. Potensialet til biblioteket og tjenester der er mye større enn vi kan tilby i dag, og en satsing her må ses i sammenheng med Arena Kvænangen.

Kultursektoren har en halv stilling, og ønsket fra befolkningen om aktivitet er stort. Det samme er ønsket fra samarbeidspartnere som lag og foreninger, museet og andre. I samfunnsplanen legger vi opp til økt satsing på kulturelle møteplasser.

Etaten er med i ulike samarbeidsavtaler med andre kommuner. Vi deltar i nettverk med de 6 Nord-Troms kommunene som skoleeier og barnehageeier. Vi deltar også i ordningen Rekomp (Regional ordning for kompetanseutvikling i barnehage) og Dekomp (Desentralisert ordning for kompetanseutvikling i grunnskole og videregående skole) sammen med Universitetet i Tromsø og de resterende Nord Troms kommunene.

Som Barnehagemyndighet samarbeider vi med Nordreisa og Skjervøy. Her er tilsyn med barnehagene en av de store oppgavene.

5.2.3 Helse og omsorg

5.2.3.1 Økonomisk ramme

	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
HELSE OG OMSORG						
Inntekt	-20 676 596	-16 390 780	-16 940 780	-16 940 780	-16 940 780	-16 940 780
Utgift	90 519 347	82 424 990	82 355 896	84 698 557	86 861 801	89 219 276
Netto	69 842 752	66 034 210	65 415 116	67 757 777	69 921 021	72 278 496

Endring av rammen fra 2023 til 2024

- Det ser ikke ut til å bli større endringer av rammen.

Endringer i økonomiplanperioden

- Nasjonalt forventes det en større satsing på arbeid innen psykisk helse og rus, samt innen helsestasjon og skolehelsetjenesten med frie midler til kommunen. Kommunen har styrket dette området tidligere, og vil derfor ikke styrke tjenesten ytterligere i økonomiplanperioden.
- Det er betydelige investeringskostnader i forbindelse med innføring av velferdsteknologi, men dette forventes finansiert med tilskuddsmidler fra statsforvalter og helsedirektoratet gjennom prosjekt digital hjemmeoppfølging (DHO). Eventuell gevinst vil først komme tidligst i 2025, etter at prosjektperioden er over og tjenesten er fullt implementert i daglig drift.
- Innføring av langturnus på TU (fra høsten 2022) gir økte lønnskostnader, men gir lavere sykefravær og dermed mindre bruk av overtid og vikarer.
- Opprette 50% saksbehandlerstilling som bidrar til at saksbehandlingstiden reduseres betydelig og at flere egenandelsgebyrer kan kreves inn og inntektene øker.

- Merutgifter grunnet kjøp av tjenester fra vikarbyrå.Samarbeid med andre Nord-Troms kommuner om offentlig anskaffelse av vikartjenester.
- Helse- og omsorgsetaten er omorganisert ved at det i vedtatt ny organisering nå er 4 virksomheter; Gargo sykehjem og sykestue, Hjemmetjenesten, Tjeneste for utviklingshemmede (TU) og Helsetjenester.
- Kommunedirektør foreslår nedtrekk 275 % stilling i etaten. Nedtrekket er foreslått som følger:
 - o 80 % merkantil helseadministrasjon
 - o 45 % kjøkken Gargo
 - o 50 % helsesekretær
 - o 100 % lege
- Kommunedirektør foreslår oppsigelse av driftstilskudd til privatpraktiserende fysioterapeut. Det gir innsparing fra 2. halvår neste år.

Årsverk

Årsverk totalt: 82,35.

I tillegg kommer driftstilskuddsavtale med privatpraktiserende fysioterapeut og interkommunal avtale om jordmortjeneste. Disse regnes ikke som egne stillinger.

5.2.3.2 Hovedoppgaver

Helse og omsorg skal tilby nødvendige Helse- og omsorgstjenester til alle som oppholder seg i Kvænangen kommune, i henhold til de rettslige rammene som regulerer kommunale helse- og omsorgstjenester.

Gargo sykestue og sykehjem

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
3710 SYKEHJEM LANGTIDSPASIENTER	25 845 905	23 484 495	20 523 908	21 317 216	22 529 087	23 605 069
3711 KJØKKEN			1 026 839	1 026 839	1 026 839	1 026 839
3712 VASKERI			589 009	589 009	589 009	589 009

- 20 plasser, fordelt på 1 sykestueseng, 2 KØHD/korttidsplasser, 17 langtidsplasser
- Natt tilsyn på omsorgsboligene i umiddelbar nærhet til sykehjemmet
- Pårørendestøtte
- Vaskeritjeneste for alle virksomheter i helse og omsorgsetaten, skilles ut til eget ansvar fra 2024.
- Produksjon av mat til institusjonen og matombringing til hjemmeboende brukere, skilles ut til eget ansvar fra 2024.

På Gargo sykestue og sykehjem er kjøkken og vaskeri skilt ut på egne ansvar i 2024 og i økonomiplanen. Budsjett for Gargo sykestue og sykehjem er i 2024 konsekvensjustert for lønns- og prisvekst som øvrige områder, men med nedtrekk av 45- % kjøkkenpersonale og 80 % merkantil, gir dette en innsparing på ca. 1,3 millioner fra 2024.

Hjemmetjeneste

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
3720 HJEMMETJENESTE	8 789 854	8 602 892	9 014 423	9 389 235	9 201 767	9 688 780

- Hjemmesykepleie som yter helsetjenester i hjemmet
- Hjemmehjelp som gir personlig assistanse, herunder praktisk bistand og opplæring, og støttekontakt
- Dagaktivitetstilbud for hjemmeboende personer med demens
- Bemannede og ubemannede omsorgsboliger
- Velferdsteknologi
- Pårørendestøtte

For hjemmetjenester er budsjettet justert med lønns- og prisvekst og realistiske tall for helligdagsgodtgjørelse, helgetillegg, kveldstillegg og nattillegg. Det er dette som utgjør økningen i budsjettet.

Tjeneste for utviklingshemmede (TU)

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
3810 TU	13 107 883	10 229 872	12 498 062	13 117 953	13 687 937	14 831 69

- Det gis helse- og omsorgstjenester til personer med utviklingshemming.
- Furutoppen omsorgsbolig er heldøgnsbemannet og gir personlig assistanse og helsetjenester i hjemmet.
- Pårørendestøtte
-

For TU er budsjettet justert med lønns- og prisvekst og realistiske tall for helligdagsgodtgjørelse, helgetillegg, kveldstillegg og nattillegg. Det er dette som utgjør økningen i budsjettet.

Helsetjenester

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
3780 KOMMUNAL ERGOTERAPEUT	905 295	958 777	995 564	1 033 323	1 062 639	1 084 917

3310 FYSIOTERAPI OG FRISKLIV	775 417	854 646	941 583	1 017 099	1 075 751	1 120 286
3740 RUS OG PSYKIATRI	3 326 345	2 951 721	3 978 649	4 090 038	4 176 511	4 242 234
3050 HELSESTASJON	774 397	845 929	913 192	958 502	993 681	1 020 416
3200 KVÆNANGEN LEGEDISTRIKT	8 538 498	7 990 220	6 603 562	6 886 750	7 056 609	7 223 704

Helsefremmende og forebyggende tjenester:

- Skolehelsetjeneste og helstasjonstjeneste
- Tilpassing av hjelpemidler og hverdagsrehabilitering
- Behandling og veiledning i forhold til trening, kosthold m.m.
- Svangerskaps- og barselomsorgstjenester
- Sosial, psykososial og medisinsk habilitering og rehabilitering
- Møteplassen, miljøterapeutiske tjenester i hjemmet
- Tverrfaglig samarbeidsteam bl.a. med barnevern, skole og skolehelsetjenesten
- Miljørettet helsevern og smittevern

Behandlende tjenester:

- Legevakt, heldøgns medisinske akuttberedskap og psykososial beredskap og oppfølging
- Utredning, diagnostisering og behandling, herunder fastlegeordning

Rus og psykiatri

Kommunen har over flere år deltatt i et rusprosjekt delvis finansiert med særskilte tilskudd fra staten. Disse tilskuddene har vært trappet ned hvert år for nå å være helt borte. Rusprosjektet og en deltidsstilling er flyttet fra eget ansvarsområde til psykiatri fra 2024. Dette forklarer hvorfor det blir en større økning for rus og psykiatri fra 2023 til 2024.

Legetjeneste

Som det har vært redegjort for tidligere i dokumentet har kommunen et omstillingsbehov på kr. 3.55 mill. Vi har fått forelagt en analyse som viser hvor kommunen drifter dyrere enn sammenlignbare kommuner, og innenfor helsetjenester har kommunen et potensiale for å ta ned drifta. Kommunedirektør foreslår derfor kutt i helsetjenester med 1 årsverk lege og 0,5 årsverk helsesekretær.

Nedtrekk innenfor helsetjenester vil bety at man må ta en gjennomgang av oppgaveløsningen i tjenesten, med mål om effektivisering. Det er vedtatt ny organisering av tjenesten, og det er forventninger om at man skal klare å løse oppgavene mer effektivt gjennom ny organisering, digitalisering og samarbeid på tvers av virksomheter.

Kvæningen kommune har 3 legestillinger (hvorav 1 kommuneoverlege) og 1 LIS1-legestilling. I følge Kostra-analysen har kommunen en veldig god dekning for en befolkning på i overkant av 1100, og også sammenlignet med sammenlignbare kommuner. Forslag om nedtrekk med 1 legestilling vil få

konsekvenser for legetjenesten for Kvæningen kommune. Med reduserte ressurser vil det kunne bli ventetid på legetime for innbyggere og utfordrende å opprettholde dagens nivå på legevaktordningen, samt redusert tilbud av hjemmebesøk til hjemmeboende syke. Det vil kunne få konsekvenser for veiledningskrav til LIS1 leger og for studenter som er i praksis. Det vil likevel være mulig å løse dette ved en grundig gjennomgang av tjenesten og hvordan tjenesten er organisert. Det må gjøres vurderinger for om dagens organisering er bærekraftig, og om tjenestene bør organiseres gjennom samarbeid med nabokommuner. Vi har vært i dialog med Nordreisa kommune, og de er positive til et samarbeid.

Normen for antall legesekretærer er 1 til 1. Altså en merkantil ansatt per lege. I dag har vi 2,5 ansatte for 3 fast ansatte leger, 1 LIS1-lege og student i praksis 6 uker per år. I følge Kostra-analysen har vi også her en veldig god dekning for en befolkning på i overkant av 1100 innbygger, og også sammenlignet med sammenlignbare kommuner. Antall legesekretærer framkommer som en direkte konsekvens av antall leger.

Det må hensyntas at Kvæningen kommuner har en eldre befolkning, og selv om folketallet går ned, så vil det fortsatt være større behov for legetjenester enn for kommuner med yngre befolkning. Kommunen er også en reindriftskommune hvor vi har en økt befolkning om sommeren. Disse har behov for helsetjenester. Kommunen er en hyttekommune med hyttefolk fra andre nabokommuner. Noen av disse benytter også kommunen sine helsetjenester. Dette er forhold som må hensyntas ved implementering av et nedtrekk innenfor helsetjenester.

5.2.3.3 Prioriterte satsingsområder i planperioden 2024-2027

Konkrete utviklings- og driftsoppgaver:

Tid for handling – Tørn – oppgavegjennomgang. Ressursutnyttelse	2024-2025
Høyt søkelys på internkontroll	Kontinuerlig
Utarbeide virksomhetsplan og årshjul for etaten og virksomhetene	2024
Følge opp tiltaksplan for arbeidsmiljø, herunder 10-faktor undersøkelse	
Skape faste samarbeidsarenaer mellom virksomhetene	2024
Videreføring av prosjektet digital hjemme oppfølging	2024-2025
Videreføre drift på frisklivssentralen	2024-2027
Strategisk kompetanse- og rekrutteringsplan helse og omsorg i kommunene i Nord-Troms	2024

I henhold til planstrategien skal Kvæningen kommune gjennomføre en del planer i denne planperioden. Helse og omsorg vil prioritere følgende planer og planprosesser:

Det skal lages kommunedelplan for helse og omsorg.	2024
--	------

I henhold til samfunnsplanen skal Kvæningen kommune anerkjenne kultur, idrett og friluftsliv som viktige tilbud og tilskudd til attraktiviteten i lokalsamfunnene.

Iverksette og videreføre lavterskeltilbud med fysisk aktivitet i gruppe for å opprettholde/bedre fysisk funksjon og forebygge fall. I samarbeid med frivilligsentralen og frisklivssentralen.	2023-2027
---	-----------

I henhold til samfunnsplanen skal Kvæningen kommune dimensjonere alle tjenestene i samsvar med behovene.

Etablere pårørende grupper og gjennomføre opplæring - pårørende skole i samarbeid med Nordreisa kommune.	2024
Gjennomføre brukerundersøkelser / nettundersøkelser blant innbyggerne om behovet for helse- og omsorgstjenester, og hvilke tjenester som bør justeres.	2025-2027

I henhold til samfunnsplanen skal Kvæningen kommune styrke det systematiske arbeidet med folkehelse og forebygging.

Kunnskapsgrunnlaget for folkehelseutviklingen og påvirkningsfaktorer må oppdateres hvert fjerde år, og legges til grunn for alle tjenestene i kommunen. Grunnlaget skal baseres på offentlig statistikk og eksterne kilder, og på direkte undersøkelser blant innbyggerne.	2024
Utrede behovet for et dagaktivitetstilbud for friske hjemmeboende eldre	2024-2027

I henhold til samfunnsplanen skal Kvæningen kommune som arbeidsgiver arbeide for en utstrakt heltidskultur og redusere uønsket deltidsarbeid.

Igangsette prosjekt heltidskultur	2024-2027
-----------------------------------	-----------

5.2.3.4 Kommentarer til driften

Etaten har noe etterslep innenfor oppgaver som saksbehandling, kvalitetssikring, internkontroll, faglig oppdatering og gjennomgang av rutiner. Det arbeides kontinuerlig med internkontroll, samt å finne løsninger på hvordan ivareta løpende saksbehandling av pleie- og omsorgssøknadene. Manglende saksbehandling av søknader setter kommunen i utfordrende situasjon, da søkere har krav på enkeltvedtak og en direkte konsekvens av dette er at inntekter gjennom egenandelsgebyrer reduseres.

Helse- og omsorgsetaten har et stort rekrutteringsbehov av helsepersonell med forskjellig kompetanse, og det er inngått samarbeid med Nord-Troms kommunene om utarbeidelse av felles rekrutteringsplan. Dette utviklingsarbeidet finansieres med tilskudd fra Statsforvalter og arbeidet startet 1.9.23.

Etatens store rekrutteringsutfordringer gjør at kommunen er avhengig av vikarbyrå for å dekke opp personellmangel for å ha en forsvarlig helse- og omsorgstjeneste både i hjemmesykepleien og på Gargo sykehjem/sykestue. Det er derfor inngått samarbeid med Nord-Troms kommunene på offentlig anskaffelse for vikartjenester. Dette primært for å få ned kostnader, men også for å klare å fylle vilkårene for forsvarlige pleie- og omsorgstjenester. Sekundært gir bruk av vikarbyrå utfordringer med å skaffe bolig for vikarene. Etaten ser at det er behov for møblerte mindre boenheter for helsepersonell.

Etaten skal jobbe aktivt for å få ned ufrivillig deltid. Det er mange hensyn å ta i prosessen, som for eksempel den enkeltes interesser, lovverk og tariffavtaler. Dette arbeidet vil bli prioritert ut i planperioden. Etaten har etablert kontakt med andre kommuner som har innført forskjellige arbeidstidsordninger for å innhente erfaringer.

5.2.4 Næring, utvikling og teknisk

5.2.4.1 Økonomiske rammer

	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
NÆRING, UTVIKLING OG TEKNISK						
Inntekt	-7 987 939	-6 991 057	-7 305 752	-7 305 752	-7 305 752	-7 305 752
Utgift	21 381 675	20 002 007	19 061 725	19 229 439	19 459 439	19 589 521
Netto	13 393 736	13 010 950	11 755 973	11 923 687	12 153 687	12 283 769

BYGG OG ANLEGG						
Inntekt	-8879851	-6 385 312	-6 565 312	-6 565 312	-6 565 312	-6 565 312
Utgift	27 846 979	14 638 130	15 369 556	15 675 168	16 063 526	16 389 596
Netto	18 967 127	8 252 818	8 804 244	9 109 856	9 498 214	9 824 284

Endring av rammen fra 2023 til 2024:

Vedrørende budsjetttrammene for NUT, så framkommer det en nedgang. Dette er fordi Bredbåndutbygging av ytre Kvæningen var lagt inn med 1,8 millioner som kommunal egenandel. Dette er ikke lagt inn i planen, men tas inn allerede i 2024 hvis det kommer tilbud i anbudsprosessen. Da ligger det inne en liten økning som skyldes at vi nå har alle eksisterende stillinger besatt. Generell lønns, prisvekst og kostnadsøkning.

Bygg og anlegg, har en netto økning på 550 000,-. Generell lønns, prisvekst og kostnadsøkning på varer og tjenester

Endringer i økonomiplanperioden

I planperioden framkommer det en økning. Dette er med bakgrunn i generell lønnsøkning, prisvekst og økte kostnader.

Årsverk

Etaten har 21,7 årsverk. Dette fordeler seg på 7 årsverk NUT-administrasjon, 6 årsverk ved driftsavdelingen, 8,7 årsverk ved renhold og 2 årsverk ved brann, som brannsjef og forebyggende (feier). Vi har også 16 deltidsstillinger i brannkorpset.

Hovedoppgaver

- Kommuneplanlegging
- Kommunale og private reguleringsplaner
- Eiendomsfag (private eiendomsoverdragelser m.m.)
- Byggesaksbehandling og tilsyn – Behandle utslipp
- Forvaltning og vedlikehold av kommunale bygg- og anlegg (formålsbygg, havner, kommunale veier, samt kunstgressbanen)
- Vann og avløp
- Eiendomsforvaltning/utleievirksomhet kommunale boliger
- Miljøforvaltning og forurensningsmyndighet
- Forvaltning av næringsfond og lånefond
- Forvaltning av kommunale næringsarealer/bygg
- Førstelinjetjeneste for næringsdrivende
- Rådgivning og saksbehandling i forhold til landbruksrettede tilskudd, næringsfondet
- Landbruks- og viltforvaltning
- Oppmåling av tomter
- Brannforebygging, tilsyn, feiing og ansvar for brannkorpset

5.2.4.2 Prioriterte satsingsområder i planperioden 2024-2027

Konkrete utviklings -og driftsoppgaver 2024-2027

Best mulig tjenesteleveranse og utnyttelse av ressurser innenfor eksisterende rammer	Kontinuerlig
Høyt fokus på internkontroll	Kontinuerlig
Samarbeid og samhandling på tvers av etatene	Kontinuerlig
Informasjonsarbeid - sørge for at informasjon om etaten og fra etaten er oppdatert og tilgjengelig på kommunens hjemmeside	Kontinuerlig
Bruk av Compilo utvides, og sørge for kontinuerlig oppdatering av rutinebeskrivelser og sjekklister innenfor fagområdene (gjennomføre vår del av «Nye Kvæningen»)	Kontinuerlig
Digitalisere saksmapper i eiendomssaker- skanne og arkivere	2024-2027
Jobbe videre med «bedre eiendomsforvaltning og vedlikehold» og arbeide videre med implementering av elektronisk FDV	Kontinuerlig
Utøve forsvarlig renhold og vedlikehold på kommunale formålsbygg, ut ifra til enhver tid tilgjengelige ressurser.	Kontinuerlig
INVESTERINGS PROSJEKTER	
Grunnundersøkelser	2024-2027
Forbedre inneklime og fysisk arbeidsmiljø ved kommunale formålsbygg	2024-2025
Utfasing av belysning som ikke holder miljøkrav og EI-anlegg	2024-2025
Grunnlagsinvesteringer i Sætra syd	2025
Bussholdeplass og parkering ved Kvæningen barne- og ungdomsskole	2024
Klargjøring av tilfluktsrommet ved Kvæningen barne- og ungdomsskole	2024
Opparbeidelse av uteområdet ved Burfjord barnehage	2024
Oppgradere uteområdet ved kommunale boliger	2024
Ny vannledning Burfjord Sentrum	2024-2027
Opprusting av rasteplasser og parkering	2024
Innkjøp av tankbil til brannvesenet	2025
Opparbeidelse av nye scooterløyper	2024-2025

Utbedring av Burfjord industrikai	2025-2026
Utbedring av kommunal infrastruktur i vegløse bygder	2024
Utbygging av brannstasjonen for å ivareta påkrevd ren og skitten sone	2024

I henhold til planstrategien skal Kvæningen kommune gjennomføre en del planer i denne planperioden. NUT vil prioritere følgende planer og planprosesser i perioden.

Kommunedelplan for Næring, utvikling og teknisk	2024
Ny planstrategi skal vedtas inne utgangen av 2024	2024
Bygdevekstavtale sammen med Nordreisa, Kåfjord og Skjervøy kommune. Startet i 2023 fortsetter i 2024	2024
Rullering av kystzoneplan sammen med Skjervøy og Nordreisa kommune. Arbeidet fortsetter også i 2024	2024
Regional bærekraftig næringsplan. Arbeidet er påstartet og fortsetter i 2024	2024
Sentrumspan for Burfjord. Regulering av småbåthavn, fiskerihavn og kulturtorg, busstopp i sentrum implementeres og sees i sammenheng med sentrumspanen	2024-2025
Trafikksikkerhetsplan utarbeides	2024-2025
Det skal gjøres avklaringer og forarbeid i forhold til utvikling av Omsnes som boligfelt. Avklaring med grunneiere gjennomføres i 2024. Evt. reguleringsarbeid starter etter disse avklaringene	2024-2026
Regulering av Nordstraumen Kirkegård	2025
Regulering av nytt industriområde i Badderan	2025
Rullering av samfunnsplanen	2024-2027
Rullering av arealplanen	2024-2027

I henhold til samfunnsplanen skal Kvæningen kommune anerkjenne kultur, idrett og friluftsliv som viktige tilbud og tilskudd til attraktiviteten i lokalsamfunnene.

I kommunedel plan for idrett, friluftsliv og kultur som ble vedtatt i 2018 er opparbeidelse av startpunkt med raste- og parkeringsplasser ved skuterløyper og turområde en prioritert oppgave. I 2023 har vi kartlagt behovene, prioritere områder og skal lage en plan for gjennomføring av dette.	2024-2027
---	-----------

I henhold til samfunnsplanen skal Kvæningen kommune forbedre det visuelle inntrykket av kommunen.

Det skal settes fokus på miljø og forskjønning av felles- og boligområder m.m. i kommunesenteret og i grendene.	2024-2027
Utendørs opprusting og alminnelig forskjønnelse utenfor kommunale bygg og kommunale områder	2024-2027

I henhold til samfunnsplanen skal Kvæningen kommune framdyrke kultur for innovasjon, entreprenørskap og utvikling.

Kommunen skal bruke lokale leverandører innenfor anskaffelseslovgivingens rammer. Handlingsrommet for vektlegging av	2024-2027
--	-----------

lokale leveranser skal undersøkes. Tildeling skal kunne ses i sammenheng med planens hovedmålsetninger. Det interkommunale innkjøps samarbeidet inviteres til å arrangere et kurs i regelverket for offentlig innkjøp og for lokalt næringsliv. Det arrangeres et seminar/kurs om kommunale prosjekter og offentlig anbud for lokalt næringsliv i januar/februar.	
---	--

I henhold til samfunnsplanen skal Kvæningen kommune tilrettelegge for eksisterende næringsliv og framtidige næringsetableringer. Regulere for Næringsarealer i Badderen

Avklare leieforhold i Badderen Havn, oppdatere leieavtaler. Legge til rette for nye næringsarealer i Badderen	2024-2027
Avklare leieforhold Burfjord industriområde og oppdatere leieavtaler	2024-2025

I henhold til samfunnsplanen skal Kvæningen kommune være en aktiv utviklingspartner for næringslivet

Dialogmøter med reinbeitedistriktene i kommunen	2024-2027
Reinbeitedistriktenes bruksplaner tas aktivt i bruk i dialogen mellom reindriftsnæringen, annen næringsliv og kommunen	2024-2027

I henhold til samfunnsplanen skal Kvæningen kommune skape et sentrum som er tilpasset framtidige generasjoners behov

Prosjektet for sentrumsplan for Burfjord og reguleringsplan Burfjord båthavn igangsettes. I dette prosjektet utredes miljøgate, kulturtorg, busstopp m.m.	2024-2025
---	-----------

I henhold til kommunedelplan for energi og klima skal Kvæningen kommune legge til rette for innfasing av lav- og nullutslippskjøretøy, legge til rette for utbygging av energistasjoner/ladeinfrastruktur.

Det innfases 0-utslippsbiler ved utskifting av kommunale biler	2024
--	------

I henhold til samfunnsplanen skal Kvæningen kommune ha boliger, boformer og bomiljø som bidrar til mangfold og trivsel

Oppgradere og modernisere kommunalt eide boliger. Tilpasset tilgjengelige ressurser og økonomiske bevilgninger	2024-2027
--	-----------

5.2.4.3 *Kommentarer til driften og planlagte investeringer*

Budsjett

Behovet for vedlikehold er sterkt økende, og det har i tillegg vært en stor kostnadsøkning de siste årene. Budsjettet for 2023 var underbudsjettet på veldig mange områder. Legges budsjett fra 2023

til grunn for nytt budsjett 2024, så vil NUT få store problemer med å ivareta kommunal infrastruktur. Dette gjelder vedlikehold, daglig drift og oppfølging.

Store deler av budsjettet er «låst» i forhold til fast eiendom og infrastruktur, vann/avløp, forsikringer, strøm og avskrivninger. De resterende budsjettet er driftskostnader som fordeler seg på, forefallende vedlikehold, materialer, redskaper, utstyr og andre driftsutgifter knyttet drift av infrastrukturen i kommunen.

Det forvaltes store verdier og utstyr til nytte for ansatte, beboere og befolkning i kommunen. Et nødvendig budsjett og tilstrekkelig med ansatte, vil være påkrevd for å ivareta NUT- området i årene som kommer. Et realistisk budsjett er også viktig med tanke på å oppfylle og etterleve alle de vedtak, som er fattet, samt innfri forventninger i fra folkevalgte og innbyggere.

En problemstilling er også at det er regler for hva som kan tas som investering og hva som skal tas over driftsbudsjettet. Investeringer skjer med låneopptak og bruk av disposisjonsfond. Det kan bli en utfordring å få gjennomført «dyre» vedlikeholdsoppgaver, om flere oppgaver må inn i et stramt driftsbudsjett.

Investeringer

Vi har ikke klart å gjennomføre alle investeringer som ble vedtatt for 2023. Enkelte prosjekter vil derfor bli videreført i perioden. Vi har i 2023 fått inn en prosjektleder, som har gjennomføring av prosjekter som sitt ansvarsområde. Dette har så langt vært positivt og vil styrke gjennomføringsevnen. Våre erfaringer er at selv prosjekter som kan virke «små» tar tid og ressurser for å få gjennomført.

Det er planlagt flere utviklingsprosjekter i økonomiplanperioden. Blant annet opparbeidelse av ny busstopp, ved Kvæningen barne og ungdomsskole. Dette har vært utsatt i påvente av resultatet av grunnundersøkelsene som nå er gjort. Tiltaket er viktig sett i forhold til trafikksikkerheten til brukere av området.

Vedrørende grunnundersøkelser så er kravet til dokumentasjon på sikker byggegrunn blitt strengt og mange prosjekter vil være avhengig av kartlegging, før en eventuell oppstart. Dette vil ofte resultere i en lengre periode i fra investeringer blir vedtatt, til de blir gjennomført.

Vi har tilbakemeldinger og rapporter som går på dårlig inneklime i bygg. Det skyldes blant at ventilasjonsaggregater er dårlig og utrangert. Vi snakker her om HMS og vi vil prioritere slike områder i framtiden.

Gamle sikrings og kontaktor skap er viktig å få skiftet ut, på grunn av brannsikkerheten. Det er kommet miljøkrav til innvendig belysning. Lysrør og forskjellige typer lyspærer fases ut og vi får ikke kjøpt enkelte typer. Dette medfører behov for nye komponenter og utskifting av eksisterende belysning. Dette vil også gjelde utebelysning

Det er i dag avvik på ren og skitten sone på brannstasjonen. Dette er avvik som arbeidstilsynet har avdekket. Det er gjort enkle og til dels midlertidige tiltak, men det lukker ikke avviket. En ombygging og oppføring av en ny vaskehall, må komme på plass for å kunne lukke arbeidstilsynets krav.

Mye av kommunal infrastruktur er «oppbrukt» og utsettelse av nødvendige tiltak, vil skape en uforutsigbarhet og en enda større mengde av akutte hendelser. Eventuelle hendelser som f.eks. et fullstendig krasj/stopp på et ventilasjonsaggregater, vil gi en lengre tid uten ventilasjon som en planlagt utskifting. For mere sikker drift på anlegg, så er det også viktig med budsjett på eksterne

serviceavtaler, dette gjelder ventilasjon, SD-anlegg, varmevekslere, rør mm. Viktig også for å opprettholde garanti forpliktelser

Konklusjonen er at vi nå er på et punkt, hvor vi må ta et større vedlikeholds løft de nærmeste årene. Vi må som kommune ta vare på de verdiene som vi har. Ingen ting varer evig og formålsbygg må fungere for brukerne og ansatte

Plan

Planarbeidet er et av de viktigste verktøyene for samfunnsutviklingen. Det er derfor også viktig at det fortsatt settes av tid og ressurser til dette arbeidet. Gjeldende planstrategi er omfattende, og synliggjør ressursbehov i årene som kommer.

I perioden legges det opp til gjennomføring av en del planarbeid. Dette er på områder som Burfjord sentrum og en småbåthavn. Vi ser for oss å starte i 2024. Attraktive boligtomter i Burfjord vil vi prøve å realisere med en regulering i Omsnes området. Har blir første steg ta en dialog og eventuelle avklaringer med grunneiere.

Det har vært en gledelig stigning i antallet entreprenører sør for Baddereidet. Dette har resultert i behov for større næringsarealer. Dette var på planen for 2023, men ble ikke realisert, på grunn av mangel på planressurs. Starten her vil være grunnboringer for å se om grunnforhold ligger til rette, for å kunne regulere et nytt område.

Den nye planstrategien som skal vedtas inne utgangen av 2024, vil også synliggjøre politikernes prioriteringer, sett i forhold til planarbeid.

Drift

Driftsavdelingen er organisert som et team, og ressursene brukes til kontroll og driftsoppgaver, som også inkluderer forefallende vedlikehold på bygg og anlegg, og alt av kommunal infrastruktur. Det er et veldig omfattende arbeid i et veldig bredt fagfelt, hvor kravet til kompetanse blir stadig høyere.

Etter at skolen ble tatt i bruk har ressursbehovet for å ivareta og drifte bygget økt. Det utføres, og det har vært utført et krevende etterarbeid etter overlevering av skole med flerbrukshall. Dette grunnet mangler/ svakheter ved prosjektering, utførelse. Vi har erfart at det er påkrevd med en fast driftstekniker på skolen, blant annet krever bassengdriften ca 3 timer oppfølging hver dag. Med dagens personellressurs, går dette utover andre oppgaver som vi er satt til å utføre.

Vedlikeholdsmessig så har vi også et etterslep på V/A siden. Det er stillingshjemler på V/A, også administrativt. Vannforsyningen er en samfunnskritisk tjeneste som er helt nødvendig, i en kommune der det skal være godt å leve. Å ha en sikker vannforsyning er en lovpålagt oppgave og det stilles strenge krav til oss gjennom drikkevannsforskriften Et løft innenfor V/A er derfor nødvendig. Dette vil medføre at det blir færre personer til å utføre andre arbeidsoppgaver innenfor drift

Renhold er en svært viktig del av det forebyggende vedlikeholdet i kommunale formålsbygg. Den nye skolen har fått en ikke ubetydelig økning i areal og 3 stillinger er for lite. Revidering av renholdsplanene er på plass, dette synliggjøre at det er behov for økning av renholdsressursen med en 50% stilling

NUT adm

Vi har fått på plass en 50% ressurs på næringsviden. Dette er et minimum for å betjene et så viktig område. Kommunen skal være en bidragsyter og i samarbeid med næringsaktører, prøve å øke antallet private arbeidsplasser igjennom nyetableringer og opprettholde det næringslivet som vi har i dag. Et viktig styringsverktøy vil være utarbeidelse av en bærekraftig næringsplan, for kommunen.

Oppgavemengden har økt, politisk behandling, politiske bestillinger, daglig drift, prosjekter og rapporteringer og offentlige krav. Nye områder som vindkraft og mineralleting er eksempler på det. Vedtak fattet på regionalt samarbeidsnivå i Nord-Troms, kan også gi økt oppgavemengde på NUT

6 Oppsummering / forventet utvikling som følge av denne planen

6.1 Forventet utvikling i finansielle måltall

Vi forventer at det kan bli utfordrende med å oppnå de finansielle måltall med denne planen.

Netto driftsresultat svinger med positiv og negativ verdi da dette måltallet påvirkes av utbetalinger fra Havbruksfondet. Havbruksfondet er lagt opp til store utbetalinger annet hvert år og langt mindre utbetalinger i årene imellom. Dette gjør at netto driftsresultat blir negativt i de årene vi mottar mindre beløp fra Havbruksfondet på grunn av at våre kostnader forblir stabile mens inntektene svinger.

Et disposisjonsfond på minimum 10 % av driftsinntekter kan bli utfordrende etter at fondet nå i løpet av 2023 er vesentlig redusert, men er allikevel fullt realistisk å opprettholde i hele planperioden med stadige påfyll fra Havbruksfondet. Men dette fordrer selvfølgelig et forsiktig bruk av disposisjonsfondet i resten av planperioden.

Det er lagt opp til et større låneopptak til egne investeringsprosjekter i første år av planperioden for deretter å redusere låneopptakene i resten av planperioden. Dette vil derfor totalt sett gi en minimal utvikling av økt lånegjeld i planperioden. Dette innebærer at vi fra år 2 i planen vil betale langt mer i avdrag enn vi tar opp av nye lån til nye prosjekter. Dette medfører en positiv utvikling av netto lånegjeld i prosent av driftsinntekter.

Det er lagt opp til at vi i størst mulig grad skal finansiere alle nye prosjekter med bruk av egenandel med 25 %. Så lenge vi har et disposisjonsfond skal dette måltallet være fullt mulig å ivareta i hele planperioden.

6.2 Forventet utvikling i andre måltall eller størrelser

Dersom det skulle bli slutt på utbetalingene fra Havbruksfondet vil dette alene medføre at vi i stor grad blir nødt til å gjøre drastiske endringer i drift for å gjenvinne budsjettbalanse og etterleve finansielle måltall.

Denne planen baseres på en saldering med mindre avsatt til disposisjonsfond enn vi får utbetalt fra Havbruksfondet med totalt kr 5,3 mill for å få budsjettbalanse.

Ved eventuelt økt rammetilskudd foreslås det da å avsette tilsvarende mere til disposisjonsfondet og ikke legge inn i rammene for økt driftsnivå ut over det som allerede er lagt inn som forutsetninger for den planlagte drifta.

7 Vedlegg

7.1 INVESTERINGSBUDSJETT

Investeringsprogram 2024 – 2027

Investeringer vedtas i henhold til kommunedirektørens forslag til investeringsbudsjett 2024 til 2027 med tilhørende budsjettskjema.

Lånerammen for ordinære investeringer ment som finansiering av nybygg/anskaffelser til kommunens egne prosjekter settes til kroner 13 430 500 i 2024.

Lånenes formål er investeringer i varige driftsmidler som skal eies av kommunen selv, jfr kommuneloven § 14-15 første ledd.

Lånerammen for videre utlån fra Husbanken settes til kroner 10 000 000,- i 2024.

	2024	2025	2026	2027
Netto investering i konsekvensjustert budsjett	0	0	0	0
Sum finansieringsbehov nye tiltak	20 316 000	9 550 000	7 175 000	1 925 000
Sum fond	0	0	0	0
Sum overført fra drift	-4 443 500	-2 387 500	-1 793 750	-481 250
Sum lån	-13 430 500	-7 162 000	-5 381 250	-1 443 750
Sum tilskudd	0	0	0	0
Sum annet	-2 442 000	0	0	0
Netto finansiering nye tiltak	0	500	0	0
Sum renter og avdrag beregnet drift	846 528	2 033 053	2 623 894	2 908 494
Sum andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Netto driftskonsekvenser	846 528	2 033 053	2 623 894	2 908 494

Valgte tiltak

Usorterte tiltak	20 316 000	9 550 000	7 175 000	1 925 000
<i>Bilplan - utskifting av kommunale biler i planperioden</i>	2 300 000	0	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	211 313	410 981	395 457	379 931
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
<i>Boligfelt Sætra syd. grunnlagsinvesteringer</i>	0	2 000 000	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	0	71 250	139 969	136 594
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
<i>Bussholdeplass og parkering</i>	2 000 000	0	0	0

<i>Renter og avdrag</i>	71 250	139 969	136 594	133 219
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Estraordinær nedbetaling av gjeld pga konv restbeløp tippemidler fra Fylkeskommunen	2 442 000	0	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	0	0	0	0
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Forprosjekt/reguleringsplan Labukta Industriområde	0	0	175 000	175 000
<i>Renter og avdrag</i>	0	0	9 515	28 102
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Gargo sykehjem oppgradering og utskifting av øvrig utstyr til pleie og omsorg	574 000	750 000	750 000	750 000
<i>Renter og avdrag</i>	31 211	101 751	179 477	254 673
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Grunnundersøkelser	1 000 000	750 000	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	54 375	146 964	182 438	176 533
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Investering ny inngang til kjeller	500 000	0	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	17 813	34 993	34 149	33 305
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Investering nytt el-anlegg	400 000	400 000	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	14 250	42 244	55 313	53 963
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Klargjøring av tilfluktsrom	300 000	0	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	10 688	20 995	20 489	19 983
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Ny vannledning Burfjord Sentrum	500 000	0	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	17 813	34 993	34 149	33 305
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Nødvendig utskifting av ventilasjon	2 000 000	0	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	71 250	139 969	136 594	133 219
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Ombygging flerbrukshuset til Arena Kvæningen	1 500 000	0	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	53 438	104 977	102 445	99 914
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Opparbeiding av utearealer Burfjord Barnehage	200 000	0	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	8 313	16 330	15 936	15 542
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Oppgradering av uteområder ved kommunale bygg og boligfelt	150 000	0	0	0

<i>Renter og avdrag</i>	8 156	15 933	15 427	14 920
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Opprusting av informasjon/rasteplasser. Kommunal egenandel	250 000	0	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	22 969	44 672	42 984	41 297
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Regulering av Nordstraumen kirkegård	0	200 000	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	0	10 875	21 244	20 569
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Regulering av sentrum m/småbåthavn	650 000	0	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	35 344	69 042	66 848	64 655
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Regulering industriområde i Badderen	0	600 000	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	0	21 375	41 991	40 979
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Reguleringsplan boligfelt Omsnes	100 000	250 000	250 000	0
<i>Renter og avdrag</i>	5 438	24 216	50 433	62 213
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Renovering av kommunale boliger/formålsbygg	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
<i>Renter og avdrag</i>	35 625	105 609	173 906	240 516
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Tankbil brann	0	3 000 000	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	0	106 875	209 953	204 891
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Utarbeidelse av nye scooterløyper i kommunen	500 000	0	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	27 188	53 110	51 422	49 734
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Utbedring Burfjord industrikai	0	600 000	5 000 000	0
<i>Renter og avdrag</i>	0	21 375	220 116	390 901
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Utbedring kommunal infrastruktur i vegløse bygder	500 000	0	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	27 188	53 110	51 422	49 734
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Utbygging av brannstasjon fysisk arbeidsmiljø ren/skitten sone	3 300 000	0	0	0
<i>Renter og avdrag</i>	117 563	230 948	225 380	219 811
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0
Utstyr for brann/beredskap oppgradering av eldre og utrangert utstyr	150 000	0	0	0

<i>Renter og avdrag</i>	5 343	10 497	10 243	9 991
<i>Andre driftskonsekvenser</i>	0	0	0	0

Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen

7.2 DRIFTSBUDSJETT

Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2024.

Ansvarsrammene vedtas i henhold til kommunedirektørens forslag til driftsbudsjett 2024 til 2027 med tilhørende budsjettskjema. Administrasjonssjefen gis fullmakt til å fordele fellesposter ut på ansvarsrammene. Dette gjelder lønnsjusteringer, pensjon, samt reguleringer av teknisk art.

	2024	2025	2026	2027
Mer-/mindreforbruk konsekvensj. budsjett	6 000 457	6 000 457	6 000 457	6 000 457
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	846 528	2 033 053	2 623 894	2 908 494
Valgte driftstiltak	-6 846 985	-8 033 510	-8 624 351	-8 908 951
Brutto driftsresultat	-8 618 460	-562 960	-11 465 210	-912 960
Netto driftsresultat	-8 647 956	444 069	-10 017 340	819 510
Mer-/mindreforbruk budsjettversjon	0	0	0	0

Valgte tiltak

Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	846 528	2 033 053	2 623 894	2 908 494
<i>Kommunedirektørens forslag til investeringsbudsjett 2024 – 2027</i>	<i>846 528</i>	<i>2 033 053</i>	<i>2 623 894</i>	<i>2 908 494</i>

Usorterte tiltak	-6 846 985	-8 033 510	-8 624 351	-8 908 951
<i>Avslutning av driftstilskudd privat fysioterapeut</i>	<i>-380 600</i>	<i>-380 600</i>	<i>-380 600</i>	<i>-380 600</i>
<i>Brannvarslingsanlegg</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>
<i>Brannvarslingsanlegg kommunehuset</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>
<i>helsestasjon kjøp av tolketjenester</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>
<i>Hjorteviltforvaltning</i>	<i>40 000</i>	<i>40 000</i>	<i>40 000</i>	<i>40 000</i>
<i>Ikke valgtgifter i 2024 og i 2026</i>	<i>-102 250</i>	<i>0</i>	<i>-102 250</i>	<i>0</i>
<i>Ingen psykolog å få avtale med</i>	<i>-400 000</i>	<i>-400 000</i>	<i>-400 000</i>	<i>-400 000</i>
<i>Kommunal egenandel synlighetsplattformer</i>	<i>100 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>kommunal fysioterapi – treningsutstyr</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>

<i>Kurs driftsavdelingen</i>	20 000	20 000	20 000	20 000
<i>legetjenesten datautstyr</i>	50 000	50 000	0	0
Lønns- og prisvekst i planperioden 2024 til 2027	0	4 500 000	8 900 000	13 200 000
<i>Nedbemannig fritidsklubben</i>	-143 750	-287 500	-287 500	-287 500
<i>Nye kommunenummer ifbm regionreform 2024</i>	120 000	0	0	0
<i>Oppgradering av PC park lokalt</i>	100 000	100 000	100 000	100 000
<i>Reduksjon bemanning SFO</i>	-287 500	-575 000	-575 000	-575 000
<i>Reduksjon legesekretær 50 % stilling</i>	-287 500	-287 500	-287 500	-287 500
<i>Reduksjon legestilling</i>	-1 322 500	-1 322 500	-1 322 500	-1 322 500
<i>Redusere kjøkkendrift Gargo/effektiviseringsgevinst</i>	-161 000	-356 500	-356 500	-356 500
<i>redusere merkantil 100% Gargosykehjem, men styrke stab med 20% saksbehandler</i>	-471 040	-471 040	-471 040	-471 040
<i>Redusert avsetning til disp fond fra Havbruksfond jfr vedtatt øk.plan</i>	-5 307 345	-5 499 370	-5 837 961	-5 874 811
<i>Serviceavtaler TU-Furutoppen</i>	10 000	10 000	10 000	10 000
<i>Sikkerhetsovervåking IKT, lisenskostnader sikkerhetstjeneste</i>	379 000	379 000	379 000	379 000
<i>Skoledrift - nye PCer og datatilbehør hvert år</i>	100 000	100 000	100 000	100 000
<i>Ukraina prosjektet</i>	100 000	0	0	0
<i>Utgifter til Newton rom på Skjervøy hvert tredje år</i>	0	0	50 000	0
<i>Vannforvaltning</i>	30 000	30 000	30 000	30 000
<i>Vikarbudsjett renhold</i>	50 000	50 000	50 000	50 000
<i>Økning av renholdsressurs</i>	287 500	287 500	287 500	287 500
<i>økt budsjett for driftsutstyr</i>	50 000	50 000	50 000	50 000
<i>Økt inntekt salg av konsesjonskraft i planperioden</i>	0	0	0	-300 000
<i>Økt kostnad kommunesamarbeidet i veterinærtjeneste</i>	75 000	75 000	75 000	75 000
<i>Økt skatt- og rammeinntekt i planperioden</i>	0	-4 500 000	-8 900 000	-13 200 000
<i>Økt tilskudd kirkelig fellesråd</i>	100 000	100 000	100 000	100 000
<i>Økte kostnader serviceavtaler Gargo</i>	10 000	10 000	10 000	10 000
<i>Økte kostnader serviceavtaler Skolen</i>	20 000	20 000	20 000	20 000
<i>Økte rentekostnader i perioden</i>	300 000	150 000	0	0

Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen

Usorterte tiltak	0	0	0	0
Avgifter, gebyrer og lisenser Brann	140 000	140 000	140 000	140 000
Avgifter, gebyrer, lisenser Feier	40 000	40 000	40 000	40 000
ergoterapeut IT utstyr	5 000	5 000	5 000	5 000
Gargo sykehjem IT utstyr	0	0	0	0

Hjemmesykepleien innkjøp av arbeidstøy	20 000	20 000	20 000	20 000
Hjemmesykepleien innkjøp av datautstyr	30 000	30 000	30 000	30 000
Innleid vedlikehold Rådhuset	23 000	23 000	23 000	23 000
Kostnader lager Sivilforsvar	50 000	50 000	50 000	50 000
Kostnader vedrørende oppvekstsenter sør for Baddereidet	1 150 000	1 150 000	1 150 000	1 150 000
Kostnader vedrørende 10-faktor undersøkelser	25 600	25 600	25 600	25 600
Kulturmillionen videreføres	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Legesenter innkjøp arbeidstøy	7 000	7 000	7 000	7 000
Materialer til vedlikehold	15 000	15 000	15 000	15 000
Materialer vedlikehold	19 000	19 000	19 000	19 000
Reduksjon fagarbeider på skoledrift	-287 500	-575 000	-575 000	-575 000
Reduserte gebyrinntekter	145 000	145 000	145 000	145 000
rus og psykiaritjenesten IT utstyr	12 000	12 000	12 000	12 000
Stilling som boligkoordinator/ansvarlig	747 500	747 500	747 500	747 500
Søknad fra kirkevergen om tilskudd til inventar og utstyr til kontorene	100 000	0	0	0
Vedlikehold biler/drivstoff	73 000	73 000	73 000	73 000
Vedlikehold /drivstoff feier	20 000	20 000	20 000	20 000
Vedlikehold/drivstoff Brann	20 000	20 000	20 000	20 000
Økt budsjett til rekrutteringstiltak ihht kompetanseplan	150 000	150 000	150 000	150 000
Økt kostnad OU kontingent	100 000	100 000	100 000	100 000
Økt utgift til skoleskyss i tillegg til ordinær	800 000	800 000	800 000	800 000
Økte kostnader arkiv Troms fra 2025	0	70 000	70 000	70 000
Økte kostnader serviceavtaler kommunehuset	10 000	10 000	10 000	10 000
Økte lisenskostnader Azure NorIKT	100 000	100 000	100 000	100 000
Økte pensjonsutgifter jfr budsjett fra aktuarene KLP og SPK	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Økte utgifter arbeidsklær	15 000	15 000	15 000	15 000

7.3 Bevilgningsoversikt drift jf. § 5-4 første ledd

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Kvænanngen						
Rammetilskudd	-65 124 395	-94 350 000	-102 333 000	-105 983 000	-109 633 000	-113 183 000
Inntekts- og formuesskatt	-32 580 540	-33 866 000	-34 467 000	-35 317 000	-36 067 000	-36 817 000
Eiendomsskatt	-6 435 588	-7 021 346	-7 021 346	-7 021 346	-7 021 346	-7 021 346
Andre generelle driftsinntekter	-23 747 809	-7 330 000	-18 320 000	-9 420 000	-20 220 000	-9 420 000
SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER	-157 888 332	-142 567 346	-162 141 346	-157 741 346	-172 941 346	-166 441 346
Sum bevilgninger drift, netto	131 932 529	135 779 811	138 831 909	142 487 409	146 785 159	150 837 409
Avskrivinger	14 370 854	13 961 390	13 940 977	13 940 977	13 940 977	13 940 977
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	146 303 383	149 741 201	152 772 886	156 428 386	160 726 136	164 778 386
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-11 584 949	7 173 855	-9 368 460	-1 312 960	-12 215 210	-1 662 960
Renteinntekter	-2 867 137	-2 275 000	-3 125 000	-3 125 000	-3 125 000	-3 125 000
Utbytter	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	5 742 906	7 172 721	8 479 912	8 756 500	8 825 179	8 899 780
Avdrag på lån	8 650 638	9 452 232	10 306 569	11 066 506	11 438 668	11 648 667
NETTO FINANSUTGIFTER	10 526 407	13 349 953	14 661 481	15 698 006	16 138 847	16 423 447
Motpost avskrivinger	-14 370 937	-13 820 127	-13 940 977	-13 940 977	-13 940 977	-13 940 977
NETTO DRIFTSRESULTAT	-15 429 479	6 703 681	-8 647 956	444 069	-10 017 340	819 510
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0	0	0
Overføring til investering	1 130 507	15 226 000	4 443 500	4 443 500	4 443 500	4 443 500
Avsetninger til bundne driftsfond	2 777 961	244 145	199 617	199 617	199 617	199 617

Bruk av bundne driftsfond	-3 112 717	-2 441 286	-802 316	-802 316	-802 316	-802 316
Avsetninger til disposisjonsfond	14 633 729	1 957 960	11 892 655	2 800 630	13 262 039	2 425 189
Bruk av disposisjonsfond	0	-21 690 500	-7 085 500	-7 085 500	-7 085 500	-7 085 500
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	15 429 479	-6 703 681	8 647 956	-444 069	10 017 340	-819 510
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0

7.4 Bevilgningsoversikt drift jf. § 5-4 andre ledd

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Politisk styring og sentraladm						
Driftsinntekter	-3 221 396	-7 364 500	-1 487 500	-1 497 500	-1 487 500	-1 497 500
Driftsutgifter	19 579 680	25 500 154	25 076 240	25 594 890	26 076 040	26 698 990
Netto	16 358 285	18 135 654	23 588 740	24 097 390	24 588 540	25 201 490

Oppvekst og Kultur						
Driftsinntekter	-12 550 607	-8 068 350	-15 098 102	-15 098 102	-15 098 102	-15 098 102
Driftsutgifter	43 287 215	41 136 529	47 397 938	47 828 801	48 853 799	49 779 472
Netto	30 736 608	33 068 179	32 299 836	32 730 699	33 755 697	34 681 370

Helse og Omsorg						
Driftsinntekter	-20 676 596	-16 390 780	-16 940 780	-16 940 780	-16 940 780	-16 940 780
Driftsutgifter	90 519 347	82 424 990	82 355 896	84 698 557	86 861 801	89 219 276
Netto	69 842 752	66 034 210	65 415 116	67 757 777	69 921 021	72 278 496

Lån og tilskudd						
Driftsinntekter	- 8 147 745	-4 180 000	-3 190 000	-2 190 000	-2 190 000	-2 190 000
Driftsutgifter	9 147 745	7 900 000	7 200 000	6 100 000	6 100 000	6 100 000
Netto	1 000 000	3 720 000	4 010 000	3 910 000	3 910 000	3 910 000

Næring Utvikling og Teknisk						
Driftsinntekter	-7 987 939	-6 991 057	-6 905 752	-6 905 752	-6 905 752	-6 905 752
Driftsutgifter	21 381 675	20 002 007	18 661 725	18 829 439	19 059 439	19 189 521
Netto	13 393 736	13 010 950	11 755 973	11 923 687	12 153 687	12 283 769

Bygg og Anlegg						
Driftsinntekter	-8 879 851	-6 385 312	-6 565 312	-6 565 312	-6 565 312	-6 565 312
Driftsutgifter	27 846 979	14 638 130	15 419 556	15 725 168	16 113 526	16 439 596
Netto	18 967 127	8 252 818	8 854 244	9 159 856	9 548 214	9 874 284

Fellesområde						
Driftsinntekter	-12 869 401	-11 500 000	-12 250 000	-12 250 000	-12 250 000	-13 550 000
Driftsutgifter	6 604 272	5 058 000	5 158 000	5 158 000	5 158 000	6 158 000
Netto	-6 265 129	-6 442 000	-7 092 000	-7 092 000	-7 092 000	-7 392 000

7.5 Bevilgningsoversikt investering jf. § 5-5 første ledd

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Kvænanngen						
Investeringer i varige driftsmidler	9 012 008	7 300 000	17 874 000	9 550 000	7 175 000	1 925 000

Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	504 742	526 000	586 000	0	0	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	11 105 922	16 942 000	2 442 000	0	0	0
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	20 622 672	24 768 000	20 902 000	9 550 000	7 175 000	1 925 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 490 855	0	0	0	0	0
Tilskudd fra andre	-3 984 295	-4 442 000	-2 442 000	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-564 000	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-5 950 629	-5 100 000	-13 430 500	-7 162 000	-5 381 250	-1 443 750
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-11 989 779	-9 542 000	-15 872 500	-7 162 000	-5 381 250	-1 443 750
Videreutlån	4 134 537	10 000 000	10 000 000	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-4 134 537	-10 000 000	-10 000 000	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	9 529 478	6 000 000	5 000 000	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-6 378 466	-4 500 000	-5 000 000	0	0	0
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	3 151 011	1 500 000	0	0	0	0
Overføring fra drift	-1 130 507	-15 226 000	-5 029 500	-2 387 500	-1 793 750	-481 250
Avsetninger til bundne investeringsfond	2 222 658	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	-13 276 056	-1 500 000	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	400 000	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0

Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-11 783 905	-16 726 000	-5 029 500	-2 387 500	-1 793 750	-481 250
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	0	0	0	0	0	0

7.6 Økonomisk oversikt drift jf. § 5-6

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Kvænanngen						
Rammetilskudd	-95 124 395	-94 350 000	-102 333 000	-105 983 000	-109 633 000	-113 183 000
Inntekts- og formuesskatt	-32 580 540	-33 866 000	-34 467 000	-35 317 000	-36 067 000	-36 817 000
Eiendomsskatt	-6 435 588	-7 021 346	-7 021 346	-7 021 346	-7 021 346	-7 021 346
Andre skatteinntekter	-1 052 569	-930 000	-1 120 000	-1 120 000	-1 120 000	-1 120 000
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-22 588 420	-6 400 000	-17 200 000	-8 300 000	-19 100 000	-8 300 000
Overføringer og tilskudd fra andre	-38 481 030	-33 051 050	-34 278 802	-33 288 802	-33 278 802	-33 288 802
Brukerbetalinger	-6 155 915	-6 167 080	-5 277 080	-5 277 080	-5 277 080	-5 277 080
Salgs- og leieinntekter	-21 637 231	-21 661 869	-22 881 564	-22 881 564	-22 881 564	-24 181 564
SUM DRIFTSINTEKTER	-224 055 688	-203 447 345	-224 578 792	-219 188 792	-234 378 792	-229 188 792
Lønnsutgifter	108 978 665	109 200 369	116 833 603	120 020 701	123 524 346	127 029 090
Sosiale utgifter	12 436 529	14 140 400	17 414 044	17 890 608	18 417 656	18 941 869
Kjøp av varer og tjenester	57 983 908	51 337 231	48 420 598	47 612 436	47 879 493	48 202 786
Overføringer og tilskudd til andre	18 700 783	21 981 810	18 601 110	18 411 110	18 401 110	19 411 110
Avskrivninger	14 370 854	13 961 390	13 940 977	13 940 977	13 940 977	13 940 977
SUM DRIFTSUTGIFTER	212 470 739	210 621 200	215 210 332	217 875 832	222 163 582	227 525 832
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-11 584 949	7 173 855	-9 368 460	-1 312 960	-12 215 210	-1 662 960
Renteinntekter	-2 867 137	-2 275 000	-3 125 000	-3 125 000	-3 125 000	-3 125 000

Utbytter	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	5 742 906	7 172 721	8 479 912	8 756 500	8 825 179	8 899 780
Avdrag på lån	8 650 638	9 452 232	10 306 569	11 066 506	11 438 668	11 648 667
NETTO FINANSUTGIFTER	10 526 407	13 349 953	14 661 481	15 698 006	16 138 847	16 423 447
Motpost avskrivninger	-14 370 937	-13 820 127	-13 940 977	-13 940 977	-13 940 977	-13 940 977
NETTO DRIFTSRESULTAT	-15 429 479	6 703 681	-8 647 956	444 069	-10 017 340	819 510
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0	0	0
Overføring til investering	1 130 507	15 226 000	4 443 500	4 443 500	4 443 500	4 443 500
Avsetninger til bundne driftsfond	2 777 961	244 145	199 617	199 617	199 617	199 617
Bruk av bundne driftsfond	-3 112 717	-2 441 286	-802 316	-802 316	-802 316	-802 316
Avsetninger til disposisjonsfond	14 633 729	1 957 960	11 892 655	2 800 630	13 262 039	2 425 189
Bruk av disposisjonsfond	0	-21 690 500	-7 085 500	-7 085 500	-7 085 500	-7 085 500
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	15 429 479	-6 703 681	8 647 956	-444 069	10 017 340	-819 510
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0

7.7 Kontroll og tilsyn

Budsjettramme for kontroll og tilsyn (kontrollutvalgets budsjett og revisors honorar) er lagt inn i konsekvensjustert budsjett. Nedenfor følger de brev som er mottatt fra kontrollutvalget angående melding om vedtak for budsjettramme for kontroll og tilsyn 2024.



K-Sekretariatet

Kvæningen kommune

v/ ordfører og kommunedirektør

Deres ref.:
Vår ref.: 25/23-429.5.5

Saksbeh.: Bjørn Halvor Wikasteen
E-postadr.: blhw@k-sek.no

Telefon: 459 60 475
Dato: 3.10.2023

KONTROLLUTVALGET I KVÆNINGEN KOMMUNE - MELDING OM VEDTAK

Kontrollutvalget har i møte 28.9.2023 protokollert følgende:

Sak 27/23

BUDSJETTRAMME 2024 – KONTROLL OG TILSYN – KVÆNINGEN KOMMUNE

Vedtak:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2024 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 790 500,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet, herunder kostnader til revisjonstjenester og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Budsjettforslaget som nevnt i pkt. 1 skal følge innstillingen til årsbudsjettet til kommunestyret som beskrevet i kommunelovens § 14-3 tredje ledd.
3. Kontrollutvalget viser for øvrig til forskrift om kontroll og revisjon § 2 om behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag samt til Kommunal – og distriksdepartementets veileder «Kontrollutvalgsboka, 3. utgåve, s. 14» og forutsetter at saken følges opp som beskrevet her.

Tromsø, 3.10.2023



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver

Postadresse: K-Sekretariatet IKS Postboks 6600 9296 TROMSØ Org nr 988 064 920 www.k-sek.no	Hovedkontor: Fylkeshuset Strandvn. 13, TROMSØ	Avdelingskontor: Postmottak 9479 HARSTAD	Avdelingskontor: Ringv. 1 9300 FINNSNES	Avdelingskontor: Rådhuset 8305 SVOLVÆR	Avdelingskontor: Fylkeshuset 8048 BODO
--	--	---	--	---	---



Utvalg: Kontrollutvalget i Kvæningen kommune	Saksnummer: 27/2023	Motedato: 28.9.2023	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
---	-------------------------------	-------------------------------	---

BUDSJETTRAMME 2024 – KONTROLL OG TILSYN – KVÆNINGEN KOMMUNE

Innstilling til vedtak:

- 1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2024 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 790 500,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet, herunder kostnader til revisjonstjenester og eventuelle andre politiske vedtak.*
- 2. Budsjettforslaget som nevnt i pkt. 1 skal følge innstillingen til årsbudsjettet til kommunestyret som beskrevet i kommunelovens § 14-3 tredje ledd.*
- 3. Kontrollutvalget viser for øvrig til forskrift om kontroll og revisjon § 2 om behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag samt til Kommunal – og distriksdepartementets veileder «Kontrollutvalgsboka, 3. utgåve, s. 14» og forutsetter at saken følges opp som beskrevet her.*

Saken gjelder:

Budsjettramme for kontroll – og tilsyn for 2024 – Kvæningen kommune.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 2 fastsetter framgangsmåten ved behandling av budsjett for kontrollutvalgets og revisjonens samlede virksomhet. Paragrafens første ledd lyder slik:

Kontrollutvalget skal utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen eller fylkeskommunen. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret eller fylkestinget.

Det vises videre til Kontrollvalsboka, Kommunal- og distriksdepartementet, 2022, side 14:

For å gje kontrollutvalet gode arbeidsvilkår må kommunestyret stille naudsynte ressursar til disposisjon. Kommunestyret skal vedta eit samla budsjett for kontrollarbeidet i kommunen, mellom anna utgifter til kontrollutvalet, sekretærbistand og revisjon. Kontrollutvalet skal utarbeide framlegg til budsjett. I budsjettet må kontrollutvalet synleggjere eigne kostnader og kostnader knytte til revisjonsaktivitetar. Vidare er det viktig at budsjettet tek høgd for at det kan oppstå uventa situasjonar, slik som til dømes førespurnader frå innbyggjarar, mediesaker og mistanke om mislege handlingar, som kontrollutvalet må følgje opp (sjå kapittel 4).

Det kan i løpet av perioden kome ekstra bestillingar frå kommunestyret, utover det som er vedteke i planane til kontrollutvalet. Dersom kontrollutvalet ikkje har tilgjengelege budsjettmidlar, kan utvalet fremje ei sak om ekstra midlar frå kommunestyret. Det er berre kommunestyret som kan endre budsjettframlegget frå kontrollutvalet.

Grunnen til at budsjettet til kontrollutvalet er i ei særstilling, er at utvalet skal vere fritt og uavhengig av dei organa som utvalet skal kontrollere. Det er uheldig om administrasjonen eller eit organ som kontrollutvalet skal kontrollere, til dømes formannskapet, får innverknad på budsjetttramma til utvalet. Formannskapet kan likevel, i sitt samla budsjett, føreslå eit lågare beløp enn det kontrollutvalet føreslår.

Budsjettframlegget til kontrollutvalet skal likevel uendra følgje det samla budsjettframlegget til kommunestyret, slik at kommunestyret ved budsjetthandsaminga har informasjon om både kontrollutvalet sitt framlegg og formannskapet si innstilling til budsjett. Kommunedirektøren har ikkje høve til å gjere endringar i framlegget frå kontrollutvalet undervegs i prosessen. Kontrollutvalet kan byggje budsjettframlegget sitt på utkast eller anna underlag frå revisor.

Budsjettforslaget skal dekke både kontrollutvalgets egen virksomhet inkl. sekretariatsfunksjonen og kjøp av revisjonstjenester.

Post	Budsjett 2024	Budsjett 2023
Ledergodtgjørelse	kr 35 000,00	kr 30 000,00
Møtegodtgjørelse	kr 40 000,00	kr 35 000,00
Tapt arbeidsfortjeneste	kr 5 000,00	kr 5 000,00
Kontorutgifter	kr 4 000,00	kr 4 000,00
Hotell/overnatting	kr 15 000,00	kr 10 000,00
Kontingent medlem FKT	kr 3 500,00	kr 3 500,00
Kurs, konferanser, opplæring mv.	kr 30 000,00	kr 20 000,00
Reiseutgifter	kr 20 000,00	kr 15 000,00
Møteutgifter	kr 6 000,00	kr 6 000,00
Kjøp av ekstern bistand	kr 30 000,00	kr 30 000,00
Kjøp av tjenester til revisjon	kr 479 000,00	kr 455 000,00
Kjøp av sekretariats tjenester	kr 123 000,00	kr 116 000,00
Sum utgifter	kr 790 500,00	kr 729 500,00

Kommentarer:

Godtgjørelser er satt opp i henhold til kommunens eget godtgjørelsesreglement. Det er tatt høyde for 4 møter pr. år. Tapt arbeidsfortjeneste er stipulert.

Honoraret til K-Sekretariatet IKS og Kom Rev NORD IKS er prisjustert med sist anslått deflator for 2023 som er 5,2 % (kilde: Kommuneproposisjonen 2024, - side 13). Kjøp av sekretariats tjenester for kontrollutvalget og revisjonstjenester er i henhold til prospektene om opprettelse av selskapene K-Sekretariatet IKS og Kom Rev NORD IKS, og har tidligere vært behandlet i kontrollutvalget og kommunestyret.

Det er tatt høyde for at det er ny valgperiode og at det er økte kostnader knyttet til opplæring av nye medlemmer i kontrollutvalget. Det tas høyde for deltakelse på kurs og opplæring.

Tromsø, 22.9.2022



Bjørn H. Wikasteen
Senjorrådgiver

7.8 Pris Kommunal renovasjon og slam 2024

Avfallsservice AS

Deres ref:

Vår ref.:

Deres dato:

Vår dato:

23.10.2023

Til eierkommunene
v/kommunedirektør

RENOVASJONS-/SLAMGEBYRER 2024

Styret har i styremøte den 20.10.23 vedtatt pris for kommunal renovasjon og slam for 2024. Disse følger vedlagt.

Gebyrene er endret som følger:

Renovasjonsgebyrene er økt med 4,0 % og slamgebyrene med 2,0 %.

Prisjusteringer foregående år:

	Renovasjon	Slam
2019	4,0 %	4,0 %
2020	3,0 %	3,5 %
2021	2,5 %	2,5 %
2022	3,5 %	3,0 %
2023	4,0 %	4,0 %

Prisene er justert noe lavere enn forventet pris-/kostnadsøkning på grunn av positivt selvkostfond.

Selvkostkalkyler som ligger til grunn for prisøkningen følger vedlagt.

Med vennlig hilsen
Avfallsservice AS

Øyvind Mikalsen
Økonomisjef

Adresse

Galsomelen 56, 9154 Storslett

Telefon

77 77 00 00

E-post

firmapost@avfallsservice.no

Hjemmeside:

www.avfallsservice.no

AVFALLSSERVICE AS

RENOVASJONS- OG SLAMGEBYR TIL FORBRUKER 2024

Tekst År	2023		2024	
	Eks. mva.	Inkl. mva.	Eks. mva.	Inkl. mva.
RENOVASJON				
Standardabonnement	3 866	4 833	4 021	5 026
Miniabonnement	3 143	3 929	3 269	4 086
Miniabonnement kompost	3 143	3 929	3 269	4 086
Storabonnement	5 618	7 023	5 843	7 303
Fritidsabonnement	983	1 229	1 022	1 278
Fritidsabonnement m/dunk	2 144	2 680	2 230	2 787
Byttegebyr dunk	304	380	316	395
Kjøp av dunk	727	909	727	909
Hentegebyr dunk inntil 6 mtr.	1 135	1 419	1 180	1 476
SLAM				
Slam inntil 4 m3				
- tømming hvert år	1 962	2 453	2 001	2 502
- tømming hvert 2. år	981	1 226	1 001	1 251
Slam fritidsboliger				
- tømming hvert 3. år	654	818	667	834
- tømming hvert 4. år	491	614	501	626
Slam pr. m3 (> 4 m3)	540	675	551	689
Ekstra tømming septik	2 588	3 235	2 640	3 300
Ekstra tømming i per. 1.11-30.04	3 881	4 851	3 959	4 948
Gebyr manglende merking/rydding	603	754	615	769

Økning renovasjon	4,0 %
Økning miniab.	4,0 %
Økning fritidsab.	4,0 %
Økning slam	2,0 %

Gjelder fra 01.01.2024

Kvæningen kommune

Ekstra avgift - etterdrift Navit 2024

6,00 %

	Ant.ab.	Pris 2024	Sum	Ny pris eks. mva	Ny pris inkl .mva	Økning eks mva	Økning inkl mva
Standard	369	4 021	1 483 616	4 262	5 328	241	301
Mini/kompost	126	3 269	411 859	3 465	4 331	196	245
Stor	14	5 843	81 798	6 193	7 741	350	438
Fritid	562	1 022	574 544	1 084	1 355	62	78
Fritid med dunk	1	2 230	2 230	2 364	2 955	134	168
			2 554 047				

Status: Antall avtaler

Kontroll	
Standard	88 929
Mini/kompost	24 696
Stor	4 900
Fritid	34 978
Sum	153 503

Forkalkyle selvkost renovasjon

	Forkalkyle renovasjon						Regnskap renovasjon	
	2025		2024		2023		2022	2021
DRIFTSINNEKTER								
Salgsinntekter	31 111	4,0 %	29 915	4,0 %	28 764	4,0 %	27 658	26 742
Andre salgsinntekter	1 450		1 400		1 350		1 587	1 803
SUM DRIFTSINNEKTER	32 561		31 315		30 114		29 245	28 545
DRIFTSKOSTNADER								
Varekostnader								
Personalkostnader	10 067	3,5 %	9 727	4,0 %	9 353	7,0 %	8 741	8 568
Avskrivninger	3 745	3,5 %	3 619	3,0 %	3 513	3,0 %	3 411	3 709
Andre driftskostnader	18 386	5,0 %	17 511	6,0 %	16 519	4,0 %	15 884	14 155
SUM DRIFTSKOSTNADER	32 199		30 856		29 386		28 036	26 432
DRIFTSRESULTAT	363		459		729		1 209	2 113
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER								
Andre rentekostnader	950		950		930		705	427
NETTO FINANSPOSTER	950		950		930		705	427
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATT	-587		-491		-201		504	1 686
Skattekostnad på ordinært resultat	0		0		0		0	0
ÅRSRESULTAT	-587		-491		-201		504	1 686
Akkumulert selvkostfond	1 702		2 201		2 589		2 683	2 105

Forkalkyle selvkost slam

	Forkalkyle slam						Regnskap slam	
	2025		2024		2023		2022	2021
DRIFTSINNEKTER								
Salgsinntekter	5 063	3,0 %	4 916	2,0 %	4 819	4,0 %	4 634	4 529
Andre salgsinntekter								
SUM DRIFTSINNEKTER	5 063		4 916		4 819		4 634	4 529
DRIFTSKOSTNADER								
Varekostnader							76	56
Personalkostnader	1 236	4,0 %	1 189	5,0 %	1 132	7,0 %	1 058	1 085
Avskrivninger	620		620		449		393	440
Andre driftskostnader	3 062	4,0 %	2 945	5,0 %	2 804	7,0 %	2 621	2 639
SUM DRIFTSKOSTNADER	4 919		4 753		4 386		4 148	4 220
DRIFTSRESULTAT	145		162		434		486	309
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER								
Andre rentekostnader	200		200		140		64	45
NETTO FINANSPOSTER	200		200		140		64	45
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATT	-55		-38		294		422	264
Skattekostnad på ordinært resultat	0		0		0		0	0
ÅRSRESULTAT	-55		-38		294		422	264
Akkumulert selvkostfond	1 259		1 264		1 252		921	482