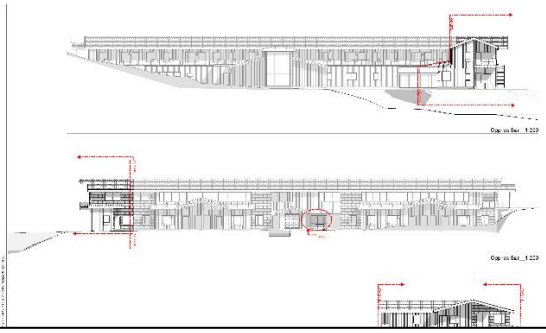
SKJERVØY KOMMUNE

HANDLINGS- OG ØKONOMIPLAN 2025-2028



Skisse, utbygging, tjeneste for boveiledning

	Saksnr.	Dato
Politisk behandling:		
Organ:		
Formannskapet		*21.11.2024*
Kommunestyret		*17.12.2024*

INNHOLDSFORTEGNELSE

1. Innledning ... 3
1.1 Finansielle måltall – kommunedirektørens forslag ... 4
1.2. Budsjettpremisser ... 5
2 Befolkningssammensetning og -utvikling ... 6
2.1 Befolkningsutvikling ... 6
2.1.1 Utvikling i befolkningen siste 8 år ... 6
2.1.2 Prognose folketall for neste år og for økonomiplanperioden ... 7
3. Hva forteller statistikken om tjenestenivået i Skjervøy? ... 8
4 Satsningsområder i kommuneplanens samfunnsdel ... 8
5 Kommunens rammebetingelser ... 13
5.1 Frie inntekter ... 13
5.1.1 Skatt og rammetilskudd ... 13
5.1.2 Eiendomsskatt ... 13
5.1.3 Momskompensasjon ... 14
5.1.4 Rentekompensasjon for investeringer ... 14
5.2 Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene ... 14
5.3 Utgangspunktet for budsjettet og budsjettprosessen ... 15
6 Oversikter etter ny budsjett- og regnskapsforskrift ... 17
6.1 Bevilgningsoversikt - drift ... 17
6.2 Bevilgningsoversikt per rammeområde - drift ... 18
6.3 Økonomisk oversikt - drift ... 19
6.4 Bevilgningsoversikt - investering ... 20
6.5 Bevilgningsoversikt per rammeområde – investering ... 21
6.6 § 5.7 Oversikt over utviklingen i lånegjeld og andre forpliktelser ... 22
7 Budsjett- og økonomiplan ... 23
7.1 Budsjettversjon drift ... 23
7.2 Budsjettversjon investering ... 26
7.3 Verbalpunkter ... 29
8 Vedlegg til økonomiplandokumentet ... 29
8.1 Prislista ... 29
8.2 Detaljerte lister over valgte og ikke valgte tiltak, drift og investering ... 29
8.3 Melding om vedtak ... 29

1. Innledning

Det er en nasjonal forventning om at kommunene gjennom planlegging knytter budsjett- og økonomiplan sammen med øvrige planer. Kommunestyret har nå vedtatt kommuneplanens samfunnsdel. Det vi tidligere har kalt *Budsjett- og økonomiplan* blir nå *Handlings- og økonomiplan.* Poenget er å vise sammenheng mellom prioriterte satsingsområder i kommuneplanens samfunnsdel og økonomiske prioriteringer. Dette betyr ikke nødvendigvis at økonomiplanen skal dekke samfunnsplanens målsettinger med nye økonomiske drifts- og investeringstiltak. Skjerming mot nedtak kan også være en måte å følge opp tiltak i overordna planverk.

I handlings- og økonomiplanens kap 4 er det satt opp en oversikt over alle satsningsområdene i samfunnsplanen – fire i alt – med tilhørende tiltak.

Kommunedirektøren ønsker innledningsvis å legge vekt på at kommunens økonomiske handlingsrom, som tidligere har vært relativt stort, ikke lenger er det. Dette er i tråd med situasjonen ellers i landet. Det er behov for en radikal snuoperasjon. Tre forhold gjør situasjonen særlig kritisk for kommunen:

- For høyt driftsnivå over tid – dette har gjort hele kommunen avhengig av stadig større bevilgninger og stadig flere og bedre tjenester. Framover må vi jobbe med å redusere forventingsgapet mellom kommunens økonomiske bæreevne og hva innbyggere, ansatte, ledere og politikere kan stille av krav til tjenester.
- En kombinasjon av økende gjeldsbelastning og høy rente. Store investeringer innen næring, nytt formålsbygg til anleggsseksjonen og brann, treningshall, ombygging og utvidelse av Solsikken og etter hvert ny barneskole og svømmehall – dette er hver for seg store investeringer, og sammen gjør disse prosjekta svære innhogg i driftsbudsjettet.
- Svakere nasjonal økonomi med lavere skatteinngang og høy prisstigning

Alle disse faktorene til sammen medfører et rekordstort gap mellom budsjett og disponibel ramme. Om vi fortsetter driftsnivået fra 2024, inklusive de tiltak vi allerede har satt i gang, mangler vi vel 30 millioner for å gå i balanse. Selv med forslag om nedtak på 17,8 stillinger, er det lang vei fram for å balansere inntekter og utgifter. Et stort disposisjonsfond og årlig tilførsel av havbruksmidler bidrar til å balansere budsjettet. Ved å bruke til sammen 80 millioner nye havbruksmidler (20 millioner pr år) og totalt 42,8 mill av disposisjonsfond, balanserer vi budsjettet. Dette er ikke bærekraftig. Administrasjon og politikere må starte jobben med å omstille drifta allerede fra januar 2025.

Hvilke forhold har hatt størst betydning for budsjettprioriteringene?

- Minimere nye driftstiltak med kostnader (bare 3 nye tiltak)
- For å gi rom for de store investeringstiltaka (Skole, svømmehall, Solsikken) er antallet små investeringsprosjekt redusert til et minimum. Barneskoleprosjektet er forskjøvet med ett år på grunn av endret fremgang.
- Stillingsreduksjon- i alt 17,8 stillinger
- Høyere lånegjeld – innebærer en merkostnad på ca 7 millioner i forhold til 2024-nivå for dagens lånemasse

1.1 Finansielle måltall – kommunedirektørens forslag

a) Netto driftsresultat bør være minimum 0,75 %.

2. Oversikt over netto driftsresultat i økonomiplanperioden:	
2025	-2,57%
2026	1,25%
2027	-2,32%
2028	0,43%

2026 og 2028 gir oss på grunn av at vi har lagt inn 15 millioner ekstra fra havbruksfondet disse årene, et positivt netto driftsresultat. 2025 og 2027 er langt på minussiden, og er bekymringsfullt. Vi er langt bak målet om 0,75 % netto driftsresultat, og samlet i planperioden har vi -0,8 % netto driftsresultat. Driftsresultat er altså avhengig av store havbruksinntekter for å bli positivt, og vi må ned med driftskostnadene for å få dette til i alle årene.

b) Total rentebærende lånegjeld skal ikke overstige 100 % av driftsinntektene.

Oversikt over lånegjeld i 2024 og økonomiplanperioden:					
År	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo 01.01	492 512 000	530 512 000	590 962 000	642 062 000	714 062 000
Skal betales i året	-22 000 000	-24 800 000	-26 900 000	-29 200 000	-32 350 000
Nytt lån i året	60 000 000	85 250 000	78 000 000	101 200 000	145 000 000
Saldo 31.12	**530 512 000**	**590 962 000**	**642 062 000**	**714 062 000**	**826 712 000**
Driftsinntekter (A)	433 122 000	433 500 000	454 500 000	445 500 000	467 500 000
Andel rentebærende (anslag)	55 %	53 %	60 %	65 %	70 %
Rentebærende gjeld (B)	291 781 600	313 209 860	385 237 200	464 140 300	578 698 400
SUM A-B	141 340 400	120 290 140	69 262 800	-18 640 300	-111 198 400

Rentebærende lånegjeld er all gjeld minus husbanklån, selvkostlån og lån til utleieboliger. Rentebærende gjeld utgjorde ca 51 % av gjelden per 31.12.2023. Vi legger til grunn en større andel i planperioden på grunn av at den type investeringer vi gjør finansieres med rentebærende lån. I 2025 legger vi til grunn 53 %, rentebærende gjeld, i 2026 60 %, i 2027 65 % og i 2028 70 %.
Driftsinntektene er omtrent 434, 455, 446 og 468 mill. i planperioden 2025-2028.

De store investeringene på Sandøra og på brannstasjonen har gjort at gjelda har økt en god del de siste to årene. Nå står investeringer i ny barneskole, leiligheter, renovering av basseng, ombygging tjenester for boveiledning og omsorgsboliger for tur. Lånegjelda vil derfor øke mye i perioden. Spesielt siden det i forslaget fra kommunedirektøren er lagt inn at alle investesteringer skal finansieres 100 % med lån.

Gjelda øker mye i perioden, og som man ser av tabellen holder ikke målet i 2027 og 2028. Her vil vi altså overstige 100 % av driftsinntektene. Vi må i løpet av planperioden revidere disse tallene, eventuelt justere på takten vi investerer.

c) Disposisjonsfondet skal være på minimum 6 % av driftsinntektene.

Oversikt over disposisjonsfondet					
År	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo 01.01	71 573 922	43 079 021	31 268 414	36 071 603	25 026 649
Bruk drift	-20 794 401	-10 810 607	-9 196 811	-10 044 954	-12 818 472
Bruk inv	-10 010 500	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Til fondet	2 310 000	0	15 000 000	0	15 000 000
Saldo 31.12 (A)	**43 079 021**	**31 268 414**	**36 071 603**	**25 026 649**	**26 208 177**
Driftsinntekter	433 122 000	433 500 000	454 500 000	445 500 000	467 500 000
6 % fond (B)	25 987 320	26 010 000	27 270 000	26 730 000	28 050 000
SUM A-B	17 091 701	5 258 414	8 801 603	**-1 703 351**	**-1 841 823**

Tabellen over viser fondsutviklingen i planperioden. I 2027 havner vi under 6 % av driftsinntektene i fondsbeholdning.

Havbruksfondet har vært den enkeltfaktoren som har gitt økonomisk handlingsrom de seinere åra. Vi har lagt inn 20 mill, 35 mill, 20 mill og 35 mill i utbetaling fra havbruksfondet i perioden. Av dette går 20 mill rett i drifta hvert år, altså er det bare i to av årene det budsjetteres med avsetning til fond.

I kommunedirektørens forslag ligger det inne at alle investeringer som kan finansieres med lån, finansieres 100 % med lån. Derfor er det kun 1 mill i overføring til investering per år, og det er det årlige egenkapitalinnskuddet i KLP.

Det ble for mange år siden vedtatt at 6 mill fra disp.fond skulle brukes i drifta hvert år. I tillegg har altså administrasjonen lagt inn 20 mill i fast inntekt fra havbruksfondet som brukes rett i drift. Ut over dette er det underskudd på 4,8 mill i 2025, 3,2 mill i 2026, 4,05 i 2027 og 6,8 i 2028.

Som man ser av tabellen vil det i administrasjonens forslag til budsjett- og økonomiplan være 26,2 millioner igjen på disposisjonsfondet ved utgangen av perioden, og vi er under måltallet i 2027.

1.2. Budsjettpremisser

Forutsetninger som årsbudsjettet og økonomiplanen bygger på:

- Rentenivået: Kommunalbankens renteforventning er lagt inn: 2025: 3,8% - 2028: 3,3%
- Heltidsreformen videreføres med et mål om at vi innen 2026 skal ha minst 45 % av alle ansatte i turnus (helse). Dagens nivå: 36-37%. Det ligger økonomiske incentiver i budsjettet for å nå målsettinga.
- Mottak av flyktninger: kapasitet både innenfor tjenestene, men også mht boliger tilsier mottak av 20 flyktninger. Anmodninga fra IMDI er på 55.

- Tiltak både på drift og investeringer reduseres til et minimum for å gi rom for de store investeringene samlokalisering av tjenesten for boveiledning, omsorgsboliger, ny barneskole og svømmehall

2 Befolkningssammensetning og -utvikling

2.1 Befolkningsutvikling

2.1.1 Utvikling i befolkningen siste 8 år

Figuren under viser utviklingen i folketallet de siste 8 årene med fordeling på de aldersgruppene som brukes i det kommunale inntektssystemet. Det er også tatt med tall for gruppene barn og ungdom (0 – 15 år), vgs og arbeidsstyrken (16 – 66 år) og eldre (over 67 år). Figuren viser også endringer fra år til år i de ulike gruppene samt endringen fra 2017 som er første år i tabellen.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
0-5 år	191	185	189	181	169	158	137	150
6-15 år	312	319	314	316	312	299	317	327
16-66 år	1844	1855	1859	1866	1851	1787	1784	1746
67-79 år	425	424	412	422	418	412	401	406
80-89 år	111	117	121	121	121	130	133	145
over 90 år	29	25	22	21	22	18	18	20
Sum folketall	**2 912**	**2 925**	**2 917**	**2 927**	**2 893**	**2 804**	**2 790**	**2 794**
Samlet befolkning:								
Årlig %-vis endring		***0,4 %***	***-0,3 %***	***0,3 %***	***-1,2 %***	***-3,1 %***	***-0,5 %***	***0,1 %***
Endring fra 2016		***0,4 %***	***0,2 %***	***0,5 %***	***-0,7 %***	***-3,7 %***	***-4,2 %***	***-4,1 %***
Barn og unge (0-15 år)	503	504	503	497	481	457	454	477
Vgs og arbeidsliv (16-66 år)	1 844	1 855	1 859	1 866	1 851	1 787	1 784	1 746
Eldre (67 år og over)	565	566	555	564	561	560	552	571
%-vis endring fra året før:								
Barn og unge (0-15 år)		***0,20 %***	***-0,20 %***	***-1,19 %***	***-3,22 %***	***-4,99 %***	***-0,66 %***	***5,07 %***
Vgs og arbeidsliv (16-66 år)		***0,60 %***	***0,22 %***	***0,38 %***	***-0,80 %***	***-3,46 %***	***-0,17 %***	***-2,13 %***
Eldre (67 år og over)		***0,18 %***	***-1,94 %***	***1,62 %***	***-0,53 %***	***-0,18 %***	***-1,43 %***	***3,44 %***
%-vis endring fra 2016:								
Barn og unge (0-15 år)		***0,20 %***	***0,00 %***	***-1,19 %***	***-4,37 %***	***-9,15 %***	***-9,74 %***	***-5,17 %***
Vgs og arbeidsliv (16-66 år)		***0,60 %***	***0,81 %***	***1,19 %***	***0,38 %***	***-3,09 %***	***-3,25 %***	***-5,31 %***
Eldre (67 år og over)		***0,18 %***	***-1,77 %***	***-0,18 %***	***-0,71 %***	***-0,88 %***	***-2,30 %***	***1,06 %***

Som vi ser har det blitt færre barn de siste årene. I 2024 har det vært en oppsving, samtidig som aldersgruppen 16-66 år har gått mye ned. Gruppen 67-79 år har hatt en stabil nedgang over perioden. 80-åringene blir flere, og veldig mange flere det siste året. Antallet over 90 er noenlunde stabilt.

2.1.2 Prognose folketall for neste år og for økonomiplanperioden

Figuren under viser prognostisert utvikling i befolkningens alderssammensetning og total folkemengde. Figuren baserer seg på SSBs fremskrivningstall med hovedalternativet MMMM. Utgangsåret er 2024.

	2024	2025	2026	2027	2028
0-1 år	46	52	53	53	52
2-5 år	104	106	109	110	115
6-15 år	327	325	335	328	329
16-22 år	207	212	212	224	223
23-66 år	1539	1551	1552	1555	1560
67-79 år	406	394	379	363	344
80-89 år	145	153	169	185	192
90 år og eldre	20	26	25	21	25
Sum folketall	**2794**	**2819**	**2834**	**2839**	**2840**
Samlet befolkning:					
Årlig %-vis endring		***0,89 %***	***0,53 %***	***0,18 %***	***0,04 %***
Endring fra utgangsåret		***0,89 %***	***1,43 %***	***1,61 %***	***1,65 %***
Barn og unge (0-15 år)	477	483	497	491	496
Vgs og arbeidsliv (16-66 år)	1746	1763	1764	1779	1783
Eldre (67 år og over)	571	573	573	569	561
%-vis endring fra året før:					
Barn og unge (0-15 år)		***1,26 %***	***2,90 %***	***-1,21 %***	***1,02 %***
Vgs og arbeidsliv (16-66 år)		***0,97 %***	***0,06 %***	***0,85 %***	***0,22 %***
Eldre (67 år og over)		***0,35 %***	***0,00 %***	***-0,70 %***	***-1,41 %***
%-vis endring fra utgangsåret:					
Barn og unge (0-15 år)		***1,26 %***	***4,19 %***	***2,94 %***	***3,98 %***
Vgs og arbeidsliv (16-66 år)		***0,97 %***	***1,03 %***	***1,89 %***	***2,12 %***
Eldre (67 år og over)		***0,35 %***	***0,35 %***	***-0,35 %***	***-1,75 %***

Prognosene tilsier at vi gradvis skal bli flere innbyggere.

3. Hva forteller statistikken om tjenestenivået i Skjervøy?

Telemarksforskning har gjennomført en Kostra- og effektivitetsanalyse for 2023. Analysen viser ressursbruken på de sentrale tjenesteområdene innen oppvekst, pleie og omsorg, kommunehelse, barnevern, sosialtjeneste og administrasjon. Disse områdene utgjør ca 90 % av kommunen driftsutgifter. Sammenligna med landsgjennomsnittet hadde kommunen merutgifter på 62 mill på disse tjenesteområdene. Tar man hensyn til at kommunen har et høyere utgiftsbehov, var merforbruket på 26,7 mill. Dette viser at det er mulig å finne rom for ytterligere innsparinger på drifta, neo som må gjennomføres for at forholdet mellom inntekter og utgifter skal bli bærekraftig.

Analysen fra Telemarksforskning er vedlegg til *Handlings- og økonomiplan.*

4 Satsningsområder i kommuneplanens samfunnsdel

Hvordan ivaretar *Handlings- og økonomiplanen* målsettinger og tiltak i kommuneplanens samfunnsdel?
Kommunestyret vedtok 17.10.24 denne valgperiodens overordnede prioriteringer i kommuneplanens samfunnsdel. Planens 4 satsingsområder har disse overskriftene: *Tiltrekningskraft, Nærhet, Griper mulighetene* og *Et hjem for deg.*
Vurdering av økonomiplanen opp mot samfunnsplanens tiltak:
Kommuneplanens satsingsområde *Tiltrekningskraft*:
Ff

Renovere svømmehallen og bygge treningshall

satt av i alt 95 millioner til renovering av svømmehallen (2027 og 2028).

Videreutvikle ungdomsklubben som møteplass for ungdom

2025 er ungdomsklubbens andre driftsår. Møteplassen er fremdeles i en utviklingsfase, og budsjettet legger opp til samme driftsnivå som 2024. Noen tiltak gjennomføres med prosjektmidler.

Forskjønne Skjervøy

Miljøkomiteen har hatt en viktig rolle mht forskjønningstiltak i hele kommunen. Gruppa koordinerer frivillig innsats med en kommunal bevilgning i bunnen. Til tross for økonomiplanens forslag om å redusere bevilgninga fra 200 000 til 100 000, vil det fremdeles være midler for gjennomføring av tiltak.

Ha en tydelig kommunikasjonsstrategi for kommunen

Til tross for mindre ressurs til kommunikasjonsarbeid (nedtak av stilling som digital medarbeider) er målsetting om god og tydelig kommunikasjon med innbyggerne like viktig. Det er utarbeidet en digital strategi som skal gjelde for hele organisasjonen.

Beholde og styrke kultursatsinger

Kultursektoren er skjerma for kutt i hel planperioden. Tilbudene bør videreutvikles innenfor de rammene som er gitt.

Kommunen skal være en attraktiv arbeidsgiver

I de to siste åra er det innført flere rekrutteringstiltak for å tiltrekke seg ny arbeidskraft. Signeringsbonus, økt tid til planlegging i barnehagene og økt kontaktlæreressurs er neon av tiltaka som videreføres i økonomiplanen. Videre oppfølging av tiltak i plan for heltidskultur er også satsinger som finansieres videre.

Styrke frivilligheten

Frivilligheta har fått et oppsving de siste åra med flere aktiviteter for ulike aldersgrupper. Internettkafé, seniortrim, allsang og månedsmiddag er tiltak som treffer mange, spesielt eldre. Økonomiplanen legger opp til aktivitet på samme nivå framover.

Kommuneplanens satsingsområde *Nærhet*:

Videreutvikle og vedlikeholde nærturmålene våre

Vi følger opp planen for turer, stier og ferdselsårer, og vi deltar som aktiv part i Nord-Troms Friluftsråd. Vedlikeholdsmidler på i alt 100 000 videreføres i økonomiplanen.

Bruke »trafikksikker kommune» til å øke tilgjengeligheten for , og andelen, mye trafikanter

motivasjonstiltak for å få flere til å gå/sykle. Kommunen følger opp trafikksikkerhetsplanen.

Jobbe for å etablere et «bybuss-tilbud»

Dette er også et tiltak i boligpolitisk plan, og vil være et tiltak som aktualiseres ved utbygging av omsorgsboliger bak Bunnpris. Dette må det jobbes politisk med i de neste åra.

Bruke får kulturarv og tradisjon til å styrke eksisterende tilbud og forme nye

Kommunen har vedtatt å støtte Troms Fylkeskommunes prosjekt med å revitalisere kulturstien på Sandøra – et spennende prosjekt som kan gi kulturformidling et løft. Kommunen er også positiv støttespiller for etablering av sjøsamisk senter på Skjervøy.

Bygge videre på og vurdere nye sosiale møteplasser

I tillegg til ungdomsklubb og osiale møteplasser skapt gjennom frivilligheta, har kommunestyret bevilga 1,2 mill til utbedring og tilrettelegging av Seppalaparken som møteplass. Tiltaket er avhengig av medfinansiering, som ennå ikke er på plass.

Bruke stedsutvikling for å forbedre Skjervøy

Samme tiltak som nevnt ovenfor

Videreutvikle og legge til rette for møteplasser for barn og småbarnsforeldre

Videreføres årlig bevilgning på kr 100 000 til fordeling til frivillige lag og velforeninger til vedlikehold av lekeplasser.

Kommuneplanens satsingsområde *Griper mulighetene*:

Utnytte bygdevekstavtalen til å skape vekst og trivsel i regionen

Bygdevekstavtalen skal vedtas av kommunestyret i november, men konkretiseringene i avtalen er ennå ikke klare. Avtalen har noen hovedprioriteringer: økt tiltrekningskraft, kvalitet i kommunal tjenesteproduksjon og økt variasjon i boligtilbudet – alle tiltak som er gjenkjennbare i kommuneplanens samfunnsdel.

Styrke og utvikle utfartsparkering i kommunen

Det ligger inne i økonomiplanen en kommunal egenandel på kr 280 000 til arbeidet med utfartsparkering. I tillegg kommer like stor andel prosjektmidler fra Troms Fylkeskommune. Prosjektet skal ferdigstilles i 2025. Det arbeides med tilrettelegging for parkering/bobilparkering på Arnøya og Skjervøy/Kågen.

Jobbe aktivt for økt rekruttering

Sommerarbeidsplasser videreføres i økonomiplanen – det samme gjelder antallet lærlingplasser (totalt 15). Det ligger også inne ei stipendordning for elever som velger helse og omsorgsfag på videregående. Rekrutteringsstillinger innen helse videreføres – dette er et tiltak for å gi voksne med arbeidserfaring mulighet til å få formell fagarbeiderkompetanse.

Utrede flere interkommunale samarbeid

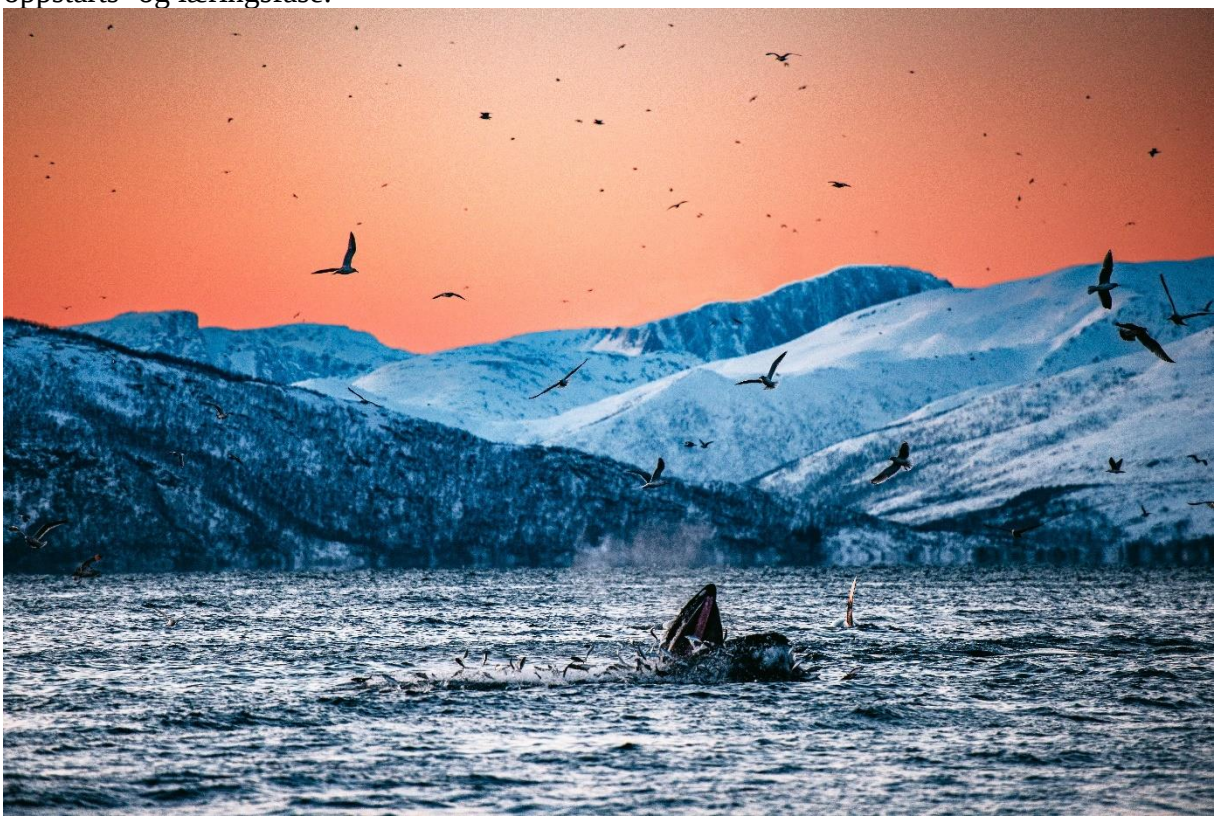
Dette er ett av fokusområdene i bygdevekstavtalen.

Lage en regional reiselivsplan gjennom Visit Lyngenfjord

Det legges opp til en workshop med næringsmedarbeider, administrativ og politisk ledelse første del av 2025, som en oppstart på et mulig plansamarbeid. Kommunen betaler årlig kr 300 000 til destinasjonsselskapet.

Legge til rette for flere arbeidsplasser, spesielt innen grønne næringer og turisme

Kommunen har mottatt 1,5 mill i støtte fra Troms Holding for å jobbe videre med grønne industriområder – dette er nye måter å planlegge industriområder på (Sandøra), og vi er i en oppstarts- og læringsfase.



Kommuneplanens satsingsområde Et hjem for deg

Legge til rette for bygging av selveierleiligheter, og prioritere areal til formålet

selveierleiligheter: på Fiskenes (privat reguleringsplan) og på St.Hanshaugen (kommunal reguleringsplan)(10 boenheter på hver plass). Nå er utfordringa å få private utbyggere til å satse på et slikt boligkonsept. Boligundersøkelse fra 2023 viser at det er mang som ønsker å kjøpe leilighet i stedet for enebolig.

Etablere gode omsorgsboliger med fellesskapsfunksjoner

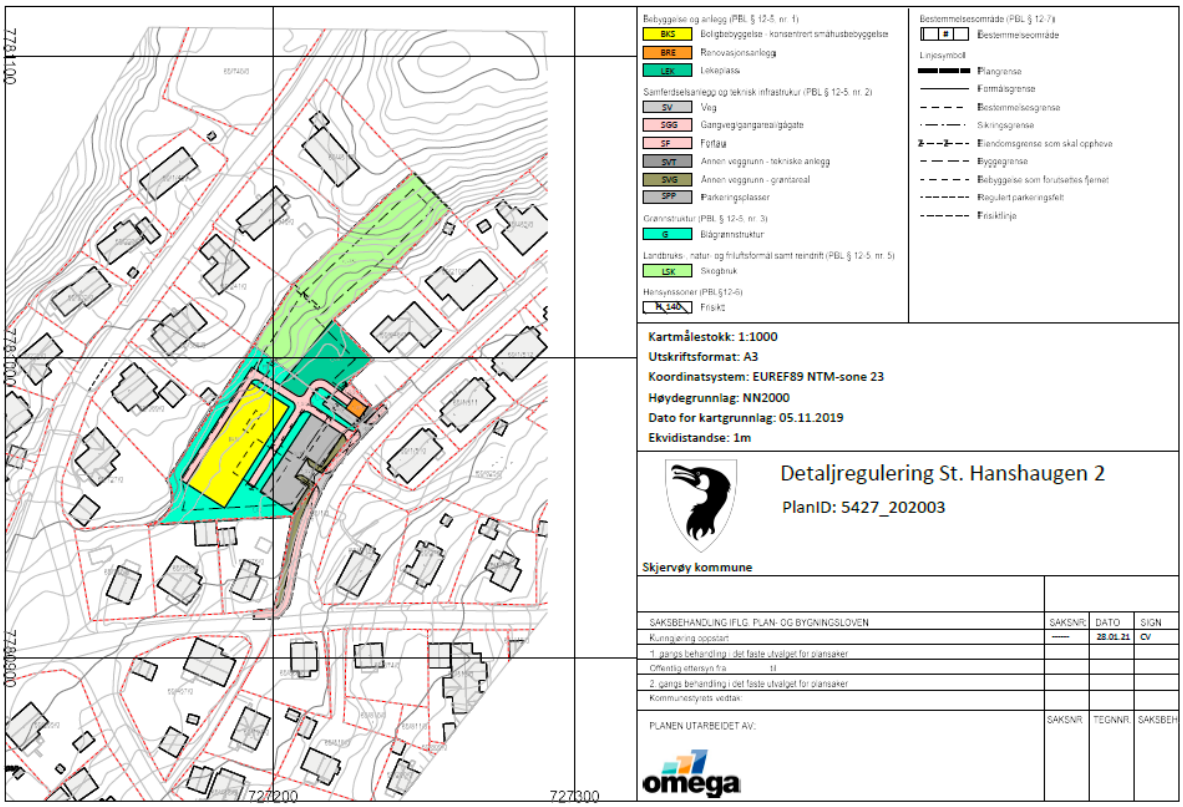
2027). I tillegg er det lagt opp til at det søkes om tilskudd fra Husbanken.

Vurdere flere tiltak/goder til unge og førstegangsetablerere

bygging av selveierleiligheter også være et tiltak som treffer unge førstegangsetablerere.

Åpne for bygging av enkelte firemannsboliger i områder med eneboliger

skal revideres (starter opp i 2025). Til nå har politikerne brukt mulighet for å gi dispensasjon for slike boliger. I investeringsbudsjettet er 25 millioner avsatt til ferdigstilling av 2 firemannsboliger.



5 Kommunens rammebetingelser

5.1 Frie inntekter

Frie inntekter består av rammetilskudd, skatteinntekter, eiendomsskatt, momskompensasjon og andre ikke øremerkede statlige tilskudd. Dette er hovedfinansieringskilden for driftsrammene til kommunen.

5.1.1 Skatt og rammetilskudd

Forslaget til statsbudsjett for 2024 legger opp til en realvekst i kommunenes frie inntekter – skatt og rammetilskudd på 6,8 mrd. Anslått pris- og kostnadsvekst (kommunal deflator) er på 4,1 prosent, herav lønnsvekst på 4,5 %.

For Skjervøy kommune innebærer forslaget til statsbudsjett at vi får en realvekst på 1,1%. Det blir altså heller ikke denne gangen rom for å fullt ut kompensere for prisstigning på varer og tjenester.

Kommunedirektørens budsjettforslag er fullt ut basert på regjeringens forslag til statsbudsjett, men da statsbudsjettet ikke sier noe om årene etter 2025 har vi bare lagt inn vekst i skatt og rammetilskudd i takt med lønnsøkningen i perioden.

Enkeltelementene i skatt og rammetilskudd for 2024 og i økonomiplanperioden framkommer i tabellen nedenfor.

1000 kr	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Innbyggertilskudd	82 992	87 549	87 550	87 555	87 561
Utgiftsutjevning	38 723	38 525	38 525	38 526	38 528
INGAR	(203)	(337)	-	-	-
Saker med særskilt fordeling	7 613	8 184	8 184	8 184	8 184
Nord-Norge tilskudd	12 695	13 235	13 354	13 354	13 354
Småkommunetilskudd	14 135	14 715	14 715	14 715	14 715
Ordinært skjønn		410	-	-	-
Koronapandemi	(94)				
Saldering	503	-	-	-	-
Sum rammetilskudd ekskl. innt.utjevning	**156 364**	**162 281**	**162 328**	**162 334**	**162 341**
Netto inntektsutjevning	21 068	18 976	16 351	16 351	16 351
Sum rammetilskudd	**177 432**	**181 257**	**178 679**	**178 685**	**178 692**
Skatt på inntekt	80 528	93 197	96 669	96 669	96 669
Sum frie inntekter	**257 960**	**274 454**	**275 348**	**275 354**	**275 361**
Endring i frie inntekter (%)		*6,4 %*	*0,3 %*	*0,0 %*	*0,0 %*

5.1.2 Eiendomsskatt

Maksimal promille er fortsatt 4 for bolig- og fritidseiendommer. Næringseiendommer ble satt til 5 promille av kommunestyret fra 01.01.2023.

5.1.3 Momskompensasjon

Skjervøy kommune får momskompensasjon på en rekke varer og tjenester.

5.1.4 Rentekompensasjon for investeringer

I forbindelse med en del statlige reformer er det gitt tilskudd til dekning av kommunens utgifter til investering. Dette gis som en årlig kompensasjon for antatte renteutgifter. Nedenfor gis en oversikt over hvilke ordninger vi er med på. Totalt er det beregnet at vi får 800.000,- hvert år i planperioden.

Skole
Totalt fikk vi i perioden 2001 – 2005 en låneramme på 10,1 mill til oppussing av skolebygg. Midlene ble i hovedsak brukt til utbygging av barneskolen og oppgradering av Arnøyhamn skole. Ordningen varer til 2029.

Eldreomsorg
Ved byggingen av helsesenteret fikk vi i 2000 tilskudd til 33 sykehjemsrom og 12 omsorgsboliger. I direkte tilskudd fikk vi utbetalt 14,5 mill og så ble det gitt knappe 22 mill som grunnlag for rentekompensasjon. Ordningen varer til 2029.

Psykiatri
I forbindelse med etablering av psykiatriboliger i 2001 ble det etter samme mal som for helsesenteret gitt 1,2 mill i direkte tilskudd og 4 mill i rentegrunnlag for 7 omsorgsboliger. Ordningen varer til 2030.

Kirker
I 2007 ble oppussingen av Skjervøy kirke avsluttet. Det gis rentekompensasjon for vel 3,2 mill. Ordningen varer til 2027.

5.1.5 Havbruksfondet

Inntektene fra havbruksfondet har vist seg å være gull verdt for Skjervøy kommune de siste årene. Vi har basert oss på Karlsøy kommunes prognose, og lagt oss noe under det de har. Vi har derfor budsjettert med disse utbetalingene i perioden.

2025	kroner 20.000.000,-
2026	kroner 35.000.000,-
2027	kroner 20.000.000,-
2028	kroner 35.000.000,-

5.2 Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene

Lønns- og prisvekst

I statsbudsjettet anslås prisveksten for kommunale varer og tjenester (kommunal deflator) fra 2024 – 2025 til 4,1 prosent. Med en realvekst på 1,1 % på våre rammetilskudd dekkes ikke dette inn over rammene fullt ut, men vi får i alle fall positiv realvekst.

Arbeidsgivers andel av pensjonsutgiftene
I budsjettforslaget er pensjonspremier basert på aktuarberegninger av KLP samt premievarsel fra Statens pensjonskasse lagt til grunn. Beregningene gir følgende beregningsstaser for 2024 (2024-sats i parentes):

- KLP 19,75 % av brutto lønnsutgift for fellesordningen (19,2)
- KLP 19,2 % av brutto lønnsutgift for sykepleiere (20,2)
- SPK 15 % av brutto lønnsutgift (15)

Vi forventer fortsatt høye premieavvik fremover. Dette skal amortiseres over 7 år. Det vil si at det i regnskapet de syv påfølgende årene skal kostnadsføres 1/7 av dette. Prognosene til KLP tilsier at vi vil få høye positive premieavvik også i årene som kommer. Det betyr igjen at vi får en høyere og høyere kostnadsføring fremover.

5.3 Utgangspunktet for budsjettet og budsjettprosessen

5.3.1 Utgangspunktet

Utgangspunktet for nytt budsjett er alltid inneværende års budsjett. I opprinnelig budsjett for 2024 var det vedtatt bruk av totalt 9,6 mill fra disposisjonsfond, men også 17 mill i friske midler fra Havbruksfondet. Dette var 26,6 millioner kroner over ramma vi får fra staten.

Det er også så langt i 2024, per andre økonomirapport lagt inn bruk av ytterligere 10,5 mill fra disposisjonsfond, og 7,7 mill mer fra Havbruksfondet, rett i drifta.

Totalt sett er vårt driftsbudsjett skrudd opp med 44,8 millioner i 2024. Denne bruken får vi ikke prisjustert fra staten, og økte kostnader på dette må vi dekke selv, da det i utgangspunktet ikke er dekket av staten.

5.3.2 Budsjettprosessen

Første presentasjon til formannskapet ble gjort 29.august 2024. Da ble et foreløpig såkalt konsekvensjustert budsjett lagt frem. Et konsekvensjustert budsjett innebærer at vi videreføre alt slik det er for inneværende år, med eventuelle nye tiltak som er vedtatt i løpet av året. I tillegg legger man inn økte utgifter man vet at kommunen er forpliktet til å påta seg.
I møtet 29. august ble det lagt frem et merforbruk på 36,6 millioner i konsekvensjustert budsjett, der 3,3 mill kom fra investeringsbudsjettet.

Administrasjonen jobbet videre med budsjettet, og hadde ny runde med formannskapet 26. september 2024. Da var konsekvensjustert budsjett kommet opp i 44,7 millioner, der 2,3 mill kom fra investeringsbudsjettet. På dette tidspunktet hadde fortsatt ikke statsbudsjettet blitt gjort kjent, mens mange kostnader var funnet frem og lagt i budsjettet. Dette var blant annet fremleie av utleieboliger, strømutgifter, justert lønn, variable tillegg på lønn som var

avglemt året før, samt en del lisenser og annet som det ikke er dekning for på driftsbudsjettene til virksomhetene, men som man er avhengige av for å kunne drifte.

31. oktober 2024 la kommunedirektøren frem sitt endelige forslag til budsjett- og økonomiplan 2025-2028. Konsekvensjustert budsjett var da kommet ned i 30,3 mill og utgifter til investeringsbudsjettet var 2,8 mill. I disse summene var det lagt inn fast bruk av disposisjonsfond på 6 millioner i drift, og ingen finansiering av investeringer med bruk av disposisjonsfond. Kun 1 mill per år til egenkapitalinnskudd i KLP. Altså 7 millioner fra fond per år.

For å komme i balanse med disse 33 millionene måtte hver sektor gjennomgå stillinger og drift og komme med stillingskutt og besparelser. Her ble det lagt inn besparelser på 9 mill. Det er samtidig funnet rom for tre tiltak som medfører kostnader, og det er vedlikehold til kommunale bygg og boliger på totalt 2 mill, 1,2 mill til FACT og 50.000,- til slanger til klippeutstyr til brannvesenet.

Som nevnt tidligere i dokumentet er det lagt inn 20 mill fra havbruksfondet i drifta hvert år. Det er også foreslått å gå over til å betale minimumsavdrag på lån, noe som utgjør 2,5 mill per år.

Siste rest av underskuddet er dekket opp med bruk av fond. 4,8 mill i 2025.

Kommunedirektøren er pliktig å legge frem et budsjett i balanse, og det er gjort. Problemet er bare at det i forslaget legges inn 10,8 mill i bruk av fond, samt 20 mill fra Havbruksfondet. Totalt 30,8 millioner over den ramma vi burde vært på.

Arbeidet med videre nedtak av både drift og stillinger må derfor fortsette i 2025 og fremover. Det vil være helt avgjørende for å kunne balansere budsjettene i fremtiden, da disposisjonsfondet stadig krymper.

6 Oversikter etter ny budsjett- og regnskapsforskrift

6.1 Bevilgningsoversikt - drift

§ 5-4. Bevilgningsoversikter – drift Budsjett						
Tall i 1 kroner	*Regnskap 2023*	*Budsjett 2024*	*Budsjett 2025*	*Budsjett 2026*	*Budsjett 2027*	*Budsjett 2028*
Generelle driftsinntekter						
Rammetilskudd	-163 362 044	-176 016 000	-187 683 000	-193 683 000	-199 683 000	-205 683 000
Inntekts- og formuesskatt	-80 066 369	-84 307 000	-88 607 000	-88 607 000	-88 607 000	-88 607 000
Eiendomsskatt	-7 089 199	-7 033 000	-7 033 000	-7 033 000	-7 033 000	-7 033 000
Andre generelle driftsinntekter	-55 637 585	-68 044 000	-43 044 000	-58 044 000	-43 044 000	-58 044 000
Sum generelle driftsinntekter	**-306 155 197**	**-335 400 000**	**-326 367 000**	**-347 367 000**	**-338 367 000**	**-359 367 000**
Netto driftsutgifter						
Sum bevilgninger drift, netto	268 103 416	276 031 001	292 251 544	293 900 310	298 927 310	302 542 310
Avskrivninger	18 533 955	15 431 000	19 931 000	19 931 000	19 931 000	19 931 000
Sum netto driftsutgifter	**286 637 371**	**291 462 001**	**312 182 544**	**313 831 310**	**318 858 310**	**322 473 310**
Brutto driftsresultat	**-19 517 826**	**-43 937 999**	**-14 184 456**	**-33 535 690**	**-19 508 690**	**-36 893 690**
Finansinntekter/Finansutgifter						
Renteinntekter	-4 797 922	-2 250 000	-2 750 000	-2 750 000	-2 750 000	-2 750 000
Utbytter	0	-2 400 000	-2 400 000	-2 400 000	-2 400 000	-2 400 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	16 522 674	26 687 200	29 793 061	30 823 407	31 085 218	34 034 473
Avdrag på lån	17 580 622	19 370 000	20 536 002	22 222 994	23 782 326	25 991 589
Netto finansutgifter	**29 305 374**	**41 407 200**	**45 179 063**	**47 896 401**	**49 717 544**	**54 876 062**
Motpost avskrivninger	-18 533 955	-15 011 000	-19 931 000	-19 931 000	-19 931 000	-19 931 000
Netto driftsresultat	**-8 746 408**	**-17 541 799**	**11 063 607**	**-5 570 289**	**10 277 854**	**-1 948 628**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	57 835 068	51 830 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Avsetninger til bundne driftsfond	1 454 900	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-821 517	-865 000	-192 000	-192 000	-192 000	-192 000
Avsetninger til disposisjonsfond	20 505 353	28 000 000	0	15 000 000	0	15 000 000
Bruk av disposisjonsfond	-70 227 396	-61 423 201	-11 871 607	-10 237 711	-11 085 854	-13 859 372
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto	**8 746 408**	**17 541 799**	**-11 063 607**	**5 570 289**	**-10 277 854**	**1 948 628**
Fremført til inndekning i senere år	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Kontrollsum konto 980 Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0	0	0	0

6.2 Bevilgningsoversikt per rammeområde - drift

§ 5-4. Bevilgningsoversikt drift, Budsjett til fordeling pr. etat							
	Tall i 1 kroner	***Regnskap 2023***	***Budsjett 2024***	***Budsjett 2025***	***Budsjett 2026***	***Budsjett 2027***	***Budsjett 2028***
	Fra Bevilgningsoversikt:						
	Til fordeling drift	**268 103 416**	**276 031 001**	**292 251 544**	**293 900 310**	**298 927 310**	**302 542 310**
Etat							
1	Sentraladministrasjonen	45 811 340	42 231 000	43 376 000	43 789 000	44 502 000	44 815 000
2	Oppvekst og kultur	103 131 941	107 121 859	113 458 834	112 158 400	114 298 400	116 438 400
3	Helse og omsorg	109 422 575	111 177 142	119 668 650	121 664 850	123 398 850	125 120 850
4	Prosjekter	-355 223	919 000	258 000	258 000	258 000	258 000
6	Teknisk	32 948 478	17 982 000	22 090 060	22 630 060	23 070 060	22 510 060
9	Finans	-22 855 690	-3 400 000	-6 600 000	-6 600 000	-6 600 000	-6 600 000
	Netto for alle etater	**268 103 421**	**276 031 001**	**292 251 544**	**293 900 310**	**298 927 310**	**302 542 310**

6.3 Økonomisk oversikt - drift

§ 5-6. Økonomisk oversikt etter konto – drift Budsjett

Tall i 1 kroner	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Driftsinntekter						
Rammetilskudd	-163 362 044	-176 016 000	-187 683 000	-193 683 000	-199 683 000	-205 683 000
Inntekts- og formuesskatt	-80 066 369	-84 307 000	-88 607 000	-88 607 000	-88 607 000	-88 607 000
Eiendomsskatt	-7 089 199	-7 033 000	-7 033 000	-7 033 000	-7 033 000	-7 033 000
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra	-55 637 585	-68 044 000	-43 044 000	-58 044 000	-43 044 000	-58 044 000
Overføringer og tilskudd fra andre	-71 434 790	-42 666 000	-51 807 000	-51 807 000	-51 807 000	-51 807 000
Brukerbetalinger	-11 992 504	-8 234 000	-8 234 000	-8 234 000	-8 234 000	-8 234 000
Salgs- og leieinntekter	-45 925 910	-46 822 000	-47 092 000	-47 092 000	-47 092 000	-48 092 000
Sum driftsinntekter	**-435 508 401**	**-433 122 000**	**-433 500 000**	**-454 500 000**	**-445 500 000**	**-467 500 000**
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	230 606 778	238 045 001	258 041 544	260 601 310	265 694 310	270 777 310
Sosiale utgifter	23 897 801	36 838 000	37 172 000	36 311 000	36 095 000	35 877 000
Kjøp av varer og tjenester	113 867 980	79 817 000	83 268 000	83 218 000	83 368 000	83 118 000
Overføringer og tilskudd til andre	29 084 062	19 053 000	20 903 000	20 903 000	20 903 000	20 903 000
Avskrivninger	18 533 955	15 431 000	19 931 000	19 931 000	19 931 000	19 931 000
Sum driftsutgifter	**415 990 576**	**389 184 001**	**419 315 544**	**420 964 310**	**425 991 310**	**430 606 310**
Brutto driftsresultat	**-19 517 826**	**-43 937 999**	**-14 184 456**	**-33 535 690**	**-19 508 690**	**-36 893 690**
Finansinntekter/Finansutgiter						
Renteinntekter	-4 797 922	-2 250 000	-2 750 000	-2 750 000	-2 750 000	-2 750 000
Utbytter	0	-2 400 000	-2 400 000	-2 400 000	-2 400 000	-2 400 000
Gevinster og tap på finansielle	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	16 522 674	26 687 200	29 793 061	30 823 407	31 085 218	34 034 473
Avdrag på lån	17 580 622	19 370 000	20 536 002	22 222 994	23 782 326	25 991 589
Netto finansutgifter	**29 305 374**	**41 407 200**	**45 179 063**	**47 896 401**	**49 717 544**	**54 876 062**
Motpost avskrivninger	-18 533 955	-15 011 000	-19 931 000	-19 931 000	-19 931 000	-19 931 000
Netto driftsresultat	**-8 746 407**	**-17 541 799**	**11 063 607**	**-5 570 289**	**10 277 854**	**-1 948 628**
Disponering eller dekning av nto.	**Driftsres.:**					
Overføring til investering	57 835 068	51 830 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Avsetninger til bundne driftsfond	1 454 900	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-821 517	-865 000	-192 000	-192 000	-192 000	-192 000
Avsetninger til disposisjonsfond	20 505 353	28 000 000	0	15 000 000	0	15 000 000
Bruk av disposisjonsfond	-70 227 396	-61 423 201	-11 871 607	-10 237 711	-11 085 854	-13 859 372
Dekning av tidligere års	0	0	0	0	0	0
Sum disp. el dek. av nto d.res	**8 746 408**	**17 541 799**	**-11 063 607**	**5 570 289**	**-10 277 854**	**1 948 628**

6.4 Bevilgningsoversikt - investering

§ 5-5. *Bevilgningsoversikter – investering* Budsjett						
Tall i 1 kroner	***Regnskap 2023***	***Budsjett 2024***	***Budsjett 2025***	***Budsjett 2026***	***Budsjett 2027***	***Budsjett 2028***
Investeringsutgifter						
Investeringer i varige driftsmidler	86 776 878	143 940 000	67 750 000	68 000 000	121 200 000	180 000 000
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
Inv.r i aksjer og andeler i selskaper	36 683 868	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	**123 460 746**	**144 940 000**	**68 750 000**	**69 000 000**	**122 200 000**	**181 000 000**
Investeringsinntekter						
Kompensasjon for merverdiavgift	-4 397 912	0	0	0	0	0
Tilskudd fra andre	-12 242 639	0	0	-10 000 000	0	0
Salg av varige driftsmidler	-442 673	-1 500 000	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	-48 542 454	-91 610 000	-65 250 000	-58 000 000	-81 200 000	-125 000 000
Sum investeringsinntekter	**-65 625 678**	**-93 110 000**	**-65 250 000**	**-68 000 000**	**-81 200 000**	**-125 000 000**
Videreutlån						
Videreutlån	16 966 964	10 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Bruk av lån til videreutlån	-16 966 964	-10 000 000	-20 000 000	-20 000 000	-20 000 000	-20 000 000
Avdrag på lån til videreutlån	1 222 444	0	0			
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 706 741	0	0			
Netto utgifter videreutlån	**-484 297**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Overføring fra drift og netto avsetninger						
Overføring fra drift	-57 835 068	-51 830 000	-2 000 000	-1 000 000	-41 000 000	-56 000 000
Avsetninger til bundne investeringsfond	484 297	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	-1 500 000	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	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	**-57 350 771**	**-51 830 000**	**-3 500 000**	**-1 000 000**	**-41 000 000**	**-56 000 000**
Fremført til inndekning i senere år	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Kontrollsum konto 980 Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0	0	0	0
Overføring til fordeling (§5-5, andre ledd)						
Inntekter til fordeling	-206 373	0	0	0	0	0
Utgifter til fordeling	123 460 746	144 940 000	68 750 000	69 000 000	122 200 000	181 000 000
Sum til fordeling (netto)	**123 254 373**	**144 940 000**	**68 750 000**	**69 000 000**	**122 200 000**	**181 000 000**

6.5 Bevilgningsoversikt per rammeområde – investering

	§ 5-5. Bevilgningsoversikter – investering						
	Tall i 1 kroner	***Regn. 2023***	***Bud. 2024***	***Bud. 2025***	***Bud. 2026***	***Bud. 2027***	***Bud. 2028***
	Fra bevilgningsoversikt:						
	Netto investeringer til fordeling:	**123 254 373**	**144 940 000**	**68 750 000**	**69 000 000**	**122 200 000**	**181 000 000**
ans.	**Fordeling på ansvar**						
5020	AKSJER	36 683 868	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
5100	TERMINALKAIA	317 420					
5190	Maskinparken	1 107 916	1 150 000	5 250 000		1 200 000	
5230	Heisautomatikk rådhuset	472 803					
5240	Samlokalisering tjen. for boveil. og omsc	421 639	15 000 000	20 000 000	15 000 000	20 000 000	
5320	Brannstasjon	17 076 620					
5550	KJØP AV GRUNN ÅRVIKSAND	1 151 200					
5600	VANN VERFTSVEIEN	4 050 832					
5610	AVLØP VERFTSVEIEN	3 982 338					
5620	Avløpsledning Hollendervika	243 729					
5700	TRENINGSHALL	432 540	30 000 000	15 000 000			
5701	PROSJEKTLEDER TRENINGSHALL	315 180					
5702	GRUNNARBEID TRENINGSHALL	2 520 890					
5703	TRENINGSHALLEN	163 313					
5710	VANN OG AVLØP SANDØRA ØST	2 900 261					
5750	BARNESKOLE	431 956		1 500 000	52 500 000	60 000 000	125 000 000
5760	ULEIEBOLIGER SS.VEIEN	738 958					
5775	MUDRING ARNØYHAMN	3 057 910					
5800	Ombygging legekontoret	91 009					
5850	Trinn 2 Sandøra øst	28 654 977					
5870	Brannverntiltak	250 756					
5890	INDUSTRIOMRÅDE SANDØRA ØST	18 183 197					
5980	FINANSIERING INVESTERING	5 060					
5015	Pcer og Wifipunkter		1 300 000				
5070	Belysning bibliotek/kulturhus		360 000				
5245	Solskjerming beboerrom helsesenteret		700 000				
5250	Slukrist i bassengrom helsesenter		150 000				
5255	Nye dusjarmaturer svømmehall		300 000				
5260	Lagerrom for elektriske hjelpemidler		500 000				
5305	Utebelysning rådhuset		150 000				
5310	Oppgradering tavlerom u-skolen		500 000				
5560	8 Nye leiligheter		24 000 000	25 000 000			
5565	Forlengelse Øvre Ringvei		10 000 000				
5570	Modulbygg		14 830 000				
5850	Sandøra, kai, pir og dykdalbe		45 000 000				
5230	Renovering svømmehall			1 000 000		40 000 000	55 000 000
5230	Ventilasjon 2. etasje helsesenteret				500 000		
	Sum fordelt	**123 254 373**	**144 940 000**	**68 750 000**	**69 000 000**	**122 200 000**	**181 000 000**

6.6 § 5.7 Oversikt over utviklingen i lånegjeld og andre forpliktelser

Oversikt over lånegjeld i økonomiplanperioden				
	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Saldo 01.01	530 512 498	590 936 228	642 017 633	714 004 809
Skal betales i året	- 24 826 270	- 26 918 595	- 29 212 824	- 32 336 710
Nytt lån i året	85 250 000	78 000 000	101 200 000	145 000 000
Saldo 31.12	**590 938 253**	**642 019 659**	**714 006 836**	**826 670 127**
Oversikt over garantiansvaret i økonomiplanperioden				
	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Avfallsservice AS	262 500	112 500		-
Skjervøy ASVO	7 821 083	7 671 083	7 521 083	7 371 083
Skjervøy sokn	2 890 000	2 758 000	2 626 000	2 494 000
Høfsøy Naturbarnehage AS	8 333 335	8 000 002	7 666 669	7 333 336
Sum	**19 306 918**	**18 541 585**	**17 813 752**	**17 198 419**

7 Budsjett- og økonomiplan

7.1 Budsjettversjon drift

Kommunedirektørens budsjettforslag 2025-2028

	2025	2026	2027	2028
Mer-/mindreforbruk konsekvensj. budsjett	**30 333 000**	**29 241 000**	**26 424 000**	**24 207 000**
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	**2 825 063**	**7 042 401**	**11 863 544**	**19 022 062**
Valgte driftstiltak	**-33 158 063**	**-36 283 401**	**-38 287 544**	**-43 229 062**
Mer-/mindreforbruk budsjettversjon	**0**	**0**	**0**	**0**
Valgte tiltak				
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	**2 825 063**	**7 042 401**	**11 863 544**	**19 022 062**
Kommunedirektørens forslag investeringsbudsjett 2025-2028	***2 825 063***	***7 042 401***	***11 863 544***	***19 022 062***
Valgte tiltak	**-33 158 063**	**-36 283 401**	**-38 287 544**	**-43 229 062**
1000 - Ikke varaordfører 20 %	***-215 000***	***-215 000***	***-215 000***	***-215 000***
1210 - Nedtak 20 % stilling flyktningetjenesten	***-116 000***	***-116 000***	***-116 000***	***-116 000***
1500 - Nedtak folkehelsekoordinator 50 %	***-424 000***	***-424 000***	***-424 000***	***-424 000***
1600 - nedtak digital medarbeider 80 %	***-403 000***	***-403 000***	***-403 000***	***-403 000***
2110- Nedtak 300% pedagog Skjervøy barneskole	***-1 168 000***	***-2 767 000***	***-2 767 000***	***-2 767 000***
2120- Nedtak 150% pedagog og 73,16% assistent ungdomsskolen	***-809 166***	***-1 944 600***	***-1 944 600***	***-1 944 600***
2140 - Nedtak 100% pedagog Årvik skole	***-307 000***	***-984 000***	***-984 000***	***-984 000***
2940- Nedtak 80% pedagog Voksenopplæringen	***-284 000***	***-688 000***	***-688 000***	***-688 000***
3300 Nedtak 50% stilling på friskliv	***-469 250***	***-469 250***	***-469 250***	***-469 250***
3700 FACT-interkommunalt samarbeid	***1 168 000***	***1 168 000***	***1 168 000***	***0***
3700 Nedtak 100% sykepleierstilling	***-818 400***	***-818 400***	***-818 400***	***-818 400***
3700 Nedtak 160% rekrutteringsstillinger	***-369 000***	***-1 262 800***	***-1 262 800***	***-1 262 800***
3750 Nedtak 50% avdelingsleder	***-399 000***	***-399 000***	***-399 000***	***-399 000***
3750 Nedtak 50% vernepleierstilling	***-384 200***	***-384 200***	***-384 200***	***-384 200***
3750 Nedtak 160% nattressurs ved samlokalsering	***0***	***0***	***-1 156 000***	***-1 156 000***
3800 Nedtak 100% miljøarbeiderstilling	***-695 500***	***-695 500***	***-695 500***	***-695 500***

4500 - Reduksjon midler til skrotnisse og forskjønning	***-100 000***	***-100 000***	***-100 000***	***-100 000***
6500: Slanger klippeutstyr	***50 000***	***0***	***0***	***0***
6600 og 6700 - vedlikeholdsmidler	***2 000 000***	***2 000 000***	***2 000 000***	***2 000 000***
6600: Nedtak av 30% stilling utleieboliger	***-191 030***	***-191 030***	***-191 030***	***-191 030***
6600 - Inntekter fra omsorgsboliger fra 2028	***0***	***0***	***0***	***-1 000 000***
6700 a) Avhending av Arnøyhamn skole	***-500 000***	***-500 000***	***-500 000***	***-500 000***
6700 b) Nedtak 40% vaktmester Arnøya.	***-255 040***	***-255 040***	***-255 040***	***-255 040***
6750: Nedtak av 50% renholdsleder	***-350 050***	***-350 050***	***-350 050***	***-350 050***
6700: Nedtak av 70% stilling vaktmester.	***-447 070***	***-447 070***	***-447 070***	***-447 070***
6810: Nedtak av 50% stilling Terminalen	***-299 750***	***-299 750***	***-299 750***	***-299 750***
9000 - Gå over til å betale minimumsavdrag	***-2 500 000***	***-2 500 000***	***-2 500 000***	***-2 500 000***
9400 - Bruk av midler fra havbruksfondet hvert år	***-20 000 000***	***-20 000 000***	***-20 000 000***	***-20 000 000***
9400 - Bruk av fond for budsjettbalanse	***-4 871 607***	***-3 237 711***	***-4 085 854***	***-6 859 372***

Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen

Ikke valgte tiltak	**0**	**0**	**0**	**0**
1600 - Rekruttere- og beholdestrategi	0	0	0	0
1610 - Driftsbudsjett næringsutvikler	100 000	100 000	100 000	100 000
1610 - Etablere bobilparkering i Skjervøy sentrum	500 000	0	0	0
1610 - Etablere offentlige toalettfasiliteter i Skjervøy havn	1 000 000	0	0	0
1620 - Næringsfond	500 000	500 000	500 000	500 000
1800 - Midler til utstyrsbanken	74 000	0	0	0
1800 - Tilrettelegging for sosiale møteplasser	127 000	127 000	127 000	127 000
2110- Driftsbudsjett	150 000	150 000	150 000	150 000
2110- Forsterkning (tidlig innsats)	492 000	492 000	492 000	492 000
2110- Uteområde	269 500	0	0	0
2110- Økning kostander IT	110 000	110 000	110 000	110 000
2200- Diverse til biblioteket	165 000	165 000	165 000	165 000
2240- Nye mål, scene og lydanlegg	60 000	0	0	0
2770- Uteområde Prestejorda	280 000	0	0	0
3200 Oppgradering av kontorutstyr	100 000	0	0	0
3300 Økt stillingsressurs friskliv på 40%	307 000	307 000	307 000	307 000
3700 Belysning	100 000	0	0	0
3700 Innkjøp utstyr velferdsteknologi	100 000	100 000	100 000	100 000
3700 Lydisolasjon mellom kontor	100 000	0	0	0
3750 Kurs og kompetanseheving	100 000	100 000	100 000	100 000
3750 100% fagarbeiderstilling	637 300	637 300	637 300	637 300

3800 Forskjønning om uteområdet	50 000	50 000	50 000	50 000
3800 Kurs og kompetanseheving	100 000	100 000	100 000	100 000
3800 Omorganisering skyllerom på Skarven sykehjem	100 000	0	0	0
3800 Oppgradering medisinrom	160 000	0	0	0
3800 Takheis (person)	150 000	150 000	150 000	150 000
3800 Økt stillingsressurs velferdsteknologi	430 000	430 000	430 000	430 000
3805 Inventar kjøkken	100 000	0	0	0
6020: økning av tilskudd veterinærtjeneste	37 000	37 000	37 000	37 000
6100: Økning driftsbudsjett	30 000	30 000	30 000	30 000
6500: Brannbekledning/hjelmer.	250 000	0	0	0
6500: Gassmåler.	20 000	0	0	0
6500: lett brannbekledning	70 000	0	0	0
6500: Røykdykkerutstyr	120 000	0	0	0
670: Innvendig belysning i kommunestyresalen	80 000	0	0	0
6700 - Maling innvendig sykehjemmet	75 000	75 000	75 000	75 000
6700: Arnøyhamn skole Innkjøp av snøfreser 2024	60 000	0	0	0
6700 Arnøyhamn skole tømme tank for fyringsolje	100 000	0	0	0
6700 Asfaltering område/parkering ungdomskolen	200 000	0	0	0
6700: Barneskolen Snøfreser 2024	60 000	0	0	0
6700 Eidekroken barnehage	80 000	0	0	0
6700: Felles kommunale bygg Lys armaturer v2	100 000	0	0	0
6700 Helsesenter drenering utenfor legekontor	200 000	0	0	0
6700: Helsesenter Nattseng av lys	50 000	0	0	0
6700 helsesenteret ny port/dør varemottak	100 000	0	0	0
6700 Helsesenteret Rens av kanaler	400 000	0	0	0
6700 helsesenteret tak/levegg og ytterdør	120 000	0	0	0
6700 kulturhuset utskifting av vindu	80 000	0	0	0
6700 Moppevaskemaskin	100 000	0	0	0
6700: Ny hovedstoppekran Skoleveien 4.	150 000	0	0	0
6700: Prestejorda barnehage grøfting	150 000	0	0	0
6700 Prestejorda barnehage Sandfangkum	150 000	0	0	0
6700 Prestjorda barnehage asfaltering	200 000	0	0	0
6700 Samlestokk helsesenteret	50 000	0	0	0
6700: skoleveien 4 Ny dør/dørautomatikk	200 000	0	0	0
6700: Ungdomskolen Nye sylyndere til gamle dører 2024	60 000	0	0	0
6700: Ungdomskolen Port i idrettshall 2024	60 000	0	0	0
6700 Årviksand skole Søppelskur	80 000	0	0	0
6700:Barneskolen, Søppelskur 2024	80 000	0	0	0

6750 Renholder 58%	430 000	0	0	0
6750 Renholdsleder	492 000	0	0	0
6900: Fartshumper	110 000	110 000	0	0
6900: Kommunale veger Fornying skilt 2024	100 000	0	0	0
6900: Kommunale veier Rekkverk Fiskenes 2024	200 000	0	0	0
6900: Kommunale veier Veglys Akkarvikdalen 2024	450 000	0	0	0
6900: Økning driftsbudsjett	52 000	52 000	52 000	52 000

7.2 Budsjettversjon investering

Kommunedirektørens forslag investeringsbudsjett 2025-2028

	2025	2026	2027	2028
Netto investering i konsekvensjustert budsjett	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum finansieringsbehov nye tiltak	**88 750 000**	**89 000 000**	**142 200 000**	**201 000 000**
Sum fond	**-1 500 000**	**0**	**0**	**0**
Sum overført fra drift	**-2 000 000**	**-1 000 000**	**-41 000 000**	**-56 000 000**
Sum lån	**-85 250 000**	**-78 000 000**	**-101 200 000**	**-145 000 000**
Sum tilskudd	**0**	**-10 000 000**	**0**	**0**
Sum annet	**0**	**0**	**0**	**0**
Netto finansiering nye tiltak	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum renter og avdrag beregnet drift	**2 825 063**	**7 042 401**	**11 863 544**	**19 022 062**
Sum andre driftskonsekvenser	**0**	**0**	**0**	**0**
Netto driftskonsekvenser	**2 825 063**	**7 042 401**	**11 863 544**	**19 022 062**

Valgte tiltak

Valgte tiltak	**88 750 000**	**89 000 000**	**142 200 000**	**201 000 000**
5560 - 8 nye leiligheter Hollendervika	***25 000 000***	***0***	***0***	***0***
5020 - Årlige kjøp av akjser i KLP	***1 000 000***	***1 000 000***	***1 000 000***	***1 000 000***

5000 - Ventilasjon 2. etasje helsesenteret	***0***	***500 000***	***0***	***0***
5190 - 2 nye biler til hjemmebaserte tjenester	***1 200 000***	***0***	***1 200 000***	***0***
5190 Tankbil brann	***3 300 000***	***0***	***0***	***0***
5900 - Startlånsmidler	***20 000 000***	***20 000 000***	***20 000 000***	***20 000 000***
5000 Ny tjenestebil Tjeneste for boveiledning	***750 000***	***0***	***0***	***0***
5240 - Samlokalisering tjeneste for boveiledning og omsorgsboliger	***20 000 000***	***15 000 000***	***20 000 000***	***0***
5700 - Treningshall	***15 000 000***	***0***	***0***	***0***
5750 - Ny barneskole	***1 500 000***	***52 500 000***	***60 000 000***	***125 000 000***
5750 - Renovering svømmehall	***1 000 000***	***0***	***40 000 000***	***55 000 000***

Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen

Ikke valgte tiltak	**0**	**0**	**0**	**0**
5000 - Garasje/carport biler til hj.tjeneste	10 000 000	0	0	0
5000 - Asfalt Taskebyveien 2024	4 500 000	0	0	0
5000 - ATV med fres til helsesenteret v1	350 000	0	0	0
5000 - Dør og låsesystem Eidekroken barnehage v1	400 000	0	0	0
5000 - Navnet minnelund	200 000	750 000	750 000	0
5000 - Ny varmepumpe i tårnet på helsesenteret v1	500 000	0	0	0
5000 - Ny varmepumpe i tårnet på helsesenteret v2	500 000	0	0	0
5000 - Nye radiatorer SFO v1	200 000	0	0	0
5000 - Nye vinduer ny del rådhuset 2024	1 000 000	0	0	0
5000 - Nytt tak ny del rådhuset 2024	1 500 000	0	0	0
5000 - Nytt ventilasjonsagregat rådhuset gammel del 2024	400 000	0	0	0
5000 - Oppgradering radiatorer kjeller skoleveien 4 v1	200 000	0	0	0
5000 - SD-anlegg Prestejorda barnehage v1	400 000	0	0	0
5000 - Støydempende tiltak svømmehallen v1	1 000 000	0	0	0
5000 - Støyreduserende tiltak biblioteket 2024	150 000	0	0	0
5000 - Varmtvannssirkulasjon helsesenteret v1	1 000 000	0	0	0
5000 - Vegg i svalgang Prestejorda barnehage v1	500 000	0	0	0
5000 Omorganisering resepsjon/spiserom	300 000	0	0	0
5000 Solskjerming	700 000	0	0	0
5000 Utbygging/Ombygging sykehjem/solkroken	0	1 000 000	20 000 000	0
5000: veivedlikehold Akkarvikveien	1 500 000	0	0	0
5190 Ny bil flyktningetjenesten	600 000	0	0	0
6100: Ny hjullaster	2 500 000	0	0	0
6500. Kjøp av brannbil til Arnøya.	200 000	0	0	0

6600: Boder SSV 20-22	145 000	0	0	0
6600: Oppgraderin Ørneveien 3-6-7 og 13	1 800 000	0	0	0
6600: oppgradering Severin Steffensens vei 3 A og B	3 000 000	0	0	0
6600: Oppgradering Skoleveien 8	700 000	0	0	0
670: helsesenteret Tak/vegg ved hovedinngang	150 000	0	0	0
6700 : helsesenteret 8 stk minikjøkken	300 000	0	0	0
6700: Arnøyhamn skole Nytt taktekke	800 000	0	0	0
6700: Arnøyhamn skole Teknisk rom til basseng	1 150 000	0	0	0
6700: Helsesenteret asfaltering ved akutten	250 000	0	0	0
6700: Helsesenteret kaldlager.	350 000	0	0	0
6700: Helsesenteret male deler av bygget	900 000	0	0	0
6700: Helsesenteret rens av kanaler.	400 000	0	0	0
6700: helsesenteret vedlikehold av basseng/garderobe.	200 000	0	0	0
6700 Helsesenteret Ventilasjon 2 etg.	500 000	0	0	0
6700: Helsesenteret 2 stk kjøkken 2 etg	200 000	0	0	0
6700 Kulturhuset Støyreduserende tiltak	150 000	0	0	0
6700: Ny hovedpumpe svømmehall ungdomsskole	200 000	0	0	0
6700: Skoleveien 4 Ny Hovedstoppekran	150 000	0	0	0
6700: Skoleveien 4 Nye dører 4 stk	300 000	0	0	0
6700: Skoleveien 4 Vinduer og balkongdører	150 000	0	0	0
6700: Ungdomskolen Bassengkjeller	1 500 000	0	0	0
6700 Ungdomskolen Tak/trapp inngangsparti.	400 000	0	0	0
6700: Årviksand skole Nye vinduer	400 000	0	0	0
6700: Årviksand skole Nye vinduer.	400 000	0	0	0
6700: Årviksand skole oppgradering av VVS/bygg	200 000	0	0	0
6750. Mattevaskemaskin	400 000	0	0	0
5000 - Forlengelse Øvre Ringvei 2024	0	0	0	10 000 000
5000 - Adgangskontroll SFO v1	200 000	0	0	0
5000 - ATV med fres til helsesenteret v2	350 000	0	0	0
5000 - Dør og låsesystem Eidekroken barnehage v2	400 000	0	0	0
5000 - Ny varmepumpe i tårnet på helsesenteret v3	500 000	0	0	0
5000 - Nye radiatorer SFO v2	200 000	0	0	0
5000 - Nye vinduer ny del rådhuset v1	1 000 000	0	0	0
5000 - Nytt tak ny del rådhuset v1	1 500 000	0	0	0
5000 - Nytt ventilasjonsagregat rådhuset gammel del v1	400 000	0	0	0
5000 - Oppgradering inngangsparti vaskeriet v1	200 000	0	0	0
5000 - Oppgradering radiatorer kjeller skoleveien 4 v2	200 000	0	0	0
5000 - SD-anlegg Prestejorda barnehage v2	400 000	0	0	0

5000 - Støydempende tiltak svømmehallen v2	1 000 000	0	0	0
5000 - Varmtvannssirkulasjon helsesenteret v2	1 000 000	0	0	0
5000 - Vegg i svalgang Prestejorda barnehage v2	500 000	0	0	0
5240 - Samlokalisering tjeneste for boveiledning og omsorgsboliger med EK	20 000 000	15 000 000	20 000 000	0
5700 - Treningshall med EK	15 000 000	0	0	0
5750 - Barneskole og renovering svømmehall med EK	2 500 000	2 500 000	150 000 000	180 000 000

7.3 Verbalpunkter

8 Vedlegg til økonomiplandokumentet

8.1 Prisliste 2025

8.2 Detaljerte lister over valgte og ikke valgte tiltak, drift og investering

8.3 Melding om vedtak