

Budsjett 2023 - Økonomiplan 2024- 2026

Formannskapetets innstilling i sak 114/22 den 23.11.2022

Innholdsfortegnelse

1 KÅFJORD KOMMUNE SAMLET	4
1.1 Innledning	4
1.2 Mål og handlinger i økonomiplanperioden	6
1.2.1 Kommunen skal ha sunn og bærekraftig økonomi	7
1.2.2 Kommunens rolle som effektiv tjeneste- og velferdsprodusent som ivaretar lovpålagte krav	11
1.2.3 Kommunen skal være en god arbeidsgiver med godt arbeidsmiljø og kompetente medarbeidere	16
1.2.4 Sikre ønsket og bærekraftig samfunnsutvikling	20
1.3 Rammebetingelser - Forutsetninger for budsjett og økonomiplan	22
1.3.1 Nasjonale føringer	22
1.3.2 Inntekter	23
1.3.3 Befolkningsutvikling	24
1.3.4 Interkommunalt samarbeid og eierskap	26
1.3.5 Pensjon og premieavvik	27
1.3.6 Lønns- og prisvekst	29
1.3.7 Økonomiske nøkkeltall	29
1.4 DRIFT budsjett 2023-2026	31
1.4.1 Bevilgningsoversikt drift	31
1.4.2 Budsjettskjema 1B	32
1.4.3 Økonomisk oversikt drift	33
1.4.4 Netto utgift	34
1.4.5 Driftsrapport på ansvar	34
1.5 INVESTERING budsjett 2023-2026	58
1.5.1 Bevilgningsoversikt investering	58
1.5.2 Investeringsrapport detaljert	59
1.5.3 Enkel oversikt over investeringer og kommentarer til noen av dem	76
2 SENTRALADMINISTRASJONEN	79
2.1 Tjenestoområdet	79
2.2 Interkommunalt samarbeid	80
2.3 Utfordringer	81
2.4 Målsettinger i budsjett - og planperioden	83
2.5 Behovsvurderinger	83
3 OPPVEKST	85
3.1 Tjenestoområdet	85
3.2 Skolene	86

3.3	Barnehagene i Kåfjord	86
3.4	PPT.....	87
3.5	Barneverntjenesten.....	88
3.6	Kulturskolen.....	88
3.7	Interkommunalt samarbeid.....	88
3.8	Utfordringer	89
3.9	Målsettinger i budsjett - og planperioden.....	91
3.10	Behovsvurderinger	92
4	OMSORG	93
4.1	Tjenesteområdet	93
4.2	Interkommunalt samarbeid.....	96
4.3	Utfordringer	96
4.4	Målsettinger i budsjett - og planperioden.....	98
4.5	Behovsvurderinger	98
4.6	Vedlegg	104
5	UTVIKLING	105
5.1	Tjenesteområdet	105
5.2	Interkommunalt samarbeid.....	107
5.3	Utfordringer	108
5.4	Målsettinger i budsjett - og planperioden.....	109
5.5	Behovsvurderinger	110
6	DRIFT	112
6.1	Tjenesteområdet	112
6.2	Interkommunalt samarbeid.....	114
6.3	Utfordringer	114
6.4	Målsettinger i budsjett - og planperioden.....	116
6.5	Behovsvurderinger	117
6.6	Selvkost.....	118

1 KÅFJORD KOMMUNE SAMLET

1.1 Innledning



Foto: Pixabay

Økonomi- og handlingsplanen er kommunens viktigste styringsdokument i den daglige driften. Planen lages for 4 år av gangen, men rulleres årlig i forbindelse med utarbeidelsen av neste års budsjett.

Planens tekstdel er nært sammenknyttet Kommuneplanens samfunnsdel, og legger det konkrete grunnlaget for iverksettelse av de visjoner, mål og strategier som samfunnsplanen definerer.

Administrasjonen har i dokumentet prøvd å si noe om den historiske utviklingen i kommunen, og sammenholdt dette opp mot statusen i dag. Dessverre ser vi at trenden med fraflytning og lave fødselstall fortsetter. Dette medfører en aldrende befolkning og videre endrede forutsetninger for det velferdstilbudet som kommunen skal levere. Det er derfor av stor nødvendighet at kommunen lykkes i å vri de økonomiske rammene, slik at vi tilpasser oss den utviklingstrenden vi opplever. I praksis vil det si å justere rammene slik at omsorgssektoren tar en større del av kaka.

Kommunen har dessverre ikke lyktes godt nok å gjøre denne vridningen, og delvis av denne årsak ble årsregnskapet for 2019 framlagt med et stort merforbruk. På grunn av at vi ikke klarte å hente inn dette merforbruket i de to påfølgende budsjettårene har vi fra våren 2022 vært å definere som en «Robek-kommune», med de krav og utfordringer dette medfører.

Som en direkte konsekvens av underskuddet fra 2019 ble det våren 2020 vedtatt en OU-prosess, med klart definerte mål og strategier for å gjøre økonomien mere bærekraftig. I skrivende stund (november 2022) ser vi at denne prosessen har gitt gode resultater, og vi prognostiserer med at vi er ute av ROBEK når årsregnskapet for 2022 presenteres.

Selv om de økonomiske rammene er strammere skal Kåfjord kommune aktivt drive utvikling av tjenestetilbudet og bidra til positiv utvikling av vårt lokalsamfunn. De vedtatte langsiktige mål gir en klar retning i planperioden for arbeidet med organisasjonen, tjenestene og tiltak knyttet til samfunnsutviklingen. Målet om et trygt og levende lokalsamfunn er fundamentet for det gode liv i Kåfjord, uansett hvor i kommunen den enkelte bor.

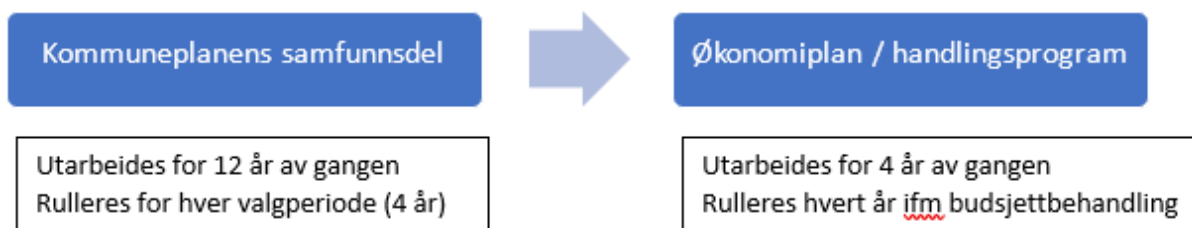
Det er igangsatt revisjon av Kommuneplanens samfunnsdel (Samfunnsplanen). Dette er en plan som skal være godt forankret blant politikere og ute i befolkningen. Den blir da også styrende når det gjelder å utvikle kåfjordsamfunnet videre i årene som kommer. Samfunnsplanen skal endelig godkjennes i kommunestyret i løpet av høsten 2023.

Olderdalen 16.11.2022

Trond Arne Hoe
Kommunedirektør

1.2 Mål og handlinger i økonomiplanperioden

Kåfjord Kommune styres etter et planhierarki som følger:



Kommuneplanens samfunnsdel (heretter Samfunnsplanen) er bygd opp med en visjon og deretter overordnede hovedmål som skal sikre at visjonen oppnås. Videre uttrykkes under hvert overordnet hovedmål en ønsket fremtidig tilstand, samt aktuelle tiltak for å oppnå ønsket tilstand.



For å sikre at Samfunnsplanens visjoner og mål settes ut i live, rulleres Økonomiplanen / handlingsprogrammet årlig. Økonomiplanen definerer konkrete og økonomisk målbare tiltak innenfor hvert overordnede hovedmål fra Samfunnsplanen.

Oppfølging skjer bla gjennom rapporteringsrutiner innad i administrasjonen og videre til kommunestyret, (tertial, årsrapport).

1.2.1 Kommunen skal ha sunn og bærekraftig økonomi

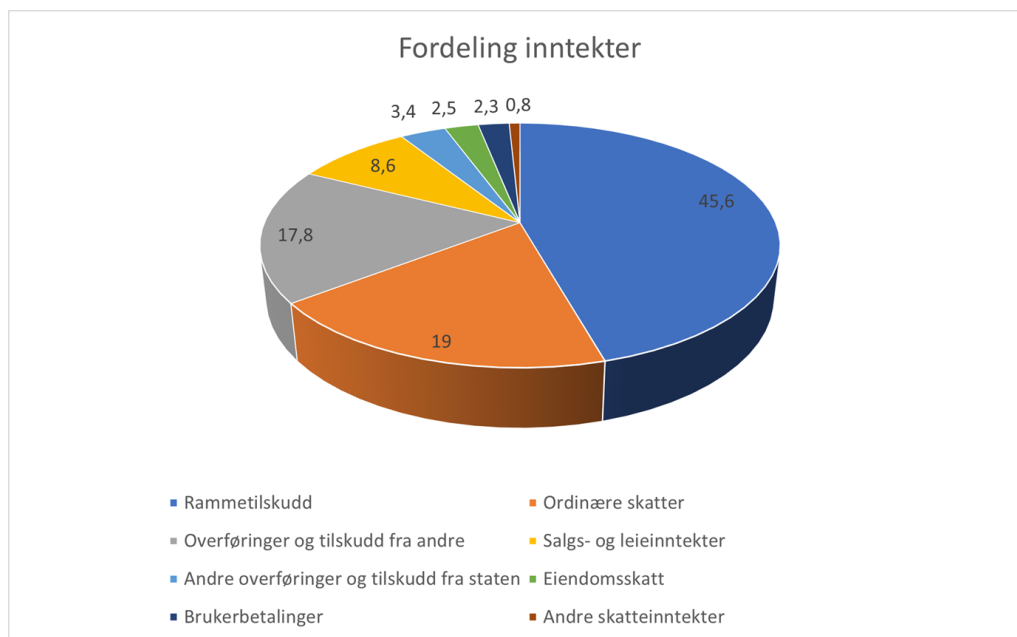


Foto: Pixabay

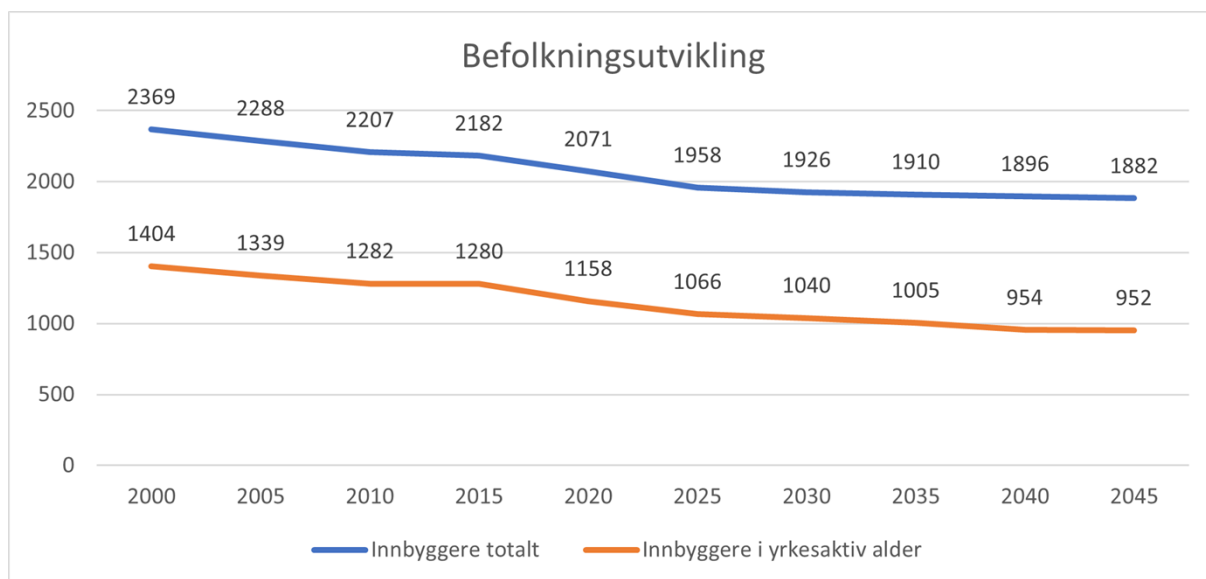
Et av de overordnede målene fra Samfunnsplanen er at kommunens økonomi skal være sunn og forutsigbar. Dette innebærer at vi skal tåle svingninger i grunnlaget for inntekter og utgifter uten at det truer tjenestetilbudet. For å sikre dette har vi i samfunnsplanen vedtatt handlingspunkter som følger under.

- Arbeide for å få en varig tilpasning av driftsutgiftene i forhold til driftsinntektene
- Arbeide for å ha en økonomistyring som ivaretar utvikling i tjenestetilbudet, og som er i tråd med en bærekraftig økonomisk utvikling
- Forvalte økonomiske rammer slik at de vedtatte målene for tjenesteyting og lokalsamfunnet realiseres
- Bygge opp en økonomisk buffer for håndtering av endringsbehov, blant annet demografi, drifts- og investeringsbehov til tjenester mv.

Historisk utvikling og status per i dag



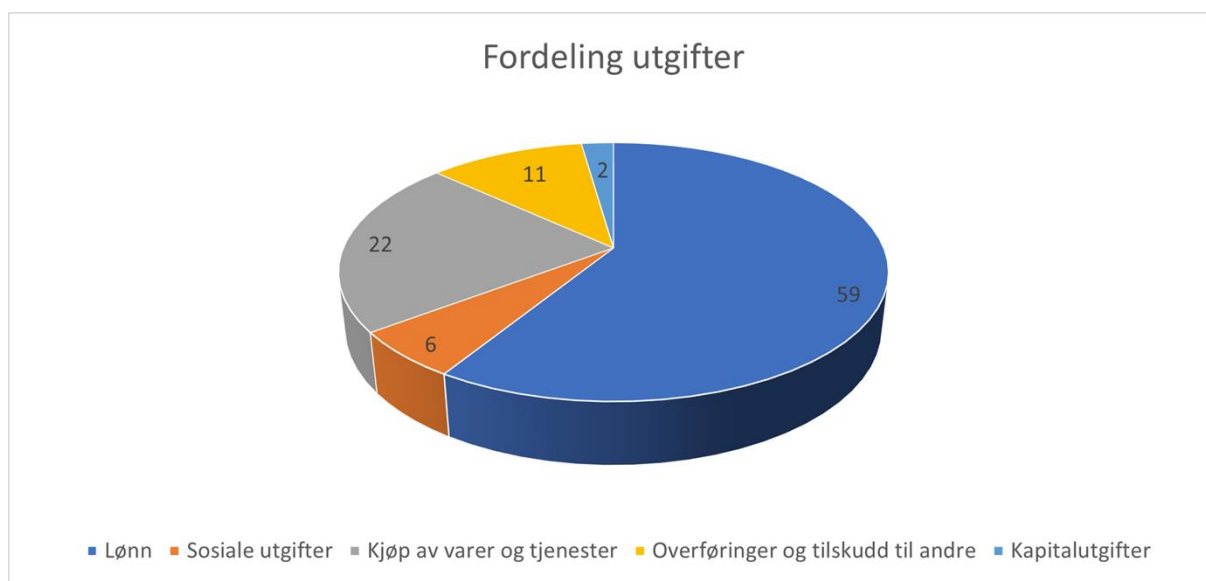
Diagrammet viser prosentmessig fordeling av kommunens inntekter i 2021. Over 80% av kommunens totale inntekter kommer fra Rammetilskudd og skatteoverføringer, og følger derfor for rammetilskudd direkte av antall innbyggere i kommunen (innbyggertilskudd) og hvordan folketallet er fordelt i de ulike aldersgruppene (demografi) og dernest for skatt direkte av antallet innbyggere i yrkesaktiv alder.



Som vi kan lese av diagrammet har befolkningsutviklingen de siste 20 årene fulgt en negativ trend. I perioden 2000-2020 var det en samlet befolkningsnedgang på 298 personer (13%), mens for innbyggere i yrkesaktiv alder var den samme nedgangen på 246 personer (18%). Jfr SSBs prognose for årene frem mot 2045 vil utviklingen følge den samme trenden.

Kommunen kan ikke i stor grad direkte påvirke utviklingen i inntektene. For å oppfylle målet om en varig tilpasning av driftsutgiftene i forhold til driftsinntektene må det derfor gjennomføres kostnadsbesparende tiltak.

Kommunens utgifter følger av diagrammet under. Som vi ser er det til lønn og sosiale utgifter vi har de største utgiftene, og også her det største besparingspotensialet ligger.



Kommuneloven sier at kommunen skal vedta finansielle måltall. Kåfjord Kommune har valgt å følge KS' anbefalinger i så henseende. De anbefaler at

- netto driftsresultat skal være på minst 1,75% av brutto driftsinntekter,
- at disposisjonsfond skal være på mellom 5% og 8% av brutto driftsinntekter og at

- netto lånegjeld skal være på mindre enn 75% av brutto driftsinntekter.

Vi mener at kommunen, ved oppnåelse av disse måltallene, er godt på vei til å oppfylle handlingspunktene i Samfunnsplanen angående å sikre at kommunen har en sunn og forutsigbar økonomi.

Den historiske utviklingen i disse måltallene følger av tabellen under.

Nøkkeltall økonomisk bærekraft	2017	2018	2019	2020	2021
Netto driftresultat i prosent av brutto driftsinntekter.	3,1	2,3	-4,2	0,4	2,2
Disposisjonsfond i prosent av bruttodriftsinntekter	0,8	0,6	0,7	0,1	0,0
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	85,5	143	122,9	108,9	102

Kommunen har ikke i tilstrekkelig grad lyktes å gjøre nødvendige omstillinger i forhold til utviklingstrekket med stadig synkende folketall og færre folk i yrkesaktiv alder. I tillegg har driftskostnadene vært for høye i forhold til kommunens inntekter, og dermed medført svake driftsmarginer.

Mål og handlinger

- Resultatmål - netto driftsresultat
 - Kåfjord Kommune skal årlig levere positivt netto driftsresultat. Resultatmålet per år i planperioden er på minst 1,75% av brutto driftsinntekter
 - Som nevnt ovenfor er det innen lønnsutgiftene at det største potensialet for utgiftsreduksjoner finnes. For å hente ut effektene av dette potensialet må det totale antall årsverk reduseres. Nedstyring av antallet årsverk og handlingsregler for bruk av variable lønnsutgifter skal skje gjennom en prosess som involverer arbeidstakerorganisasjonene. Det kortsiktige behovet for reduksjoner, budsjettåret 2022, må skje innenfor rammene av dagens organisasjonsstruktur og bruk av digitale verktøy. I tillegg til stammere praksis for bruk av variable lønnsutgifter skal muligheter som permisjoner, vakanser og aldersgrenser skal kartlegges og nyttiggjøres for å redusere antallet årsverk.

Behovet for ytterlig reduksjoner i antallet årsverk i planperioden gjøres gjennom vedtatt organisasjonsutviklingsprosess. Denne prosessen innbefatter sentrale temaer som organisasjonsstruktur, digitalisering og arbeidsprosesser.

Kommunedirektøren skal i henhold til vedtatt OU-prosess igangsette systematisk oppfølging av vedtaket tidlig nok slik at helårsvirkning oppnås fra og med 1.1.2022.

Resultatmål - disposisjonsfond

Kåfjord Kommune tar sikte på å bygge opp et disposisjonsfond på mellom 5% og 8% av brutto driftsinntekter

Det settes av ca. kr 6 023 000 i planperioden. Herav ca. kr 3 667 000 i 2023. Om dette lar seg gjøre vil vi i løpet av planperioden være på god vei med å oppnå et tilfredsstillende disposisjonsfond.

Resultatmål - lånegjeld

Lånegjelden skal i økonomiplanperioden skal over tid ikke utgjøre mer en 75% av brutto driftsinntekter.

Lånegjelden i 2020 var på 108,9 % av brutto driftsinntekter, mens den ved utgangen av 2021 var på 102,0%.

Med de investeringene som planlegges vil lånegjelden ved utgangen av 2023 øke til 123,0% av brutto driftsinntekter, mens den ved utløpet av planperioden vil være på 127,1%.

Spesielt om kommunens status som forvaltningsområde for samisk språk

Kåfjord kommune har siden 1992 vært innlemmet i forvaltningsområde for samisk språk. Samfunnsmessig, faglig og ikke minst økonomisk er dette utfordrende. Kommunens oppgaver innen tospråklig forvaltning inkl. Samisk språksenter, samisk språk i barnehagen og undervisning i samisk i grunnskolen finansieres fra Sametinget, Troms og Finnmark fylkeskommune og Fylkesmannen. All overføring til disse områdene skjer på bakgrunn av årlige søknader til disse tre instansene.

Den samlede overføring til samiske formål i Kåfjord kommune er i overkant av 10 mill kr. pr. år. Kåfjord kommune legger vekt på å organisere den samiskspråklige virksomheten på best mulig måte, både med hensyn til effektivitet og kvalitet. Likevel er det slik at overføringene ikke dekker opp for kommunens tilleggsutgifter for tospråklig tilrettelegging.

Kåfjord kommune har over tospråklighetsmidlene bevilget fra Sametinget finansiert ekstern konsulentbistand for evaluering av samisk språkutvikling i Kåfjord kommune. Evalueringsrapporten ble utarbeidet av Visjona, og forelå høsten 2020. Det ble videre vedtatt at det skal utarbeides en helhetlig plan for ivaretagelse og utvikling av samisk språk i Kåfjord. Planen er i skrivende stund ferdig utarbeidet, og ble vedtatt i kommunestyret 10. nov. 22.

Videre har Sametinget ved hjelp av ekstern konsulent fått utredet systemet for overføring av økonomiske midler til kommunene. Rapporten ble ferdigstilt høsten 2017, men er fortsatt under behandling. Det er gitt signaler om at kommunene vil bli involvert gjennom høringer før endelig vedtak gjøres

1.2.2 Kommunens rolle som effektiv tjeneste- og velferdsprodusent som ivaretar lovpålagte krav

Kåfjord Kommune skal være en god og effektiv velferdsprodusent. Det vil i praksis si at innbyggere og brukere skal føle at kommunen leverer velferdstjenester av god kvalitet på en effektiv måte. For å oppnå dette målet er det nødvendig med godt samspill og god dialog mellom kommunen og innbyggere og brukere, slik at vi sikrer gjensidig avklaring av forventninger og dernest god treffsikkerhet i tjenestene.

Historisk utvikling og status per i dag



Foto: Pixabay

Som nevnt i kapitlet foran opplever Kåfjord, som andre distriktskommuner, negative utviklingstrender. Det er en generell nedgang i folketallet. Andelen av barn, unge og innbyggere i yrkesaktiv alder er nedadgående, mens eldre over 67 år øker. Prognosene for fremtiden er likelydende, og det legges spesielt merke til at det forventes en betydelig økning av eldre over 90 år fra 2025.

Kåfjord har over tid hatt et for høyt drifts- og investeringsnivå i forhold til kommunens inntekter. I tillegg er det ikke gjort nødvendige omlegginger av drifta, for å tilpasse denne til de opplevde og prognostiserte endringene i befolkning og demografi.

Vi har også erfart at kommunen har vært for dårlig på eksternt kommunikasjon og saksbehandling innen gitte frister. Dette er områder som er svært viktige å sette på dagsorden for å sikre innbyggeres og brukeres medvirkning.



Foto: forebygging.no

Siden 2019 har Team barn og unge arbeidet med implementering av arbeidsmetoden/prosjektet “bedre tverrfaglig innsats” (BTI). Nærmere 140 kommuner er såkalte BTI-kommuner og Kåfjord er først ut i Nord-Troms. Prosjektet tar sikte på tydelige retningslinjer og kommunikasjonsveier ved behov for tverrfaglig samarbeid i alle enkeltsaker der det skal gjøres tiltak og samarbeid mellom offentlig instans og hjem/foresatte.

KMD skriver i sitt rundskriv av 16.12.2016 at stat og kommuner må samarbeide mer og bedre for å tilby innbyggere og næringsliv gode, brukervennlige og helhetlige digitale tjenester. Kåfjord kommune har fulgt denne anbefalingen, og tatt inn digitalisering som et eget delmål i OU-prosessen som ble startet opp våren 2020.

Utdanningsnivået innen flere områder i kommunen er lavere enn gjennomsnittet for landet. Dette følger av SSB-statistikker. I tillegg opplever vi at de samiske språkmiljøene innen Kåfjord kommunes ulike virksomhetsområder er sårbart. Det er behov for å styrke samisk språk som del av kompetansegrunnlaget for tjenesteutøvelsen. Innen de ulike fagområdene som hører inn under sektor for miljø, drift og utvikling er kompetansenivået tilfredsstillende. Imidlertid er det et kapasiteten svært sårbart fordi kompetansen er knyttet til en enkelt ansatt. Det er behov for å utvikle samarbeidssystemer som bidrar til å redusere sårbarheten. Det siste her er at det er igangsatt interkommunale samarbeid på oppmåling og deling, og det pågår et arbeid med å få til dette på planlegging

Følgende tiltak har i de senere år vært utført for å sikre måloppnåelse innen velferdsproduksjonen:

- **Tilpasse tjenesteleveransene** i forhold til den reelle befolkningssammensetningen, dagens demografiske situasjon og utviklingen fremover
 - OU-prosess vedtatt igangsatt i februar 2020. Denne hadde som overordnet mål å hente inn økonomisk underskudd fra 2019, endringer av organisasjonsstruktur, bemanningssituasjonen sett opp mot de økonomiske rammevilkårene og samfunnsutviklingen og til sist digitalisering.
 - Kommuneplanens samfunnsdel er under revisjon og planprogram er vedtatt

- Strategisk næringsplan er ferdigstilt og vedtatt i Kommunestyret i november 2022
- Sikre **innbyggernes medvirkning** og involvering for å utforme et treffsikkert tilbud og effektiv gjennomføring av både generelle og individuelle tilbud
 - I forbindelse med revisjon av samfunnsplan og strategisk næringsplan har det gjennom 2021 og 2022 vært benyttet digitale spørreundersøkelser mot innbyggere og næringsaktører og arbeidsmøter både i kommunestyre og med næringsaktører i kommunen
- Sikre **rett utdanning og kompetanse** for å oppnå ønsket tilstand i tjenestene
 - Vi har søkt å gjøre bruk av de etablerte tilskudds- og virkemiddelordningene i forhold til kompetanseutvikling som finnes både innenfor oppvekst- og omsorgssektorene.
 - Vi har også arbeidet med å aktivt delta i regionale nettverk og samarbeidstiltak for å beholde og rekruttere kvalifisert personell til stillinger som krever høyere utdanning
- Sikre en **god tverrfaglig innsats mot barn og unge**
 - Prosjektet er inne i sitt 3 år, og man begynner nå å se konturene av at det har fått fotfeste blant ansatte som arbeider med barn og unge i kommunen
- Sikre innbyggere og næringsliv **gode, brukervennlige og helhetlige digitale tjenester**
 - Utviklet og tatt i bruk digitaliseringsstrategi
 - Dedikert en deltidsstilling som følger opp denne strategien i praksis
 - Deltakelse i vertskommunesamarbeid vedrørende IT, gjennom "NorIKT"
 - Konkret oppfølging av tiltak i digitaliseringsstrategien, her f.eks
 - justering printeroppsett på rådhuset
 - tatt i bruk flere digitale systemer - Acos eDialog, KS Fiks Vaksine,
 - igangsatt arbeid med å ta i bruk flere systemer - KS MinSide, KS DigiOrden, Kjernejournal, DigiSos, nytt ERP-system, KS Fiks Folkeregister



Foto: Pixabay

Mål og handlinger

- Resultatmål - planarbeidet
 - Planverket er svært viktig for å sikre de fremtidige tjenesteleveransene, både kvalitets- og effektivitetsmessig
 - Samfunnsplan skal ferdigstilles innen 3. kvartal 2023
 - Kommuneplanens arealdel og kystsonedelen skal opp til revisjon med planoppstart 4. kvartal 2023 og estimert ferdigstilt i løpet av 2. kvartal 2025
 - Kommunedelplan for helse- og omsorg skulle i utgangspunktet rulleres i henhold til vedtatt i planstrategi i 2021. Denne måtte utsettes noe, men planoppstart er nå gjennomført. En regner med at vi får denne til politisk behandling i løpet av 2. kvartal 2023
 - Kommunedelplan for oppvekst rulleres i henhold til vedtatt i planstrategi, 2023
- Resultatmål - brukervedvirkning
 - Kåfjord Kommune skal årlig gjennomføre brukerundersøkelser. Resultatkravet for 2023 er 100% gjennomføring i forhold til plan.
 - De årlige utvalgte brukerundersøkelser gjennomføres etter en plan som er godt forankret gjennom et godt samarbeid med brukere og ansatte. Resultatene fra undersøkelsene systematiseres, vurderes og inngår i grunnlaget for kommunens arbeid med kvalitetsutvikling. Brukerundersøkelsene utviklet gjennom Bedrekommune.no gir kommunen et godt tilpasset verktøy for kartlegging av brukernes opplevde kvalitet og gir god anledning til sammenligning med andre kommuner.
- Resultatmål - kompetanse
 - Kåfjord kommune skal ha fokus på å tilfredsstille kompetansekravene til pedagogisk personell i grunnskolen og barnehagen. Resultatmålet er å være minst på nivå til landsgjennomsnittet
 - fortsette å gjøre bruk av de etablerte tilskudds- og virkemiddelordning for lærere og pedagogisk personell i barnehagen, vikarmidler og stipend for lærere og tilretteleggingsmidler for videreutdanning av pedagoger i barnehagen
 - Andelen ansatte med fagkompetanse innen pleie- og omsorg skal være minst på nivå med landsgjennomsnittet
 - benytte seg av tilskuddsordninger for kompetanseutvikling administrert av Fylkesmannen. Dette er både midler til kompetanseutvikling og midler til tjenesteutvikling
 - Videreutvikle det samiskspråklige tjenestetilbudet innenfor helse og omsorg, barnehage og grunnskole
 - Kåfjord kommune skal aktivt delta i regionale nettverk og samarbeidstiltak for å beholde og rekruttere kvalifisert personell til stillinger som krever høyere utdanning
- Resultatmål - BTI
 - I april 2023 skal det sluttrapporteres på BTI-prosjektet, til BUFDIR og Helsedirektoratet, men for at prosjektet skal sikres levedyktighet kan man ikke slippe opp på oppfølging av ansatte, opplæring og informasjonsarbeid. Man har som mål at alle nye relevante saker for prosjektet skal være loggført i verktøyet "Stafettloggen" innen utgangen av 2023. Prosjektleder har også som mål å rapportere til folkevalgte i løpet av første halvår 2023, ang utvikling i prosjektet og veien videre for å sikre levedyktighet.
 - Opplæring av alle gjenstående tjenester før utgangen av 2022

- Fokus på kompetansehevende tiltak/samlinger før sluttrapportering april 2023
- Utarbeidelse av rutiner for enhetsledere i Stafettloggen innen første halvår 2023
- Informasjon til alle foresatte ved skolene, gjennom deltakelse på foreldremøter, ila 2023
- Resultatmål - digitalisering
 - Innføring av digitale systemer og oppgradering av utstyr som forenkler arbeidshverdagen
 - Allerede påbegynte prosjekter
 - Acos Interact + Flow, DigiHelsestasjon, DigiHjelp
 - Bytte av switcher og aksesspunkt

1.2.3 Kommunen skal være en god arbeidsgiver med godt arbeidsmiljø og kompetente medarbeidere



Foto: Pixabay

Fokusområdet ivaretar utvikling av kommunen som organisasjon, slik at kommunen fremstår med et bærekraftig og trygt arbeidsmiljø med kompetente medarbeidere som gir gode tjenester. Utvikling av samisk språkkompetanse hos egne medarbeidere og rekruttering av samisk språkkompetanse er en viktig del av fokusområdet.

Hovedmål:

Kåfjord kommune skal være en trygg og attraktiv arbeidsgiver med høy etisk standard som tiltrekker seg kompetent arbeidskraft.

Utfordring og satsningsområder

I årene som kommer vil Kåfjord kommune som arbeidsgiver og som tjenesteleverandør fortsatt møte på utfordringer knyttet endringer i folketall og demografi. Samtidig øker konkurransen om arbeidskraft. Kåfjord kommune har i sitt vedtatte dokument om arbeidsgiverpolitikk trukket fram to hovedutfordringer:

- Kommunens evne til utvikling og nyskaping
- Kommunens tilgang på og utvikling/forvaltning av egen arbeidskraft

Gjennom samfunnsplanens mål, tiltak og vedtatt arbeidsgiverstrategi er Kåfjord kommune tydelig i ønsket å være en attraktiv arbeidsgiver som tiltrekker seg arbeidskraft og som legger til rette for utvikling av ledere og medarbeidere.

Nærvær:

Kåfjord kommune er en IA-bedrift men har ikke nådd egen målsetting om et sykefravær lavere en 7 %. Ved enkelte driftsenheter er sykefraværet langt under målet mens ved andre er fraværet svært høyt til tross for en rekke gjennomførte tiltak. Mange av tiltakene er gjennomført i samarbeid med NAV, legetjenesten, tillitsvalgte m.fl. Ofte har oppnådde forbedringer kun vært av kortere varighet. I den gjeldende IA-avtalen legges det føringer om

at innsatsen skal rettes mot arbeidsmiljø, samt lange og hyppige sykefravær. Kåfjord kommune må i samarbeid egne ansatte og andre partnere avsette tid og ressurser på fortsatt systematisk og målrettet arbeidet med redusert sykefravær. Alle ledere er konfrontert med vedtatt 6-punkts plan for å få ned sykefraværet. Denne skal "holdes varm" gjennom hele året. Blant annet har vi nå fått opp å gå igjen nærværsgруппene som ble borte i covid-perioden.

Kåfjord kommune skal i planperioden fortsatt videreutvikle strategier, metoder og tiltak for å sikre størst mulig nærvær.

Resultatmål

- *Det årlige gjennomsnittlige sykefraværet skal være lavere enn 7 %.*

Rekruttering

Kommunen er en viktig praksisarena og døråpner til yrkeslivet. Kåfjord kommune skal fortsatt legge til rette for handlinger som kan bidra til fremtidig rekruttering i egen organisasjon men også lokalsamfunnet rundt. Et aktiv samarbeid og en god dialog med ulike utdanningsinstitusjoner vil være gode og hensiktsmessige grep for å synliggjøre Kåfjord kommune som en attraktiv arbeidsplass. Et viktig tiltak er å etablere gode opplegg for at studenter kan ha praksistid med god kvalitet innen ulike tjenestoområder i Kåfjord kommune. Det er av uvurderlig betydning at vi selv snakker godt om Kåfjord som arbeidsmarked.

Pandemien har vist oss at det med fjernarbeidsplasser er noe som er kommet for å bli. Kommunen må derfor også legge til rette for ansatte som ønsker denne muligheten. Dette kan også gi oss fordeler på rekrutteringssiden, og for de stillinger hvor en kan utføre sin jobb fra såkalt "hjemmekontor".

Dette for å styrke rekrutteringen og også som et ledd i å beholde arbeidskraft.

Resultatmål

- *Kåfjord kommune skal videreføre satsningen på lærlinger og opprettholde 11 plasser.*

Heltidskultur:

Kåfjord kommune har som øvrige kommuner i Norge utfordringer knyttet til deltid spesielt innen helse- og omsorg. Kommunen skal levere tjenester med god kvalitet og størst mulig kontinuitet. For å få til dette er det nødvendig at flest mulig går i heltidsstillinger. Utfordringsbildet er kompleks. Noen vil ikke ha heltidsstilling, noen kan ikke være i full jobb av årsaker som gradert uførepensjon, noen pga. omsorgsoppgaver mm. Andre vil ikke ha heltid og noen er ufrivillig i en deltidstilling. For å få til et utviklingsarbeid med mål om heltidskultur er det nødvendig med en grundig gjennomgang av alle sider knyttet til andelen deltidstillinger.

Resultatmål

- *Kåfjord kommune skal arbeide frem tiltak som sikrer at færrest mulig av ansatte er ufrivillig i deltidstillinger. Nærmere resultatmål fastsettes etter gjennomgang av status.*

Mestring og utvikling:

Kåfjord kommunes arbeidsgiverpolitikk vektlegger leder- og medarbeiderutvikling som viktige faktorer for å oppnå målet om å være en attraktiv arbeidsgiver. Myndiggjorte medarbeidere med rett kompetanse er sentrale begrep en effektiv organisasjon og for å beholde og rekruttere arbeidskraft. Kåfjord kommune har fulgt opp dette bla gjennom en omfattende lederutviklingsprosess som ble avsluttet våren 2019. Hovedverneombudet og hovedtillitsvalgte var invitert inn i denne prosessen i tillegg til alle ledere med utvidet ansvar, (personal, fag, økonomi). Utviklingsprogrammet tok utgangspunkt i resultatene fra gjennomført medarbeiderundersøkelse og prinsippene om mestringsorientert ledelse. I forbindelse med utviklingsprogrammet ble det utviklet ny lederplattform bygd på prinsippene

om mestringsorientert ledelse. Fremover vil det være avgjørende at alle driftsenheter følger opp dette med gjennomførte medarbeiderundersøkelser og konkrete utviklingstiltak knyttet til lederplattformen og på resultatene fra medarbeider undersøkelser. Resultatene skal analyseres og tilbakemeldes. Resultatene fra undersøkelsene skal brukes til forbedringsarbeid.

Resultatmål

- *Vi skal oppnå resultater på nivå med landsgjennomsnitt på faktor mestringsorientert ledelse.*



Foto: Pixabay

Egenkontroll og kvalitetsutvikling:

Gjeldende kommunelov tydeliggjør kravet til internkontroll . Internkontrollsystemet skal være systematisk, dokumentert og i henhold til en minstestandard. I tillegg krever kommuneloven at kommunedirektøren hvert år fremlegger rapport om internkontroll for kommunestyret.

God egenkontroll vil bidra til bedre mål- og resultatoppnåelse og **forebygge uønskede** hendelser og lovbrudd. Effektiv drift og gode tjenester bidra til å styrke tilliten til kommunen som produsent av lovpålagte velferdstjenester og som myndighetsutøver. Dette vil bidra til godt omdømme både blant innbyggere og potensielle nye arbeidstakere.

Kåfjord kommune skal sikre at alle medarbeidere på en effektiv og trygg måte kan melde fra om kvalitetssvikt, HMS-avvik og kritikkverdige forhold. Gjennomgang og oppfølging av tilbakemeldinger skal være en viktig del av forbedringsarbeid.

Kåfjord kommune har valgt digitalt verktøy til arbeidet med internkontroll og er i en utviklingsprosess for å oppnå ønsket nivå. Det pågår prosess for å sikre forankring, forståelse og oppfølging ute i de ulike organisasjonsenhetene.

Resultatmål

- *Det jobbes med revisjon av Internkontrollsystemet, og dette er et arbeid som vil være*

kontinuerlig prosess. Moduler fra KF-info serien er installert, og Compilo er oppgradert mht. GDPR (personsikkerhet).

- *Det er også kjørt revisjon av Sikkerhetshåndboka og opplæring og involvering av alle i utvida ledergruppe mht. GDPR.*
- *Det er ikke naturlig å sette et konkret resultatmål før alle nye systemer er tatt i bruk.*

1.2.4 Sikre ønsket og bærekraftig samfunnsutvikling

Målet om å sikre en ønsket og bærekraftig samfunnsutvikling ivaretar flere fokusområder, herunder innen

- Arealforvaltning
- Levekår og folkehelse
- Kommunens omdømme
- Kultur
- Samhandling
- Næring
- Trygghet

Historisk utvikling og status per i dag

Kommunen har de senere år tatt styringen i-, og vært en viktig bidragsyter i flere prosjekter for å sikre måloppnåelse om en bærekraftig samfunnsutvikling. Dette eksemplifiseres i tabellen under.

Mål fra samfunnsplanen	Handling
Arealforvaltning - jordbrukshensyn	Ved bygging av det nye Helsetunet ble det vedtatt at kommunen skal bidra ved oppdyrking av marka som ble brukt som tomt til nybygget
Arealforvaltning – friluftsliv og folkehelse	Kommunen har vært en viktig bidragsyter til etablering av friluftstiltak. Herunder nevnes spesielt arbeidet med turløyper i regi av Ut i Nord og andre frivillige
Arealforvaltning – scooterløyper	Kommunen har jobbet over flere år med revisjon av scooterløypene, på egenhånd men også i samarbeid med blant annet Nordreisa Kommune
Levekår og folkehelse – boligutvikling	Kommunen jobber med etablering av nye boligfelt i Mandalen og i Djupvik
Levekår og folkehelse – sosiale arenaer	Ved etableringen av Kåfjord Meta vil det skapes en møteplass, både fysisk og via sosiale medier, som fremmer samhold og trivsel på tvers av bygdene
Omdømme – innbyggerdialog- og medvirkning	Kommunen søker å bruke undersøkelser, folkemøter osv. for å inkludere innbyggerne i prosjekter
Omdømme – god informasjon	Kommunen har fokus på å bruke hjemmesiden og sosiale medier i å spre informasjon
Kultur – videreutvikle samisk og kvensk kultur	Kommunen har etablert et eget kvenpolitisk utvalgKommunestyret vedtok i møte 10.11.22 en ny helhetlig plan for samisk språk og kultur
Kultur – navnebruk	Kommunens veier er de siste årene satt navn på og skiltet. Flere av veiene er benevnt med samiske navn
Samhandling	Kommunen inngår i flere samarbeid med nabokommunene, her for eksempel brannsamarbeid med Lyngen og Storfjord og samarbeid om avfallshåndtering med de øvrige Nord-Troms-kommuneneKommunen jobber med å igangsette et interkommunalt politisk råd i samarbeid med Skjervøy, Nordreisa og Kvænangen kommuner
Næring	Ny næringsplan ble vedtatt i kommunestyret 10.11.22
Trygt samfunn	Ved flomhendelsen i Kåfjorddalen sommeren 2022 fikk vi i praksis kjenne på våre beredskapsplaner og det gode fokuset vi har hatt på dette oppigjennom

Videre utarbeidet administrasjonen en rapport om befolknings- og næringsutvikling i kommunen som ble fremlagt i kommunestyret i desember 2019. Kommunestyret gjorde

vedtak om å følge opp funnene, og satte konkret ned et eget utvalg som skulle jobbe med næringsutvikling.

I etterkant av dette ble så kommunen tatt med i et pilotprosjekt i samarbeid med Fylkeskommunen og Distriktsenteret, som handlet om å koble kunnskap opp mot lokale problemstillinger. I dette arbeidet har kommunen jobbet med revisjon av kommuneplanens samfunnsdel og revisjon av strategisk næringsplan. Som nevnt ovenfor er næringsplanen vedtatt 10.11.22, mens samfunnsplanen planlegges ferdigstilt til høsten 2023.

I arbeidet har vi bitt oss merke i noen fokusområder, som vi kan definere som våre utfordringsområder, og som videre resultatmålene er laget med utgangspunkt i

- Vi har en for lav bosteds- og bedriftsattraktivitet i kommunen
- Vi må jobbe aktivt for en godt planverk, utarbeidet og implementert i samarbeid med innbyggere og næringsaktører
- Vi må forbedre elevenes læringsutbytte, som videre legger grunnlag for utdanningsnivået i kommunen
- Bruken av samisk språk er lav, og Kåfjord trenger utvikling som "flerspråklig kommune"
- Beredskapssituasjonen er utfordrende. Dette både
 - i forhold til trafikkulykker, ettersom E6 går gjennom hele kommunen
 - i forhold til naturfarer, pga de mange fjellpartiene vi omgir oss med som gjennom utglidning kan ramme lokalsamfunnet med betydelige konsekvenser

Mål og handlinger

Kåfjord Kommunes overordnede mål i denne økonomiplanperioden er at vi skal, gjennom et godt planverk og en bærekraftig økonomi,

- legge til rette for medvirkning og involvering av våre innbyggere
- sikre ivaretagelse av vår mangfoldige kultur
- stimulere til økt tilflytning, bolyst og næringsattraktivitet

- Resultatmål - befolkningsutvikling
 - Flyttebalansen skal, for innbyggere i yrkesaktiv alder, være 0 innen 2024. Det skal flytte like mange inn som ut av kommunen
- Resultatmål - arbeidsmarked og næringsutvikling
 - Stimulere næringslivet slik at det skapes flere arbeidsplasser i privat virksomhet. Ønsket resultat i 2024 er 5% flere sysselsatt i privat sektor sammenlignet med det offentlige
- Resultatmål - utdanningsnivå
 - Gjennomsnittlig grunnskolepoeng for avgangselever i Kåfjord kommune skal være på minst på nivå med Troms fylke
- Resultatmål - samfunnsplanlegging
 - Kåfjord kommune har vedtatt rullering / endringer av kommuneplanen. Hele kommuneplanen, inklusive arealdelen, samfunnsdelen og kystsoneplanen vedtas endelig i 2023. Folkehelsesatsningen kan inngå i kommuneplanens samfunnsdel, jfr planstrategi. Resultatmålet er gjennomføring i henhold til vedtatt planstrategi
- Resultatmål - samfunnssikkerhet og beredskap
 - Kåfjord kommune skal innen utgangen av 2023 gjennomføre rullering / videreutvikling av kommunes beredskapsplanverk
- Resultatmål - samisk språk
 - Kåfjord Kommune skal implementere den nylig vedtatte planen for samisk

1.3 Rammebetingelser - Forutsetninger for budsjett og økonomiplan

1.3.1 Nasjonale føringer

Gjennom egne lovverk pålegges oppgaver til kommunen som kommunen skal løse. Staten krever at kommunen skal drive samfunnsutvikling, sikre innbyggernes trygghet og sørge for gode og tilpassede velferdstilbud, bla innenfor helse og omsorg, skole, barnehage, barnevern mm. Gjennom lovverk gis innbyggerne rettigheter i forhold til de tjenester som ytes. Kommunen er også pålagt rollen som myndighetsutøver og skal også ivareta den enkeltes rettsikkerhet.

Det er grunntanke i velferdsstaten at alle skal få dekket sine behov innenfor definerte minimumsgrenser i lovverket. Nivået på de enkelte tilbudene er ikke definert nøyaktig og kommunen har slikt sett et handlingsrom. Forventninger knyttet til dette handlingsrommet må avklares på best mulig måte mellom kommunens innbyggere og kommunen som tjenesteyter. De lovpålagte oppgaver som gir rettigheter til innbyggerne og nasjonale føringer som skaper forventninger finnes i størst omfang innenfor sektorene omsorg og oppvekst.

Plan og bygningsloven - hvert fjerde år legger regjeringen fram nasjonale forventninger til regional og kommunal planlegging. Formålet er å fremme en bærekraftig utvikling i hele landet. De nasjonale forventningene må forstås og settes i sammenheng med lokale forhold. Kommunen skal ha en plan for hvordan samfunnet skal utvikles og hvordan arealet skal benyttes, bolig, næring, offentlig tjenesteyting osv. Utformingen skal skje etter de spilleregler som lovverket angir, eks plan- og bygningsloven. Graden av bindinger øker etter hvert som planene blir mer detaljerte. Det overordnede nivået er kommuneplanens samfunnsdel og arealdel. Folkehelse, universell utforming, risikoforhold mv. er viktige perspektiver knyttet til dette. Under dette kommer kommunedelplaner avgrenset til tjenester eller geografiske områder. I planverket skal det tas hensyn til barn- og unges behov, lik tilgang for alle. I tillegg skal det være planer innenfor ulike tema, eks pleie- og omsorg, oppvekst mv. Bildet nedenfor gir skjematisk oversikt over det kommunale plansystemet.



Kommuneloven setter rammene for folkestyret i kommunene, for en rasjonell og effektiv forvaltning og hvordan kommunen skal organisere seg, - folkevalgte organ, administrasjon, forholdet til innbyggerne, ulike former for interkommunalt samarbeid og eierskap. Loven regulerer også folkevalgtes rettigheter og plikter, krav til økonomiplanlegging, låneopptak og finansforvaltning. Prinsippet om at de økonomiske avgjørelsene skal være bygd på bærekraftig utvikling er fremhevet. For å sikre etterlevelse er det satt opp bestemmelser og regler for egenkontroll og ulike former for statlig tilsyn.

Folkehelseloven skal bidra til en samfunnsutvikling som fremmer folkehelse, herunder utjevner sosiale helseforskjeller. En oversikt over kommunens helsetilstand og påvirkningsfaktorer skal inngå som grunnlag for arbeidet med kommunens planstrategi. En drøfting av kommunens folkehelseutfordringer bør inngå i strategien. Kommunen skal i sitt arbeid med kommuneplaner fastsette overordnede mål og strategier for folkehelsearbeidet som er egnet til å møte de utfordringer kommunen står overfor.

Forvaltningsloven slår fast hvilke regler som gjelder for den kommunale forvaltningen. Det stilles strenge krav til habilitet, saksbehandling og hvordan vedtak fattes. En viktig side ved dette er hvordan innbyggerne møtes av forvaltningen og hvordan motsetninger håndteres.

Offentlighetsloven skal legge til rette for at offentlig virksomhet er åpen og gjennomskiktig. Formålet er å ivareta rettsikkerheten for den enkelte, tilliten til det offentlige og kontrollen fra allmenheten. Gjeldende prinsipp er at all kommunal informasjon er offentlig. Unntakene fra dette er opplysninger som er underlagt taushetsplikt.

Personopplysningsloven og henhørende regelverk krever at personopplysninger skal beskyttes tilfredsstillende mot uberettiget innsyn og endringer. Samtidig skal opplysningene være tilgjengelige for de som trenger opplysningene – når de har behov for dem. Hvordan kommunen behandler personopplysninger skal dokumenteres og det skal av dokumentasjonen fremgå at personopplysninger behandles i samsvar med prinsippene for personvern og informasjonssikkerhet. Kåfjord kommune har tatt i bruk digitalt verktøy, (Compilo), for å sikre at personopplysninger behandles i samsvar med regelverket.

1.3.2 Inntekter

Kommunens inntekter er satt sammen av frie og bundne inntekter. De bundne inntektene inntektene består hovedsakelig av øremerkede tilskudd, gebyr og egenbetalinger som er knyttet til spesifikke kommunale tjenester. De frie inntektene er inntekter som kommunen kan rå fritt over, uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regelverk.

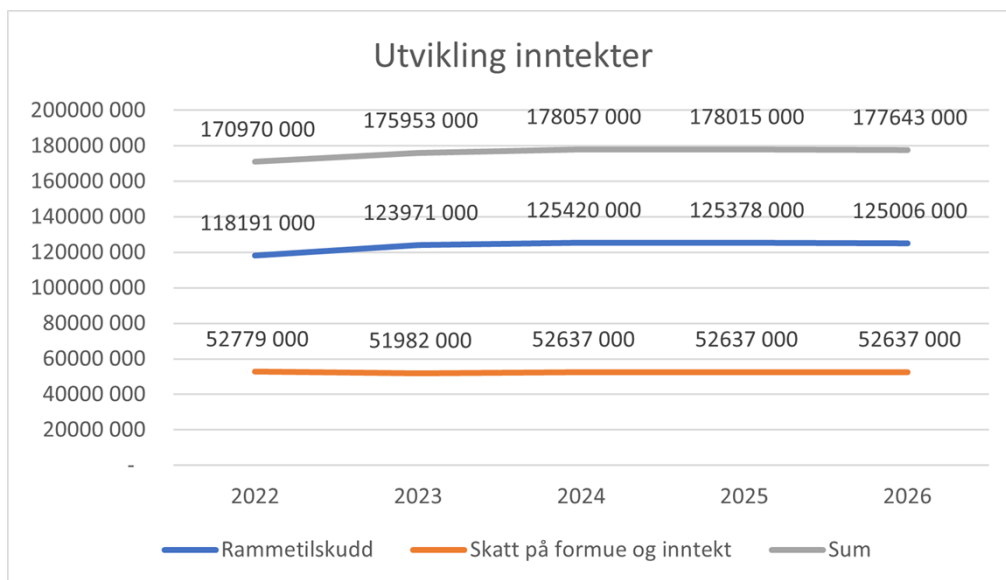
Rammetilskudd og skatteinntekter

Skatt og rammetilskudd er beregnet med utgangspunkt i "Grønt hefte", som er et beregningsteknisk vedlegg til statsbudsjettet. For å tilpasse grunnlagene i Grønt hefte til Kåfjords situasjon, er også KS' egen tilskuddsmodell lagt til grunn.

Kommunens **tilskudd fra staten** beregnes i hovedsak med utgangspunkt i folketall og sammensetning av befolkningen. Som vi har nevnt foran, i delkapittel 2.1, opplever kommunen en negativ trend både hva gjelder folketallsutviklingen og demografien. I modellen er det lagt til grunn en samlet nedgang i folketallet fra 1992 stk per juli 2022 til 1911 stk per juli 2025, her altså en nedgang på total 81 personer. Samtidig er det lagt inn en samlet økning på 20 personer i aldersgruppen over 67 år, fra 546 stk i 2022 til 566 stk i 2025.

Kommunens **skatteinntekter** følger direkte av innbyggernes skattebetaling og andre, mindre faktorer, og følger derfor i stor grad antall innbyggere i yrkesaktiv alder.

Inntekter fra rammetilskudd og skatt viser dermed følgende utvikling fra 2022 og ut planperioden:



Kommentar bilde: Samlede inntekter viser en samlet økning på 6,7MNOK fra 2022-2026.

Skjønnstilskudd

Skjønnstilskudd blir brukt til å kompensere kommunene for lokale forhold som ikke blir fanget opp i den faste delen av inntektssystemet.

Skjønnstilskuddet fordeles på to måter:

- Gjennom "automatisk" basisskjønn som i stor grad påvirkes av lokale forhold i den enkelte kommune
- Gjennom søkbare krise- og prosjektsskjønnsmidler

Kåfjord har i 2022 søkt fått tilskudd til blant annet prosjektet om felles plankontor for Nord-Troms, reindøden i Numedalen, flomhendelsen i Kåfjorddalen og ressurskrevende brukere innen omsorgssektoren. Det legges opp til å søke midler også i 2023, herunder til pågående prosjekter (som plankontoret og flomhendelsen), men også andre prosjekter.

1.3.3 Befolkningsutvikling



Foto: Pixabay

I perioden 2000 - 2018 viser befolkningsutviklingen i Kåfjord et synkende antall innbyggere og en endring i befolkningssammensetningen. Andelen eldre har blitt større og reduksjonen i gruppene barn, unge og mennesker i yrkesaktiv alder har blitt vesentlig redusert. De samme trekkene går igjen i våre nabokommuner.

Kjønnsbalansen, (fordelingen menn og kvinner), statistikken viser en tydelig overvekt av menn. Ved inngangen til 2018 var det 103 flere menn enn kvinner. I aldergruppen 20-44 år var det henholdsvis 295 kvinner og 419 menn, en forskjell på 124.

Gjennomsnittsalderen i befolkningen var i 2000 på 39,98 år, ved inngangen til 2019 var den økt til 45,93 år. Ved inngangen til 2019 var gjennomsnittsalderen i Nord Troms 43,21 år.

Tabellen nedenfor viser historisk utvikling (oppdatert)

	2000	2005	2010	2015	2020	Endring antall	Endring %
0 år	16	26	15	17	14	-2	-13 %
1-5 år	159	114	125	90	87	-72	-45 %
6-12 år	207	212	152	158	135	-72	-35 %
13-15 år	102	95	105	67	74	-28	-27 %
16-19 år	119	131	119	102	86	-33	-28 %
20-44 år	751	671	631	626	520	-231	-31 %
45-66 år	653	668	651	654	638	-15	-2 %
67-79 år	260	262	298	340	360	100	38 %
80-89 år	87	90	99	112	138	51	59 %
90 år eller eldre	15	19	12	16	19	4	27 %
Antall totalt	2369	2288	2207	2182	2071	-298	-13 %

SSB` fremskrivninger av folketallsutviklingen i Kåfjord, demografi og innbyggere totalt, viser at om intet spesielt skjer vil trenden i den historiske utviklingen med synkende folketall fortsette. Eldre over 67 år vil utgjøre en stadig større andel av det totale innbyggertallet de neste 20 årene fram mot 2040. Overføringer fra staten er nært tilknyttet innbyggertallet i kommunen, reduksjon i folketallet har direkte konsekvens for kommunens inntekter.

Tabellen nedenfor viser SSB` fremskrivninger etter normalalternativet. (er oppdatert pr. juli 2020)

	2020	2023	2025	2030	2035	2040	Endring antall	Endring %
0 år	14	14	14	14	15	14	0	0 %
1-5 år	87	68	72	75	78	79	-8	-9 %
6-12 år	135	141	125	107	112	112	-23	-17 %
13-15 år	74	56	55	60	47	48	-26	-35 %
16-19 år	86	89	91	78	67	63	-23	-27 %
20-44 år	520	500	502	503	491	472	-48	-9 %
45-66 år	638	609	587	568	543	510	-128	-20 %
67-79 år	360	362	370	351	353	380	20	6 %
80-89 år	138	155	159	185	209	204	66	48 %
90 år eller eldre	19	20	23	40	45	60	41	216 %
Antall totalt	2071	2014	1998	1981	1960	1942	-129	-6 %

1.3.4 Interkommunalt samarbeid og eierskap

Kåfjord kommune samarbeider med flere kommuner om blant annet produksjon av ulike kommunale tjenester. Disse tjenestene erstatter helt eller delvis kommunal egenproduksjon. De fleste samarbeidsområdene har økonomisk konsekvens ift driftsbudsjettet. De enkelte organisasjonsformene for interkommunalt samarbeid er:



Foto: Logo Nord-Troms

Interkommunalt politisk råd, (§ 18-1, ny kommunelov)

Kåfjord kommune har vært med i Nord Troms Regionråd som nå er vedtatt omdannet til Nord Troms interkommunalt politisk råd. Rådet er organisert i henhold til Styret i regionrådet består av ordførerne i Nord-Troms. Inn under regionrådet hører Rådmannsutvalget, (RU), Nord Troms studiesenter, (NTSS), og NUNT, nettverk med næringsutviklere. Regionrådet har årlig ulike prosjekter under oppfølging



Foto: Senter for Nordlige folk

Aksjeselskap, (aksjeloven)

Kåfjord kommune har eierinteresser i 15 ulike AS. De viktigste er Ymber, Avfallsservice, Visit Lyngenfjord, Bredbåndsfylket, Senter for Nordlige folk, Kåfjord Vekst og Ungbo. Noen av disse gir utbytte. Flere av selskapene er uten interesse og eierskapet kunne vært avviklet.



Foto: Logo Ymber

IKS, (lov in interkommunale selskap)

Kommunen er medeiere flere IKS, bla. Kom Rev Nord, K-sekretariatet, Troms Arkiv og Halti kvenkultursenter.

Kjøp tjenester hos andre kommuner

Kåfjord kommune har avtale om kjøp av tjenester, bla krisesenter, legevaktsentral, jordmortjeneste m.fl.

Interkommunalt oppgavefelleskap, (kap 19) og vertskommune (kap 20)

Samarbeid etter kommunelovens bestemmelser i kap 19, og kap 20

Kåfjord kommune deltar i i en rekke samarbeidstiltak med øvrige kommuner i Nord Troms om tjenesteproduksjon som er organisert etter gammel kommunelov § 27. og § 28. Disse samarbeidstiltakene må innen 2023 tilpasses de nye reglene i ny kommunelov kap 19 og 28.

I tillegg har regionen årlig utviklingsprosjekter under arbeid, bla annet pågår utredninger / iverksettelse om/av samarbeid innen barnevern, helseteknologi, digitalisering m.fl.

Eierinteresser

Kåfjord kommune har eierinteresser i ulike selskap. Eierskapsmeldingen klargjør kommunens eierskapspolitikk, og forventningene til det enkelte selskap. Eierskapsmeldingen gjennomgås av kommunestyret årlig.

1.3.5 Pensjon og premieavvik

Pensjon - pensjonssatser

Kåfjord kommune har to ulike pensjonsordninger.

Lærerne har sin ordning i Statens Pensjonskasse. Her er proSENTSatsen for 2023 9,91%, mens den var på 11,91% i 2022.

Øvrige ansatte har sin ordning i KLP. For sykepleiere (KLP13) er satsen for 2023 på 21,93%, mens den var på 16,15% i 2022. For øvrige ansatte (KLP18) er satsen for 2023 24,26%, mens den var på 18,17% i 2022.



Foto: Logo KLP

Pensjon - premieavvik

Utfordringen med premieavvik dukket opp i årene 2001 - 2002 og hadde egentlig sin bakgrunn i terroraksjonene i New York som førte til skikkelige rystelser på verdens børser. En konsekvens av dette ble at pensjonspremiene skjøt til værs og kommunenes regnskaper så ut for å komme ut med store underskudd.

I stedet for å la kommunene gå med underskudd besluttet daværende regjering (Med Erna Solberg som kommunalminister) at man skulle endre pensjonssystemet ved å innføre ei ordning for å jevne ut kommunenes pensjonspremier.

Før dette så var innbetalt pensjonspremie lik kostnaden. Etter at denne ordningen ble innført fikk man tre begreper å forholde seg til:

- Innbetalt pensjonspremie
- Netto pensjonskostnad
- Premieavvik

Differansen mellom disse to begrepene kalles premieavviket. Om innbetalt premie er høyere enn netto pensjonskostnaden så vil dette premieavviket være positivt. Dette positive beløpet kan da inntektsføres i regnskapet for siden å amortiseres (avskrives) over 7 år. Dette gir en litt komplisert beregning for kommunene og det er et vanskelig område å håndtere.

For 2023 har vi budsjettet med pensjon slik:

Art	Beskrivelse	Budsjett 2022	Budsjett 2023
10900	PENSJONSUTGIFTER	17 533 000	27 304 000
10906	KLP-AMORTISERING 1/15 PREMIEAVVIK	5 566 000	5 935 000
10907	STP-AMORTISERING 1/15 PREMIEAVVIK	-132 000	-45 000
10908	KLP-PREMIEAVVIK	-8 155 000	-18 516 000
10909	STP-PREMIEAVVIK	-472 000	-313 000
	Netto pensjonskostnad	14 340 000	14 365 000

Netto pensjonsutgift øker med kr 25 000 fra 2022 til 2023. Satsene er økt på bakgrunn av et høyere forventet lønnsoppgjør i 2022.

SPK

STATENS PENSJONSKASSE

Foto: Logo Statens pensjonskasse

1.3.6 Lønns- og prisvekst

I statsbudsjettet forventer regjeringen en lønnsvekst på 4,2% i 2023. Lønnsøkningen er gjeldende fra mai, og om man medregner en feriepengemåned vil lønnsøkningen være gjeldende for 6 måneder av året. Det er derfor i vårt budsjett lagt inn en **lønnsøkning på 2,45% i 2023**.

Videre er det lagt inn 1,5% i global prisstigning i 2023 i tillegg til at det er lagt inn en del prisstigning på det enkelte ansvar.

1.3.7 Økonomiske nøkkeltall

1.3.7.1 Lånegjeld og finansutgifter

Utestående lånegjeld følger slik utvikling i planperioden:

2022: 374MNOK
2023: 359MNOK
2024: 344MNOK
2025: 329MNOK
2026: 314MNOK

Beløpene inkluderer lån til vanlige investeringer, investeringer i vann- og avløp samt lån for videre utlån.

1.3.7.2 Netto driftsresultat

Netto driftsresultat sier noe om hva kommunen disponerer til nye tiltak, avsetninger, eller egenandel til investeringer etter at løpende driftsutgifter og kapitalutgifter er dekket. I prosent anbefales det at denne i snitt bør ligge på 1,75% av sum driftsinntekter

I fremlagte tall så er netto driftsresultat i kroner og i % av sum driftsinntekter slik:

	2023	2024	2025	2026
Netto dr.resultat i hele 1000	2 882	652	-641	-705
Sum driftsinntekter	273 810	274 111	273 470	273 397
1 % av frie inntekter	1,05	0,24	-0,23	-0,26

Ut i fra kommunens måltall på netto driftsresultat på 1,75% så ser vi at vi ligger under i hele perioden.

For å komme over måltallet i 2023 så må netto driftsresultat øket fra 2,9 millioner til 4,8 millioner. Da må enten inntektene øke med 1,9 millioner eller så må utgiftene reduseres tilsvarende. En kombinasjon av økte inntekter og reduserte utgifter vil også ha samme effekt.

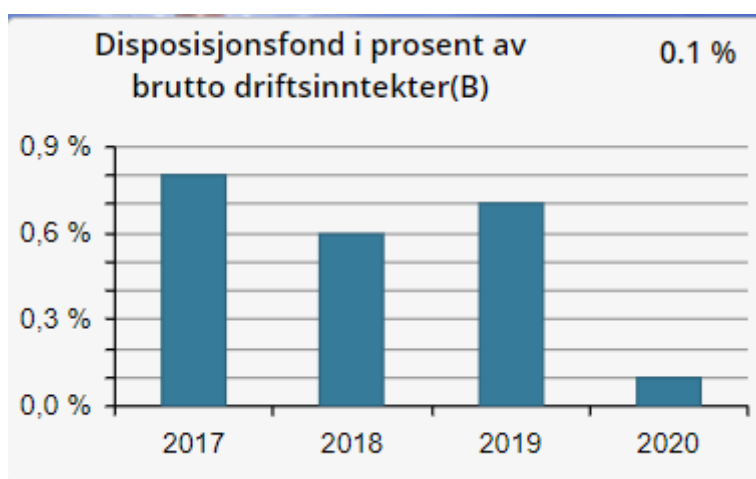
For de øvrige årene i planperioden må netto driftsresultat økes slik:

1.3.7.3 Fondsbeholdninger

Kommunen hadde ved utgangen av 2021 avsatte fondsmidler på 23,4 mill. kr. Av disse fondsmidlene så var det kun 12,7 millioner som var avsatt i bank. Resten inngikk i kommunens likviditet.

Når det gjelder disposisjonsfond så viser regnskap for 2021 at vi ikke har noe slikt fond. Siste rest ble brukt opp i 2020. Bl.a. til delvis dekning av akkumulert underskudd på 8,6 millioner. Måltallet som kommunestyret har vedtatt er på mellom 5 og 8% av brutto driftsinntekter. Ut fra dette skulle dette fondet vært på minimum 13 millioner.

Utviklingen av dette fondet har vært slik de siste årene.



I planperioden avsettes det 3,7 millioner til disposisjonsfond i 2023, 1,7 millioner i 2024, og 0,4 millioner i 2025, og 0,3 millioner i 2026. Om avsetningene kan gjøres avhenger av at regnskapstallene blir i henhold til budsjett.

Av øvrige fond så hadde vi ved inngangen til 2022 næringsfond på 11,3 mill, avsatte mottatte tilskudd på 9,5 millioner, og øvrige mindre fond på til sammen 0,8 millioner.

1.4 DRIFT budsjett 2023-2026

1.4.1 Bevilgningsoversikt drift

Formannskapetets innstilling 23.11.22 - Bevilgningsoversikt drift

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Kåfjord						
Rammetilskudd	-120 870 916	-117 702 000	-123 971 000	-125 420 000	-125 378 000	-125 006 000
Inntekts- og formuesskatt	-50 359 520	-50 729 000	-51 982 000	-52 637 000	-52 637 000	-52 637 000
Eiendomsskatt	-6 626 107	-6 000 000	-6 245 000	-6 245 000	-6 245 000	-6 245 000
Andre generelle driftsinntekter	-11 186 281	-10 490 500	-11 966 151	-12 466 151	-11 966 151	-12 466 151
SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER	-189 042 824	-184 921 500	-194 164 151	-196 768 151	-196 226 151	-196 354 151
Sum bevilgninger drift, netto	169 127 372	167 976 669	172 103 022	173 326 478	173 843 337	173 673 730
Avskrivinger	19 740 236	0	0	0	0	0
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	188 867 608	167 976 669	172 103 022	173 326 478	173 843 337	173 673 730
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-175 216	-16 944 831	-22 061 129	-23 441 673	-22 382 814	-22 680 421
Renteinntekter	-1 778 400	-1 585 000	-1 687 000	-1 687 000	-1 687 000	-1 687 000
Utbytter	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	5 645 605	5 606 500	10 866 500	14 476 500	14 710 500	15 072 500
Avdrag på lån	12 124 702	12 980 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000
NETTO FINANSUTGIFTER	13 991 907	15 001 500	19 179 500	22 789 500	23 023 500	23 385 500
Motpost avskrivinger	-19 740 235	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	-5 923 544	-1 943 331	-2 881 629	-652 173	640 686	705 079
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0	0	0
Overføring til investering	521 502	890 000	786 123	786 123	786 123	786 123
Avsetninger til bundne driftsfond	8 273 474	3 666 051	3 948 051	3 717 051	3 717 051	3 717 051
Bruk av bundne driftsfond	-8 501 894	-5 970 501	-5 519 736	-5 519 736	-5 519 736	-5 519 736

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Avsetninger til disposisjonsfond	0	1 821 781	3 667 191	1 668 735	375 876	311 483
Bruk av disposisjonsfond	-52 969	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	5 683 450	1 536 000	0	0	0	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	5 923 563	1 943 331	2 881 629	652 173	-640 686	-705 079
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	19	0	0	0	0	0

1.4.2 Budsjettskjema 1B

Formannskapetets innstilling 23.11.22 - Budsjettskjema 1B

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Kåfjord						
Netto fordelt til drift	169 127 000	167 977 000	172 103 000	173 326 000	173 843 000	173 674 000
SENTRALADMINISTRASJONEN						
Netto fordelt til drift	21 499 000	23 666 000	23 420 000	23 336 000	23 661 000	23 292 000
OPPVEKST						
Netto fordelt til drift	43 044 000	40 896 000	50 376 000	51 355 000	51 355 000	51 355 000
OMSORG						
Netto fordelt til drift	80 720 000	75 508 000	81 812 000	81 617 000	81 717 000	81 917 000
UTVIKLING						
Netto fordelt til drift	16 196 000	16 677 000	18 102 000	17 796 000	17 796 000	17 796 000
CORONATILTAK OG AVSATT LØNNSRESERVE						
Netto fordelt til drift	1 895 000	0	0	0	0	0
DRIFT						
Netto fordelt til drift	28 679 000	24 607 000	25 827 000	26 519 000	26 519 000	26 519 000
RENTER OG AVDRAG						
Netto fordelt til drift	25 000	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000
SKATTERRAMMETILSKUDD						
Netto fordelt til drift	-8 404 000	-10 312 000	-13 075 000	-13 075 000	-13 075 000	-13 075 000
ÅRSOPPGJØRSDISP						

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto fordelt til drift	-14 525 000	-3 103 000	-14 398 000	-14 260 000	-14 168 000	-14 168 000

1.4.3 Økonomisk oversikt drift

Formannskapetets innstilling 23.11.22 - Økonomisk oversikt drift

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Kåfjord						
Rammetilskudd	-120 871 000	-117 702 000	-123 971 000	-125 420 000	-125 378 000	-125 006 000
Inntekts- og formuesskatt	-50 360 000	-50 729 000	-51 982 000	-52 637 000	-52 637 000	-52 637 000
Eiendomsskatt	-6 626 000	-6 000 000	-6 245 000	-6 245 000	-6 245 000	-6 245 000
Andre skatteinntekter	-2 217 000	-2 217 000	-2 217 000	-2 217 000	-2 217 000	-2 217 000
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-8 970 000	-8 274 000	-9 749 000	-10 249 000	-9 749 000	-10 249 000
Overføringer og tilskudd fra andre	-47 156 000	-34 606 000	-38 473 000	-37 490 000	-37 390 000	-37 190 000
Brukerbetaling	-6 053 000	-6 971 000	-6 276 000	-5 124 000	-5 124 000	-5 124 000
Salgs- og leieinntekter	-22 734 000	-18 824 000	-34 897 000	-34 728 000	-34 729 000	-34 728 000
SUM DRIFTSINTEKTER	-264 985 000	-245 323 000	-273 810 000	-274 111 000	-273 470 000	-273 397 000
Lønnsutgifter	147 538 000	144 864 000	155 434 000	154 127 000	154 351 000	154 127 000
Sosiale utgifter	14 722 000	14 895 000	13 453 000	13 484 000	13 587 000	13 576 000
Kjøp av varer og tjenester	55 431 000	48 267 000	50 613 000	50 854 000	50 914 000	50 810 000
Overføringer og tilskudd til andre	27 378 000	20 353 000	32 250 000	32 204 000	32 235 000	32 204 000
Avskrivninger	19 740 000	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER	264 810 000	228 378 000	251 749 000	250 669 000	251 087 000	250 716 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-175 000	-16 945 000	-22 061 000	-23 442 000	-22 383 000	-22 680 000
Renteinntekter	-1 778 000	-1 585 000	-1 687 000	-1 687 000	-1 687 000	-1 687 000
Utbytter	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
Renteutgifter	5 646 000	5 607 000	10 867 000	14 477 000	14 711 000	15 073 000
Avdrag på lån	12 125 000	12 980 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000
NETTO FINANSUTGIFTER	13 992 000	15 002 000	19 180 000	22 790 000	23 024 000	23 386 000
Motpost avskrivninger	-19 740 000	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	-5 924 000	-1 943 000	-2 882 000	-652 000	641 000	705 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføring til investering	522 000	890 000	786 000	786 000	786 000	786 000
Avsetninger til bundne driftsfond	8 273 000	3 666 000	3 948 000	3 717 000	3 717 000	3 717 000
Bruk av bundne driftsfond	-8 502 000	-5 971 000	-5 520 000	-5 520 000	-5 520 000	-5 520 000
Avsetninger til disposisjonsfond	0	1 822 000	3 667 000	1 669 000	376 000	311 000
Bruk av disposisjonsfond	-53 000	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	5 683 000	1 536 000	0	0	0	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	5 924 000	1 943 000	2 882 000	652 000	-641 000	-705 000

1.4.4 Netto utgift

Formannskapetets innstilling 23.11.22 - Netto utgift

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
SENTRALADMINISTRASJONEN	20 839 000	23 403 000	23 189 000	23 105 000	23 430 000	23 061 000
OPPVEKST	43 024 000	40 624 000	48 664 000	49 643 000	49 643 000	49 643 000
OMSORG	79 863 000	72 691 000	79 990 000	79 795 000	79 895 000	80 095 000
UTVIKLING	8 076 000	8 784 000	9 535 000	9 229 000	9 229 000	9 229 000
CORONATILTAK OG AVSATT LØNNSRESERVE	1 233 000	0	0	0	0	0
DRIFT	27 537 000	24 085 000	25 577 000	26 038 000	26 038 000	26 038 000
RENTER OG AVDRAG	14 114 000	15 134 000	19 314 000	22 924 000	23 158 000	23 520 000
SKATTERRAMMETILSKUDD	-186 314 000	-185 865 000	-196 325 000	-198 929 000	-198 387 000	-198 515 000
ÅRSOPPGJØRSDISP	-8 373 000	1 145 000	-9 944 000	-11 805 000	-13 006 000	-13 070 000

1.4.5 Driftsrapport på ansvar

Formannskapetets innstilling 23.11.22 - Driftsbudsjett fordelt på ansvar

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
100 KOMMUNESTYRE - FORMANNSKAP						

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Inntekt	19 000	0	0	0	0	0
Utgift	2 124 000	1 989 000	2 150 000	2 150 000	2 150 000	2 150 000
Netto	2 143 000	1 989 000	2 150 000	2 150 000	2 150 000	2 150 000
103 BARNAS KOMMUNESTYRE						
Utgift	0	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Netto	0	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
104 ANDRE NEMNDER OG UTVALG						
Utgift	0	5 000	0	0	0	0
Netto	0	5 000	0	0	0	0
105 RÅDET FOR FUNKSJONSHEMMEDE						
Utgift	13 000	26 000	22 000	22 000	22 000	22 000
Netto	13 000	26 000	22 000	22 000	22 000	22 000
106 ELDRERÅDET						
Utgift	21 000	37 000	22 000	22 000	22 000	22 000
Netto	21 000	37 000	22 000	22 000	22 000	22 000
107 KVENPOLITISK UTVALG						
Utgift	20 000	52 000	66 000	66 000	66 000	66 000
Netto	20 000	52 000	66 000	66 000	66 000	66 000
110 ANDRE POLITISKE FORMÅL						
Inntekt	-75 000	-61 000	-61 000	-61 000	-61 000	-61 000
Utgift	477 000	482 000	490 000	490 000	490 000	490 000
Netto	402 000	421 000	429 000	429 000	429 000	429 000
112 VALG						
Inntekt	0	0	-1 000	0	-1 000	0
Utgift	241 000	0	419 000	5 000	419 000	5 000
Netto	241 000	0	418 000	5 000	418 000	5 000
116 STØTTE TIL POLITISKE PAR						
Utgift	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Netto	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
120 REVISJON						
Utgift	533 000	569 000	609 000	609 000	609 000	609 000
Netto	533 000	569 000	609 000	609 000	609 000	609 000
124 KONTROLLUTVALG						

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Utgift	187 000	239 000	240 000	240 000	240 000	240 000
Netto	187 000	239 000	240 000	240 000	240 000	240 000
130 KOMMUNEDIREKTØRKONTORET						
Inntekt	-98 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Utgift	2 566 000	2 461 000	2 594 000	2 594 000	2 594 000	2 594 000
Netto	2 468 000	2 446 000	2 579 000	2 579 000	2 579 000	2 579 000
132 IKS BARNEVERN NORD TROMS						
Utgift	5 000	0	0	0	0	0
Netto	5 000	0	0	0	0	0
135 KOMMUNEKASSA						
Inntekt	-129 000	-71 000	-67 000	-67 000	-67 000	-67 000
Utgift	1 561 000	1 456 000	1 962 000	1 962 000	1 962 000	1 962 000
Netto	1 432 000	1 385 000	1 895 000	1 895 000	1 895 000	1 895 000
138 LØNNPERSONAL						
Inntekt	-82 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Utgift	2 120 000	1 630 000	1 580 000	1 580 000	1 580 000	1 580 000
Netto	2 039 000	1 615 000	1 565 000	1 565 000	1 565 000	1 565 000
140 SERVICEKONTORET						
Inntekt	-795 000	-102 000	-102 000	-102 000	-102 000	-102 000
Utgift	2 704 000	2 182 000	2 601 000	2 601 000	2 601 000	2 601 000
Netto	1 909 000	2 080 000	2 499 000	2 499 000	2 499 000	2 499 000
148 MOBIL OMSORG						
Inntekt	-28 000	0	0	0	0	0
Utgift	35 000	0	36 000	36 000	36 000	36 000
Netto	7 000	0	36 000	36 000	36 000	36 000
150 IT-TJENESTER						
Inntekt	-76 000	0	0	0	0	0
Utgift	2 772 000	3 502 000	3 592 000	3 922 000	3 833 000	3 877 000
Netto	2 695 000	3 502 000	3 592 000	3 922 000	3 833 000	3 877 000
151 AGRESSO ØKONOMISYSTEM						

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Utgift	456 000	571 000	579 000	579 000	579 000	579 000
Netto	456 000	571 000	579 000	579 000	579 000	579 000
152 SAKARK IT						
Inntekt	-38 000	0	0	0	0	0
Utgift	47 000	0	0	0	0	0
Netto	9 000	0	0	0	0	0
153 VELFERD, PROFIL, FAMILIA MM						
Inntekt	-515 000	0	0	0	0	0
Utgift	644 000	0	0	0	0	0
Netto	129 000	0	0	0	0	0
155 FELLES UTGDATASENTER N						
Inntekt	-348 000	0	0	0	0	0
Utgift	403 000	0	0	0	0	0
Netto	55 000	0	0	0	0	0
159 DIVERSE FELLESUTGIFTER						
Inntekt	-273 000	-243 000	-222 000	-222 000	-222 000	-222 000
Utgift	2 097 000	2 439 000	2 145 000	2 145 000	2 145 000	2 145 000
Netto	1 824 000	2 196 000	1 923 000	1 923 000	1 923 000	1 923 000
160 PERSONALPOLITISKE TILTA						
Inntekt	-108 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Utgift	1 415 000	1 490 000	1 571 000	1 571 000	1 571 000	1 571 000
Netto	1 306 000	1 390 000	1 471 000	1 471 000	1 471 000	1 471 000
164 LEDEROPPLÆRING						
Utgift	2 000	44 000	45 000	45 000	45 000	45 000
Netto	2 000	44 000	45 000	45 000	45 000	45 000
166 OU-PROSESS						
Utgift	388 000	0	0	0	0	0
Netto	388 000	0	0	0	0	0
171 VANNFORVALTNING						

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Inntekt	-100 000	0	0	0	0	0
Utgift	125 000	0	30 000	30 000	30 000	30 000
Netto	25 000	0	30 000	30 000	30 000	30 000
175 BEREDSKAP						
Inntekt	-8 000	0	0	0	0	0
Utgift	55 000	110 000	34 000	34 000	34 000	34 000
Netto	47 000	110 000	34 000	34 000	34 000	34 000
180 TILSK KÅFJORD MENIGHET						
Utgift	2 444 000	2 465 000	2 465 000	2 465 000	2 465 000	2 465 000
Netto	2 444 000	2 465 000	2 465 000	2 465 000	2 465 000	2 465 000
199 TILLEGGS- OG NYE BEVILG						
Utgift	0	2 204 000	464 000	464 000	464 000	464 000
Netto	0	2 204 000	464 000	464 000	464 000	464 000
200 OPPVEKST-UTVALG OG KOMI						
Inntekt	0	-44 000	-44 000	-44 000	-44 000	-44 000
Utgift	10 000	18 000	19 000	19 000	19 000	19 000
Netto	10 000	-26 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
203 OPPVEKSTADMINISTRASJON						
Inntekt	-287 000	0	0	0	0	0
Utgift	1 501 000	1 416 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000
Netto	1 214 000	1 416 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000
206 PEDAGOGISKE TILTAK						
Utgift	2 173 000	1 801 000	1 828 000	1 828 000	1 828 000	1 828 000
Netto	2 173 000	1 801 000	1 828 000	1 828 000	1 828 000	1 828 000
207 GRUNNSKOLENS FELLESUTGI						
Inntekt	-24 000	0	0	0	0	0
Utgift	1 317 000	1 405 000	1 430 000	1 430 000	1 430 000	1 430 000
Netto	1 292 000	1 405 000	1 430 000	1 430 000	1 430 000	1 430 000
210 OLDERDALEN SKOLE						
Inntekt	-3 692 000	-2 808 000	-2 567 000	-2 567 000	-2 567 000	-2 567 000
Utgift	12 092 000	11 735 000	13 059 000	13 059 000	13 059 000	13 059 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto	8 400 000	8 927 000	10 492 000	10 492 000	10 492 000	10 492 000
214 MANNDALLEN SKOLE						
Inntekt	-2 785 000	-3 257 000	-3 455 000	-3 455 000	-3 455 000	-3 455 000
Utgift	13 712 000	12 633 000	15 165 000	15 165 000	15 165 000	15 165 000
Netto	10 927 000	9 376 000	11 710 000	11 710 000	11 710 000	11 710 000
215 FJERNUNDERVISNING SAMISK						
Inntekt	-314 000	-680 000	-680 000	-680 000	-680 000	-680 000
Utgift	552 000	282 000	583 000	583 000	583 000	583 000
Netto	239 000	-398 000	-97 000	-97 000	-97 000	-97 000
220 OLDERDALEN BARNEHAGE						
Inntekt	-1 331 000	-1 165 000	-791 000	-367 000	-367 000	-367 000
Utgift	5 439 000	4 806 000	5 951 000	5 951 000	5 951 000	5 951 000
Netto	4 108 000	3 642 000	5 161 000	5 584 000	5 584 000	5 584 000
221 BIRTAVARRE BARNEHAGE						
Inntekt	-843 000	-647 000	-613 000	-289 000	-289 000	-289 000
Utgift	3 681 000	3 280 000	4 015 000	4 015 000	4 015 000	4 015 000
Netto	2 838 000	2 633 000	3 402 000	3 726 000	3 726 000	3 726 000
222 FOSSEN BARNEHAGE						
Inntekt	-1 101 000	-1 145 000	-859 000	-455 000	-455 000	-455 000
Utgift	5 761 000	5 584 000	6 804 000	6 804 000	6 804 000	6 804 000
Netto	4 660 000	4 439 000	5 945 000	6 349 000	6 349 000	6 349 000
223 SAMISKE TILTAK- OLDERDB						
Inntekt	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000
Utgift	130 000	128 000	298 000	298 000	298 000	298 000
Netto	0	-2 000	168 000	168 000	168 000	168 000
224 SAMISKE TILTAK- BIRTAVAR						
Inntekt	0	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000
Utgift	47 000	128 000	249 000	249 000	249 000	249 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto	47 000	-2 000	119 000	119 000	119 000	119 000
225 SAMISKE TILTAK-FOSSEN B						
Inntekt	-130 000	-260 000	-260 000	-260 000	-260 000	-260 000
Utgift	130 000	254 000	427 000	427 000	427 000	427 000
Netto	0	-6 000	167 000	167 000	167 000	167 000
227 SFO - OLDERDALEN						
Inntekt	-65 000	-481 000	-310 000	-310 000	-310 000	-310 000
Utgift	779 000	757 000	655 000	655 000	655 000	655 000
Netto	713 000	276 000	345 000	345 000	345 000	345 000
229 SFO - MANNDALEN						
Inntekt	-112 000	-253 000	-142 000	-142 000	-142 000	-142 000
Utgift	873 000	615 000	693 000	693 000	693 000	693 000
Netto	761 000	362 000	552 000	552 000	552 000	552 000
230 ADMINISTRASJON BARNEVERN						
Inntekt	-1 500 000	-81 000	-81 000	-81 000	-81 000	-81 000
Utgift	3 021 000	2 470 000	2 140 000	2 140 000	2 140 000	2 140 000
Netto	1 521 000	2 389 000	2 059 000	2 059 000	2 059 000	2 059 000
231 BARNEVERN I FAMILIEN						
Utgift	426 000	226 000	229 000	229 000	229 000	229 000
Netto	426 000	226 000	229 000	229 000	229 000	229 000
232 BARNEVERN UTENFOR FAMILIEN						
Utgift	4 000	490 000	596 000	596 000	596 000	596 000
Netto	4 000	490 000	596 000	596 000	596 000	596 000
234 AKUTTBEREDSKAP BARNEVERN						
Inntekt	-1 033 000	-496 000	-496 000	-496 000	-496 000	-496 000
Utgift	1 285 000	662 000	678 000	678 000	678 000	678 000
Netto	252 000	166 000	182 000	182 000	182 000	182 000
235 VO-NORSK MED SAMFUNNSFA						

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Inntekt	-800 000	-488 000	-274 000	-274 000	-274 000	-274 000
Utgift	204 000	743 000	285 000	285 000	285 000	285 000
Netto	-596 000	255 000	11 000	11 000	11 000	11 000
237 GRUNNSKOLE FOR VOKSNE						
Inntekt	0	0	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Utgift	159 000	389 000	197 000	197 000	197 000	197 000
Netto	159 000	389 000	-103 000	-103 000	-103 000	-103 000
240 KÅFJORD KULTURSKOLE						
Inntekt	-358 000	-441 000	-443 000	-443 000	-443 000	-443 000
Utgift	1 989 000	1 604 000	1 973 000	1 973 000	1 973 000	1 973 000
Netto	1 631 000	1 163 000	1 530 000	1 530 000	1 530 000	1 530 000
245 PRIVATSKOLEN						
Utgift	2 084 000	1 651 000	1 426 000	1 426 000	1 426 000	1 426 000
Netto	2 084 000	1 651 000	1 426 000	1 426 000	1 426 000	1 426 000
250 DEN KULTURELLE SKOLESEKKEN						
Inntekt	-2 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Utgift	70 000	58 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Netto	68 000	57 000	59 000	59 000	59 000	59 000
268 DESENTRALISERT KOMPETANSEUTVIKLING						
Inntekt	-2 033 000	-1 231 000	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000
Utgift	2 124 000	1 228 000	90 000	90 000	90 000	90 000
Netto	91 000	-3 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
271 UNGDOMSKOORDINATOR						
Inntekt	0	0	-460 000	-260 000	-260 000	-260 000
Utgift	0	0	373 000	0	0	0
Netto	0	0	-87 000	-260 000	-260 000	-260 000
236 FLYKTNINGEBOSETTING OG INTEGRERING						
Inntekt	0	0	-1 712 000	-1 712 000	-1 712 000	-1 712 000
Utgift	0	0	1 683 000	1 683 000	1 683 000	1 683 000
Netto	0	0	-29 000	-29 000	-29 000	-29 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
300 HOVEDUTVALG SKOLEHELSE						
Utgift	72 000	52 000	44 000	44 000	44 000	44 000
Netto	72 000	52 000	44 000	44 000	44 000	44 000
303 HELSE- OG SOSIALADMINIS						
Inntekt	-3 086 000	-1 470 000	-1 620 000	-1 420 000	-1 320 000	-1 120 000
Utgift	4 195 000	2 396 000	3 696 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000
Netto	1 109 000	926 000	2 076 000	1 880 000	1 980 000	2 180 000
304 KJØP AV TJENESTER						
Utgift	850 000	894 000	906 000	906 000	906 000	906 000
Netto	850 000	894 000	906 000	906 000	906 000	906 000
315 HELSESØSTER						
Inntekt	-13 000	-66 000	-66 000	-66 000	-66 000	-66 000
Utgift	1 580 000	1 915 000	2 113 000	2 113 000	2 113 000	2 113 000
Netto	1 566 000	1 850 000	2 047 000	2 047 000	2 047 000	2 047 000
319 FYSIOTERAPI						
Inntekt	0	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Utgift	935 000	911 000	925 000	925 000	925 000	925 000
Netto	935 000	831 000	845 000	845 000	845 000	845 000
320 LEGETJENESTE						
Inntekt	-4 075 000	-3 793 000	-5 932 000	-5 932 000	-5 932 000	-5 932 000
Utgift	10 705 000	9 852 000	12 164 000	12 164 000	12 164 000	12 164 000
Netto	6 630 000	6 059 000	6 232 000	6 232 000	6 232 000	6 232 000
321 LEGEVAKTSENTRALEN						
Utgift	274 000	231 000	234 000	234 000	234 000	234 000
Netto	274 000	231 000	234 000	234 000	234 000	234 000
322 LEGEKONTOR ØREMERKEDE MIDLER 25						
Inntekt	-141 000	-53 000	-53 000	-53 000	-53 000	-53 000
Utgift	141 000	53 000	54 000	54 000	54 000	54 000
Netto	0	0	1 000	1 000	1 000	1 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
324 PSYKOLOG						
Utgift	572 000	1 011 000	1 091 000	1 091 000	1 091 000	1 091 000
Netto	572 000	1 011 000	1 091 000	1 091 000	1 091 000	1 091 000
325 NAV KOMMUNAL DEL						
Inntekt	-246 000	-35 000	-473 000	-473 000	-473 000	-473 000
Utgift	2 380 000	2 060 000	1 771 000	1 771 000	1 771 000	1 771 000
Netto	2 133 000	2 025 000	1 298 000	1 298 000	1 298 000	1 298 000
326 ØKONOMISK SOSIALHJELP						
Inntekt	-166 000	-225 000	-225 000	-225 000	-225 000	-225 000
Utgift	1 538 000	2 622 000	2 626 000	2 626 000	2 626 000	2 626 000
Netto	1 371 000	2 397 000	2 401 000	2 401 000	2 401 000	2 401 000
327 FLYKTNINGBOSETTING OG INTEGRERING						
Inntekt	-1 401 000	-689 000	0	0	0	0
Utgift	1 891 000	405 000	0	0	0	0
Netto	489 000	-284 000	0	0	0	0
328 NAV PRIOSJEKT - INKLUDERINGS- OG ARBEIDSSPESIALIST						
Inntekt	-5 000	-290 000	-290 000	-290 000	-290 000	-290 000
Utgift	5 000	307 000	314 000	314 000	314 000	314 000
Netto	0	17 000	24 000	24 000	24 000	24 000
330 EDRUSKAPSVERN OG RUSOMSORG						
Inntekt	-58 000	-80 000	-82 000	-82 000	-82 000	-82 000
Utgift	0	74 000	75 000	75 000	75 000	75 000
Netto	-58 000	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
331 PROSJEKT RUS-PSYKIATRI 2015-2019						
Utgift	25 000	0	0	0	0	0
Netto	25 000	0	0	0	0	0
335 UNGDOMSKONTAKT						
Inntekt	-490 000	-660 000	0	0	0	0
Utgift	725 000	776 000	20 000	20 000	20 000	20 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto	235 000	116 000	20 000	20 000	20 000	20 000
336 MILJØARBEIDER ELDRE						
Inntekt	-220 000	-535 000	0	0	0	0
Utgift	286 000	305 000	0	0	0	0
Netto	66 000	-230 000	0	0	0	0
337 ERFARINGSKONSULENT						
Inntekt	-165 000	-303 000	0	0	0	0
Utgift	165 000	330 000	0	0	0	0
Netto	0	27 000	0	0	0	0
338 SMÅJOBBSENTRAL						
Inntekt	0	-330 000	-330 000	-330 000	-330 000	-330 000
Utgift	0	337 000	346 000	346 000	346 000	346 000
Netto	0	7 000	16 000	16 000	16 000	16 000
343 SYKEHJEMMET - VASKERI						
Utgift	133 000	492 000	647 000	647 000	647 000	647 000
Netto	133 000	492 000	647 000	647 000	647 000	647 000
344 SYKEHJEMMET - KJØKKEN						
Inntekt	-402 000	-788 000	-801 000	-801 000	-801 000	-801 000
Utgift	2 890 000	3 016 000	3 204 000	3 204 000	3 204 000	3 204 000
Netto	2 488 000	2 228 000	2 403 000	2 403 000	2 403 000	2 403 000
345 SYKEHJEMMET						
Inntekt	-5 731 000	-5 950 000	-5 420 000	-5 420 000	-5 420 000	-5 420 000
Utgift	26 587 000	24 503 000	26 698 000	26 698 000	26 698 000	26 698 000
Netto	20 856 000	18 554 000	21 278 000	21 278 000	21 278 000	21 278 000
346 KOMPETANSELØFTET 2015						
Inntekt	-170 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Utgift	170 000	166 000	170 000	170 000	170 000	170 000
Netto	0	16 000	20 000	20 000	20 000	20 000
347 HJEMMESYKEPLEIEN						
Inntekt	-2 415 000	-2 601 000	-2 491 000	-2 491 000	-2 491 000	-2 491 000
Utgift	24 336 000	20 280 000	21 812 000	21 812 000	21 812 000	21 812 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto	21 921 000	17 679 000	19 321 000	19 321 000	19 321 000	19 321 000
349 HJEMMEHJELP						
Inntekt	-231 000	-229 000	-232 000	-232 000	-232 000	-232 000
Utgift	1 120 000	1 043 000	1 172 000	1 172 000	1 172 000	1 172 000
Netto	889 000	814 000	941 000	941 000	941 000	941 000
355 BO- OG AKTIVITETSTILBUD						
Inntekt	-3 400 000	-2 498 000	-2 998 000	-2 998 000	-2 998 000	-2 998 000
Utgift	16 771 000	15 535 000	16 218 000	16 218 000	16 218 000	16 218 000
Netto	13 371 000	13 037 000	13 220 000	13 220 000	13 220 000	13 220 000
358 INNFØRING AV ABCDE I PRO- OG HJEMMETJENESTEN						
Inntekt	-20 000	0	0	0	0	0
Utgift	20 000	0	0	0	0	0
359 BPA-OPPLÆRING						
Inntekt	-130 000	0	0	0	0	0
Utgift	184 000	0	0	0	0	0
Netto	54 000	0	0	0	0	0
360 BOVEILEDER						
Inntekt	-660 000	0	-560 000	-560 000	-560 000	-560 000
Utgift	660 000	0	812 000	812 000	812 000	812 000
Netto	0	0	252 000	252 000	252 000	252 000
361 FRILUFTSVEILEDER						
Inntekt	-660 000	0	-560 000	-560 000	-560 000	-560 000
Utgift	660 000	0	592 000	592 000	592 000	592 000
Netto	0	0	32 000	32 000	32 000	32 000
371 AKTIV OMSORG						
Inntekt	-1 013 000	-124 000	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000
Utgift	4 891 000	4 073 000	4 773 000	4 773 000	4 773 000	4 773 000
Netto	3 878 000	3 949 000	4 649 000	4 649 000	4 649 000	4 649 000
380 SPASERSTOKKEN						
Inntekt	-20 000	0	0	0	0	0
Utgift	20 000	0	0	0	0	0

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
385 TILSKUDDSORDNINGER						
Inntekt	-363 000	-650 000	-650 000	-650 000	-650 000	-650 000
Utgift	363 000	650 000	650 000	650 000	650 000	650 000
339 VELFERDSTIKNOLOGI - TILSK FRA STATSFORVALTEREN						
Inntekt	-176 000	0	0	0	0	0
Utgift	178 000	0	0	0	0	0
Netto	3 000	0	0	0	0	0
403 ADMINISTRASJON UTV AVD						
Inntekt	-173 000	0	0	0	0	0
Utgift	916 000	1 133 000	1 188 000	1 188 000	1 188 000	1 188 000
Netto	743 000	1 133 000	1 188 000	1 188 000	1 188 000	1 188 000
404 FELLESGIFTER I UTVIKLINGS AVD						
Inntekt	-17 000	0	0	0	0	0
Utgift	115 000	220 000	205 000	205 000	205 000	205 000
Netto	98 000	220 000	205 000	205 000	205 000	205 000
405 KART,OPPMÅLING,BYGGESAK						
Inntekt	-394 000	-392 000	-368 000	-368 000	-368 000	-368 000
Utgift	953 000	965 000	1 311 000	1 211 000	1 211 000	1 211 000
Netto	559 000	574 000	943 000	843 000	843 000	843 000
406 AREALPLANKOMMUNEPLAN						
Inntekt	-91 000	-41 000	-43 000	-43 000	-43 000	-43 000
Utgift	617 000	771 000	857 000	757 000	757 000	757 000
Netto	526 000	730 000	814 000	714 000	714 000	714 000
410 NÆRINGSKONTORET						
Inntekt	-508 000	-778 000	-841 000	-841 000	-841 000	-841 000
Utgift	508 000	732 000	859 000	859 000	859 000	859 000
Netto	0	-46 000	19 000	19 000	19 000	19 000
411 REISELIV						

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Inntekt	-250 000	-250 000	-320 000	-320 000	-320 000	-320 000
Utgift	319 000	253 000	325 000	325 000	325 000	325 000
Netto	69 000	3 000	5 000	5 000	5 000	5 000
414 PROSJEKT SMÅSAMFUNNSSATSING						
Inntekt	-54 000	0	0	0	0	0
Utgift	54 000	0	0	0	0	0
415 UTLÅN AV NÆRINGSFOND						
Inntekt	-315 000	-381 000	-381 000	-381 000	-381 000	-381 000
Utgift	315 000	382 000	382 000	382 000	382 000	382 000
Netto	0	0	1 000	1 000	1 000	1 000
416 TILSKUDD AV NÆRINGSFOND						
Inntekt	-977 000	-424 000	-424 000	-424 000	-424 000	-424 000
Utgift	977 000	424 000	424 000	424 000	424 000	424 000
417 KOMMUNALT UTVIKLINGSFON						
Inntekt	-2 516 000	-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000
Utgift	2 516 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
418 ANDRE TILSKUDD TIL NÆRI						
Inntekt	-613 000	-613 000	-690 000	-690 000	-690 000	-690 000
Utgift	675 000	653 000	690 000	690 000	690 000	690 000
Netto	62 000	40 000	0	0	0	0
420 PROSJEKT SKROTNISSE						
Inntekt	0	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Utgift	0	19 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Netto	0	4 000	0	0	0	0
424 ÅRØYHOLMEN						
Utgift	10 000	30 000	21 000	21 000	21 000	21 000
Netto	10 000	30 000	21 000	21 000	21 000	21 000
427 INTERKOMMUNALT PLANSAMARBEID						
Inntekt	-835 000	0	0	0	0	0
Utgift	835 000	0	360 000	360 000	360 000	360 000
Netto	0	0	360 000	360 000	360 000	360 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
430 LANDBRUKSKONTORET						
Inntekt	-583 000	-551 000	-541 000	-541 000	-541 000	-541 000
Utgift	1 599 000	1 486 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000
Netto	1 016 000	935 000	734 000	734 000	734 000	734 000
431 LANDBRUKSVIKAR						
Utgift	115 000	101 000	117 000	117 000	117 000	117 000
Netto	115 000	101 000	117 000	117 000	117 000	117 000
432 DISTRIKTSVETERINÆR						
Utgift	249 000	264 000	264 000	264 000	264 000	264 000
Netto	249 000	264 000	264 000	264 000	264 000	264 000
435 SAMISKE SPRÅKTILTAK - UTVIKLINGSDEL						
Inntekt	-1 606 000	-1 631 000	-1 866 000	-1 866 000	-1 866 000	-1 866 000
Utgift	1 606 000	1 618 000	1 891 000	1 891 000	1 891 000	1 891 000
Netto	0	-13 000	25 000	25 000	25 000	25 000
436 SAMISKE SPRÅKTILTAK						
Inntekt	-1 611 000	-2 265 000	-2 144 000	-2 144 000	-2 144 000	-2 144 000
Utgift	1 611 000	2 242 000	2 111 000	2 111 000	2 111 000	2 111 000
Netto	0	-23 000	-33 000	-33 000	-33 000	-33 000
437 SAMISK SPRÅKSENTER						
Inntekt	-3 024 000	-2 936 000	-3 285 000	-3 285 000	-3 285 000	-3 285 000
Utgift	3 024 000	2 907 000	3 232 000	3 232 000	3 232 000	3 232 000
Netto	0	-29 000	-53 000	-53 000	-53 000	-53 000
445 BIBLIOTEK						
Inntekt	-33 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
Utgift	1 035 000	957 000	914 000	914 000	914 000	914 000
Netto	1 002 000	946 000	903 000	903 000	903 000	903 000
446 BOKBUSS						
Inntekt	-1 036 000	-1 020 000	-1 070 000	-1 070 000	-1 070 000	-1 070 000
Utgift	1 436 000	1 508 000	1 789 000	1 789 000	1 789 000	1 789 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto	400 000	488 000	719 000	719 000	719 000	719 000
450 KULTURADMINISTRASJON						
Inntekt	-25 000	-8 000	-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
Utgift	771 000	767 000	778 000	778 000	778 000	778 000
Netto	746 000	759 000	770 000	770 000	770 000	770 000
451 KULTURVERN OG MUSEER						
Utgift	945 000	926 000	953 000	953 000	953 000	953 000
Netto	945 000	926 000	953 000	953 000	953 000	953 000
453 IDRETTS- OG FRILUFTSAKTI						
Inntekt	-253 000	0	0	0	0	0
Utgift	866 000	478 000	456 000	456 000	456 000	456 000
Netto	613 000	478 000	456 000	456 000	456 000	456 000
454 FYSAK-PROSJEKTET						
Inntekt	-2 000	0	0	0	0	0
Utgift	2 000	25 000	26 000	26 000	26 000	26 000
Netto	0	25 000	26 000	26 000	26 000	26 000
455 BARNE- OG UNGDOMSARBEID						
Inntekt	0	0	-1 007 000	-425 000	-425 000	-425 000
Utgift	112 000	150 000	850 000	162 000	162 000	162 000
Netto	112 000	150 000	-157 000	-263 000	-263 000	-263 000
456 FRITIDSKLUBBER						
Utgift	610 000	821 000	878 000	878 000	878 000	878 000
Netto	609 000	821 000	878 000	878 000	878 000	878 000
457 SAMFUNNSHUS						
Inntekt	-591 000	0	0	0	0	0
Utgift	681 000	90 000	75 000	75 000	75 000	75 000
Netto	90 000	90 000	75 000	75 000	75 000	75 000
458 ANDRE TILSKUDD						
Utgift	0	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000
Netto	0	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
459 SPESIELLE ARRANGEMENTER						
Inntekt	-138 000	0	0	0	0	0
Utgift	188 000	0	0	0	0	0
Netto	51 000	0	0	0	0	0
460 NÆRMILJØSENTRALEN						
Inntekt	-440 000	-427 000	-452 000	-452 000	-452 000	-452 000
Utgift	500 000	500 000	660 000	660 000	660 000	660 000
Netto	60 000	73 000	208 000	208 000	208 000	208 000
471 HENGEBRU KÅFJORDDALEN						
Inntekt	-6 000	0	0	0	0	0
Utgift	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Netto	0	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
475 PROFILERING - OMDØMME						
Utgift	0	25 000	26 000	26 000	26 000	26 000
Netto	0	25 000	26 000	26 000	26 000	26 000
499 TILLEGGS- OG NYE BEVILG						
Utgift	0	35 000	25 000	25 000	25 000	25 000
Netto	0	35 000	25 000	25 000	25 000	25 000
500 CORONATILTAK						
Inntekt	-1 279 000	0	0	0	0	0
Utgift	2 512 000	0	0	0	0	0
Netto	1 233 000	0	0	0	0	0
600 HOVEDUTVALGANDRE POLU						
Utgift	84 000	97 000	92 000	92 000	92 000	92 000
Netto	84 000	97 000	92 000	92 000	92 000	92 000
602 TEKN ADMINISTRASJON						
Inntekt	-12 000	0	0	0	0	0
Utgift	369 000	381 000	712 000	712 000	712 000	712 000
Netto	357 000	381 000	712 000	712 000	712 000	712 000
603 FELLESKAP TEKN						
Inntekt	-73 000	0	0	0	0	0
Utgift	2 170 000	2 150 000	2 441 000	2 441 000	2 441 000	2 441 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto	2 098 000	2 150 000	2 441 000	2 441 000	2 441 000	2 441 000
604 MILJØADMINISTRASJON						
Utgift	65 000	68 000	73 000	73 000	73 000	73 000
Netto	65 000	68 000	73 000	73 000	73 000	73 000
605 MOTORFERDSEL I UTMARK						
Utgift	92 000	98 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Netto	92 000	98 000	35 000	35 000	35 000	35 000
606 FISKE,JAKT,VILTSTELL,FR						
Inntekt	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
Utgift	14 000	28 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Netto	3 000	18 000	4 000	4 000	4 000	4 000
609 KONTROLL SCOOTERLØYPE OLDERDALEN						
Utgift	69 000	38 000	42 000	42 000	42 000	42 000
Netto	69 000	38 000	42 000	42 000	42 000	42 000
610 VANNFORSYNING PRODUKSJO						
Inntekt	-4 506 000	-3 982 000	-5 687 000	-5 687 000	-5 687 000	-5 687 000
Utgift	3 853 000	3 966 000	5 663 000	5 663 000	5 663 000	5 663 000
Netto	-653 000	-16 000	-23 000	-23 000	-23 000	-23 000
611 FRITAK VANNAVGIFT						
Utgift	123 000	50 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Netto	123 000	50 000	100 000	100 000	100 000	100 000
615 AVLØP AVLØPSRENSING						
Inntekt	-3 032 000	-3 196 000	-3 225 000	-3 056 000	-3 056 000	-3 056 000
Utgift	2 645 000	3 180 000	3 189 000	3 053 000	3 053 000	3 053 000
Netto	-387 000	-16 000	-36 000	-3 000	-3 000	-3 000
620 BRANNVERN						
Inntekt	-104 000	-34 000	-34 000	-34 000	-34 000	-34 000
Utgift	3 212 000	3 277 000	3 425 000	3 425 000	3 425 000	3 425 000
Netto	3 108 000	3 243 000	3 391 000	3 391 000	3 391 000	3 391 000
621 FEIERVESEN						
Inntekt	-608 000	-699 000	-620 000	-620 000	-620 000	-620 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Utgift	538 000	699 000	796 000	796 000	796 000	796 000
Netto	-70 000	0	176 000	176 000	176 000	176 000
622 NATURKATASTROFER - ENDETIDSUTGIFTER						
Inntekt	-155 000	0	0	0	0	0
Utgift	155 000	458 000	600 000	600 000	600 000	600 000
Netto	0	458 000	600 000	600 000	600 000	600 000
624 INFO NORDNESFJELLET MEDIAHÅNDTERING BEREKSKPSØVELS						
Inntekt	-13 000	0	0	0	0	0
Utgift	13 000	0	0	0	0	0
630 UTBYGGINGSOMRÅDER						
Inntekt	-288 000	-16 000	-335 000	-335 000	-335 000	-335 000
Utgift	0	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Netto	-288 000	-12 000	-331 000	-331 000	-331 000	-331 000
631 BOLIGFELT INKL FESTETO						
Inntekt	-70 000	-91 000	-72 000	-72 000	-72 000	-72 000
Netto	-70 000	-91 000	-72 000	-72 000	-72 000	-72 000
640 KOMMUNALE VEGER						
Inntekt	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000
Utgift	6 709 000	3 432 000	4 305 000	4 305 000	4 305 000	4 305 000
Netto	6 549 000	3 272 000	4 144 000	4 144 000	4 144 000	4 144 000
641 VEGLYS						
Inntekt	-1 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Utgift	1 279 000	930 000	991 000	991 000	991 000	991 000
Netto	1 278 000	780 000	841 000	841 000	841 000	841 000
642 KRATT - SKOGRYDDING						
Inntekt	0	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Utgift	0	119 000	121 000	121 000	121 000	121 000
Netto	0	69 000	71 000	71 000	71 000	71 000
643 TRAFIKKSIKKERHET						
Inntekt	-248 000	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000
Utgift	248 000	0	0	0	0	0
Netto	0	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
644 OPPRUSTING GUOLASJVEGEN						
Inntekt	-8 000	-103 000	-103 000	-103 000	-103 000	-103 000
Utgift	285 000	186 000	198 000	198 000	198 000	198 000
Netto	277 000	83 000	95 000	95 000	95 000	95 000
650 ISBRYTERTJENESTE						
Inntekt	0	-500 000	-1 025 000	-1 025 000	-1 025 000	-1 025 000
Utgift	1 355 000	1 330 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000
Netto	1 355 000	830 000	325 000	325 000	325 000	325 000
652 DJUPVIK FISKERIHAVN - SMÅBÅTHAVN						
Inntekt	-134 000	-144 000	-146 000	-146 000	-146 000	-146 000
Utgift	144 000	81 000	122 000	122 000	122 000	122 000
Netto	10 000	-63 000	-24 000	-24 000	-24 000	-24 000
653 LØKVOLL FISKERIHAVN - SMÅBÅTHAVN						
Inntekt	-79 000	-140 000	-143 000	-143 000	-143 000	-143 000
Utgift	155 000	101 000	109 000	109 000	109 000	109 000
Netto	76 000	-40 000	-33 000	-33 000	-33 000	-33 000
654 KAIER						
Inntekt	-329 000	-649 000	-488 000	-488 000	-488 000	-488 000
Utgift	559 000	250 000	289 000	289 000	289 000	289 000
Netto	230 000	-399 000	-199 000	-199 000	-199 000	-199 000
660 KÅFJORD RÅDHUS						
Inntekt	-255 000	-190 000	-230 000	-230 000	-230 000	-230 000
Utgift	1 552 000	1 619 000	1 734 000	1 734 000	1 734 000	1 734 000
Netto	1 298 000	1 430 000	1 505 000	1 505 000	1 505 000	1 505 000
662 OLDERDALEN SKOLE						
Inntekt	-105 000	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
Utgift	2 559 000	2 767 000	2 818 000	2 818 000	2 818 000	2 818 000
Netto	2 453 000	2 754 000	2 805 000	2 805 000	2 805 000	2 805 000
663 TROLLVIK SKOLE						

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Utgift	90 000	57 000	239 000	244 000	244 000	244 000
Netto	90 000	57 000	239 000	244 000	244 000	244 000
664 MANNDALEN SKOLE						
Inntekt	-5 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Utgift	2 370 000	2 013 000	2 261 000	2 261 000	2 261 000	2 261 000
Netto	2 365 000	2 011 000	2 259 000	2 259 000	2 259 000	2 259 000
666 OLDERDALEN BARNEHAGE						
Inntekt	-43 000	-8 000	-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
Utgift	797 000	651 000	648 000	648 000	648 000	648 000
Netto	753 000	643 000	640 000	640 000	640 000	640 000
667 BIRTAVARRE BARNEHAGE						
Inntekt	-90 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Utgift	646 000	595 000	683 000	683 000	683 000	683 000
Netto	556 000	580 000	668 000	668 000	668 000	668 000
668 FOSSEN BARNEHAGE						
Inntekt	-8 000	-3 000	0	0	0	0
Utgift	90 000	36 000	0	0	0	0
Netto	81 000	33 000	0	0	0	0
669 SAMISK BARNEHAGE MANNDALEN						
Inntekt	-7 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Utgift	770 000	823 000	1 051 000	1 051 000	1 051 000	1 051 000
Netto	764 000	820 000	1 048 000	1 048 000	1 048 000	1 048 000
670 KÅFJORD HELSESENTER						
Inntekt	-204 000	-209 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Utgift	1 062 000	1 103 000	1 302 000	1 302 000	1 302 000	1 302 000
Netto	858 000	894 000	1 298 000	1 298 000	1 298 000	1 298 000
672 YTRE KÅFJORD ELDRESENTE						
Inntekt	-1 152 000	0	0	0	0	0
Utgift	1 374 000	0	0	0	0	0
Netto	222 000	0	0	0	0	0
673 KÅFJORD HELSETUN						

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Inntekt	-170 000	-49 000	-607 000	-607 000	-607 000	-607 000
Utgift	4 817 000	4 536 000	5 154 000	5 154 000	5 154 000	5 154 000
Netto	4 647 000	4 487 000	4 548 000	4 548 000	4 548 000	4 548 000
674 SANDENG BOLIGER						
Inntekt	-152 000	-150 000	-153 000	-153 000	-153 000	-153 000
Utgift	146 000	123 000	174 000	174 000	174 000	174 000
Netto	-6 000	-27 000	22 000	22 000	22 000	22 000
675 KIRKEGÅRDER						
Inntekt	-26 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Utgift	579 000	291 000	644 000	644 000	644 000	644 000
Netto	553 000	281 000	634 000	634 000	634 000	634 000
676 IDRETTSHALL OLDERDALEN						
Inntekt	-92 000	-28 000	-29 000	-29 000	-29 000	-29 000
Utgift	1 000 000	1 094 000	1 329 000	1 329 000	1 329 000	1 329 000
Netto	908 000	1 066 000	1 301 000	1 301 000	1 301 000	1 301 000
678 PARKER						
Inntekt	-25 000	0	0	0	0	0
Utgift	289 000	149 000	172 000	172 000	172 000	172 000
Netto	265 000	149 000	172 000	172 000	172 000	172 000
679 FOTBALLBANER						
Utgift	0	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000
Netto	0	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000
680 KOMMUNALE BOLIGER						
Utgift	12 000	0	0	0	0	0
Netto	12 000	0	0	0	0	0
681 RYA						
Utgift	7 000	0	0	0	0	0
Netto	7 000	0	0	0	0	0
683 FLOM OG BEREDSKAP						
Inntekt	-1 168 000	0	0	0	0	0
Utgift	1 168 000	0	0	0	0	0
684 PROSJEKT KULTURSENTER						

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Inntekt	-48 000	0	0	0	0	0
Utgift	78 000	435 000	719 000	719 000	719 000	719 000
Netto	30 000	435 000	719 000	719 000	719 000	719 000
698 KALKULATORISKE AVSKRIVNINGER						
Utgift	-2 626 000	-2 327 000	-4 505 000	-4 082 000	-4 082 000	-4 082 000
Netto	-2 626 000	-2 327 000	-4 505 000	-4 082 000	-4 082 000	-4 082 000
700 RENTER BRUKT I DRIFT						
Inntekt	-1 680 000	-1 490 000	-1 590 000	-1 590 000	-1 590 000	-1 590 000
Utgift	5 670 000	5 644 000	10 904 000	14 514 000	14 748 000	15 110 000
Netto	3 990 000	4 154 000	9 314 000	12 924 000	13 158 000	13 520 000
705 RENTER TIL AVSETNING						
Inntekt	-86 000	-75 000	-85 000	-85 000	-85 000	-85 000
Utgift	86 000	75 000	85 000	85 000	85 000	85 000
710 AKSJEUTBYTTE						
Inntekt	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
Netto	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
720 AVDRAG PÅ INNLÅN						
Utgift	12 125 000	12 980 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000
Netto	12 125 000	12 980 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000
800 SKATT PÅ FORMUE OG INNT						
Inntekt	-50 360 000	-50 729 000	-51 982 000	-52 637 000	-52 637 000	-52 637 000
Netto	-50 360 000	-50 729 000	-51 982 000	-52 637 000	-52 637 000	-52 637 000
810 EIENDOMSSKATT						
Inntekt	-6 626 000	-6 000 000	-6 245 000	-6 245 000	-6 245 000	-6 245 000
Utgift	6 000	0	0	0	0	0
Netto	-6 620 000	-6 000 000	-6 245 000	-6 245 000	-6 245 000	-6 245 000
820 SALG AV KONSESJONSKRAFT						
Inntekt	-13 626 000	-9 709 000	-23 753 000	-23 753 000	-23 753 000	-23 753 000
Utgift	11 775 000	5 709 000	17 217 000	17 217 000	17 217 000	17 217 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto	-1 851 000	-4 000 000	-6 536 000	-6 536 000	-6 536 000	-6 536 000
850 STATLIGE RAMMETILSKUDD						
Inntekt	-120 209 000	-117 702 000	-123 971 000	-125 420 000	-125 378 000	-125 006 000
Netto	-120 209 000	-117 702 000	-123 971 000	-125 420 000	-125 378 000	-125 006 000
855 MVA KOMPENSASJON						
Inntekt	-6 560 000	-6 312 000	-6 539 000	-6 539 000	-6 539 000	-6 539 000
Netto	-6 560 000	-6 312 000	-6 539 000	-6 539 000	-6 539 000	-6 539 000
860 GENERELLE STATSTILSKUDD						
Inntekt	-715 000	-1 122 000	-1 052 000	-1 552 000	-1 052 000	-1 552 000
Netto	-715 000	-1 122 000	-1 052 000	-1 552 000	-1 052 000	-1 552 000
920 KLP-SPK PREMIEAVVIK						
Utgift	-14 524 000	-3 193 000	-14 488 000	-14 350 000	-14 258 000	-14 258 000
Netto	-14 524 000	-3 193 000	-14 488 000	-14 350 000	-14 258 000	-14 258 000
930 DEKN UNDERSKBRUK OVERS						
Utgift	5 683 000	1 536 000	0	0	0	0
Netto	5 683 000	1 536 000	0	0	0	0
940 GRANTITAP						
Inntekt	-1 000	0	0	0	0	0
Netto	-1 000	0	0	0	0	0
950 TAP PÅ GAMLE FORDRINGER						
Utgift	0	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000
Netto	0	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000
970 DISPOSISJONSFOND						
Inntekt	-53 000	0	0	0	0	0
Utgift	0	1 822 000	3 667 000	1 669 000	376 000	311 000
Netto	-53 000	1 822 000	3 667 000	1 669 000	376 000	311 000
986 AVSKRIVNINGER						
Inntekt	-19 740 000	0	0	0	0	0
Utgift	19 740 000	0	0	0	0	0

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
990 OVERF TIL KAPITALREGNS						
Utgift	522 000	890 000	786 000	786 000	786 000	786 000
Netto	522 000	890 000	786 000	786 000	786 000	786 000

1.5 INVESTERING budsjett 2023-2026

1.5.1 Bevilgningsoversikt investering

Formannskapetets innstilling 23.11.22 - Bevilgningsoversikt investering

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Kåfjord						
Investeringer i varige driftsmidler	8 968 000	61 413 000	66 233 000	39 055 000	31 165 000	0
Tilskudd til andres investeringer	2 500 000	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	832 000	890 000	786 000	786 000	786 000	786 000
Utlån av egne midler	20 570 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	0
Avdrag på lån	3 618 000	0	0	0	0	0
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	36 488 000	77 303 000	82 019 000	54 841 000	46 951 000	786 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 410 000	-8 538 000	-10 957 000	-6 487 000	-6 233 000	0
Tilskudd fra andre	-1 244 000	0	0	0	-8 000 000	0
Salg av varige driftsmidler	-210 000	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-9 433 000	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-16 128 000	-67 875 000	-70 276 000	-47 568 000	-31 932 000	0
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-28 426 000	-76 413 000	-81 233 000	-54 055 000	-46 165 000	0
Overføring fra drift	-522 000	-890 000	-786 000	-786 000	-786 000	-786 000
Bruk av bundne investeringsfond	-7 541 000	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-8 062 000	-890 000	-786 000	-786 000	-786 000	-786 000

1.5.2 Investeringsrapport detaljert

Formannskapetets innstilling 23.11.22 - Investeringsrapport detaljert

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
	1090 AKSJEKJØP - EGENKAPINNSKUDD KLP						
0.0529 0	KJØP AV AKSJER	100 000	0	0	0	0	0
0.0529 1	EGENKAPITALINNSKUDD KLP	732 000	890 000	786 000	786 000	786 000	786 000
0.0670 0	TOMTESALG	-210 000	0	0	0	0	0
0.0770 1	DIV REFUSJONER	-100 000	0	0	0	0	0
0.0970 0	OVERF. FRA DRIFTSREGNSKAP	-522 000	-890 000	-786 000	-786 000	-786 000	-786 000
	1150 PAPIRLØS KOMMUNE						
0.0200 2	EDB-UTSTYR	0	0	160 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	40 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-40 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-160 000	0	0	0
	1156 WEBSAK SAKSBEHANDLINGSSYSTEM						
0.0195 4	LISENSER	248 000	0	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	5 000	0	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	-5 000	0	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-248 000	0	0	0	0	0
	1580 DIGITALISERING						
0.0200 2	EDB-UTSTYR	0	800 000	1 360 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	200 000	340 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-200 000	-340 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-800 000	-1 360 000	0	0	0
	2080 IPAD TIL BARNEHAGENE						
0.0200 2	EDB-UTSTYR	67 000	0	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	17 000	0	0	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	-17 000	0	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-67 000	0	0	0	0	0
	2071 NYE DATAMASKINER TIL ELEVER						
0.0200 2	EDB-UTSTYR	0	200 000	176 000	176 000	0	0
0.0429 0	MOMS	0	50 000	44 000	44 000	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-50 000	-44 000	-44 000	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-200 000	-176 000	-176 000	0	0
	2072 NYE DATAMASKINER TIL LÆRERE						
0.0200 2	EDB-UTSTYR	0	0	400 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	100 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-100 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-400 000	0	0	0
	3472 BILER TIL HJEMMETJENESTEN						
0.0210 5	KJØP AV BILER HJEMMETJENESTEN	0	600 000	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	150 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-150 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-600 000	0	0	0	0
	3478 VELFERDSTEKNOLOGI						
0.0030 1	LØNN PROSJEKTLEDELSE	580 000	0	0	0	0	0
0.0052 9	TELEFONGODTGJØRELSE	4 000	0	0	0	0	0
0.0090 0	PENSJON	134 000	0	0	0	0	0
0.0160 0	SKYSS OG KOST	2 000	0	0	0	0	0
0.0201 1	VELFERDSTEKNOLOGI	697 000	1 200 000	1 200 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	174 000	300 000	300 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	-174 000	-300 000	-300 000	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
0.0810 0	STATSTILSKUDD	-364 000	0	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-1 053 000	-1 200 000	-1 200 000	0	0	0
	3850 STARTLÅN						
0.0512 0	AVDRAG PÅ LÅN TIL VIDERE UTLÅN	3 618 000	0	0	0	0	0
0.0520 0	UTLÅN FORMIDLINGSLÅN	0	0	15 000 000	15 000 000	15 000 000	0
0.0522 0	VIDERE UTLÅN	20 570 000	15 000 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-15 000 000	-15 000 000	-15 000 000	0
0.0912 0	BRUK AV LÅN TIL VIDERE UTLÅN	-7 214 000	-15 000 000	0	0	0	0
0.0922 0	MOTTATTE AVDRAG PÅ STARTLÅN	-1 817 000	0	0	0	0	0
0.0922 1	MOTTATTE AVDRAG ETALBERINGSLÅN	-6 000	0	0	0	0	0
0.0922 2	MOTTATTE EKSTRAORDINÆRE AVDRAG STARTLÅN	-7 611 000	0	0	0	0	0
0.0950 1	BRUK AV BUNDNE FOND	-7 541 000	0	0	0	0	0
	3202 LYS LEGEKONTOR						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	93 000	0	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	23 000	0	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	-23 000	0	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-93 000	0	0	0	0	0
	3560 GJERDE SANSEHAGE						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	800 000	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	200 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-200 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-800 000	0	0	0	0
	4130 OMBYGGING KULTURSENTERET						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	3 200 000	6 957 000	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
0.0429 0	MOMS	0	800 000	1 720 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-800 000	-1 720 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-3 200 000	-6 957 000	0	0	0
	4140 SERVICEROM HOLMENES SJØSAMISKE GÅRD						
0.0235 2	KAIBYGGING	0	160 000	160 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	40 000	40 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-40 000	-40 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-160 000	-160 000	0	0	0
	4200 STEDSUTVIKLING - OLDERDALEN						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	123 000	640 000	621 000	0	0	0
0.0250 0	MATERIALER NYBYGG/VEDLIKEHOLD	3 000	0	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	22 000	160 000	155 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	-22 000	-160 000	-155 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-126 000	-640 000	-621 000	0	0	0
	4260 STEDSUTVIKLING MANNDALEN						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	79 000	80 000	160 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	20 000	20 000	40 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	-20 000	-20 000	-40 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-79 000	-80 000	-160 000	0	0	0
	4510 MINNEMONUMENTER						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	160 000	160 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	40 000	40 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-40 000	-40 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-160 000	-160 000	0	0	0
	4535 MOTORCROSSBANE MANNDALEN						

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	1 360 000	2 400 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	340 000	600 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-340 000	-600 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-1 360 000	-2 400 000	0	0	0
	4537 BALLBINGER						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	776 000	776 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	194 000	194 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-194 000	-194 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-776 000	-776 000	0	0	0
	4539 FOTBALLHALL						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	0	0	0	24 000 000	0
0.0429 0	MOMS	0	0	0	0	6 000 000	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	0	0	-6 000 000	0
0.0830 1	SPILLEMIDLER FRA FYLKESKOMMUNEN	0	0	0	0	-8 000 000	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	0	0	-16 000 000	0
	4511 MINNEBAUTA/FORSKJØNNIN G MINNEPLASSER						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	0	236 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	59 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-59 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-236 000	0	0	0
	6714 CARPORTER HELSETUN OG RÅDHUSET						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	0	340 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	85 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-85 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-340 000	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
	6009 MANNDALEN SKOLE OPPGRADERING LÆRERARBEIDSROM						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	104 000	104 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	26 000	26 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-26 000	-26 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-104 000	-104 000	0	0	0
	6010 MANNDALEN OPPRUSTNING SKOLEGÅRD						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	80 000	80 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	20 000	20 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-20 000	-20 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-80 000	-80 000	0	0	0
	6011 OLDERDALEN OPPRUSTNING SKOLEGÅRD						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	80 000	80 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	20 000	20 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-20 000	-20 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-80 000	-80 000	0	0	0
	6018 OLDERDALEN BARNEHAGE - OPPGRADERING						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	200 000	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	50 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-50 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-200 000	0	0	0	0
	6019 BIRTAVARRE BARNEHAGE - OPPGRADERING						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	200 000	240 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	50 000	60 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-50 000	-60 000	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-200 000	-240 000	0	0	0
	6200 NUMEDALEN VANNVERK						
0.0250 0	MATERIALER NYBYGG/VEDLIKEHOLD	0	11 750 000	3 250 000	0	0	0
0.0270 1	KONSULENTTJ. INVESTERING	122 000	0	0	0	0	0
0.0270 5	KONSULENTER	98 000	0	0	0	0	0
0.0270 6	KONSULENTBISTAND PROSJEKTERING	279 000	0	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-499 000	-11 750 000	-3 250 000	0	0	0
	6202 NY BRANNSTASJON - PROSJEKTERING OG BYGGING						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	0	400 000	16 000 000	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	100 000	4 000 000	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-100 000	-4 000 000	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-400 000	-16 000 000	0	0
	6209 VANNKUMMER						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	161 000	300 000	300 000	300 000	0	0
0.0250 0	MATERIALER NYBYGG/VEDLIKEHOLD	48 000	0	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-209 000	-300 000	-300 000	-300 000	0	0
	6212 SANERING VANNLEDNING ODINS VEG						
0.0250 0	MATERIALER NYBYGG/VEDLIKEHOLD	0	0	0	150 000	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	0	-150 000	0	0
	6213 TRYKKSONER VANNVERK						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	400 000	0	400 000	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-400 000	0	-400 000	0	0
	6214 PUMPESTASJON STORHAUGVEIEN						
0.0250 0	MATERIALER NYBYGG/VEDLIKEHOLD	0	100 000	750 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-100 000	-750 000	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
	6215 NIVÅSTYRING MAGASIN UV ANLEG YKVV						
0.0250 0	MATERIALER NYBYGG/VEDLIKEHOLD	0	200 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-200 000	0	0	0	0
	6228 UTBYGGING MANNDALEN VANNVERK						
0.0250 0	MATERIALER NYBYGG/VEDLIKEHOLD	0	5 625 000	5 620 000	5 620 000	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-5 625 000	-5 620 000	-5 620 000	0	0
	6272 UTSTYR BRANNVERN						
0.0200 1	UTSTYR BRANNVERN	36 000	160 000	160 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	9 000	40 000	40 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	-9 000	-40 000	-40 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-36 000	-160 000	-160 000	0	0	0
	6371 KUMSKIFT AVLØP						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	150 000	150 000	150 000	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-150 000	-150 000	-150 000	0	0
	6378 PUMPESTASJON MANNDALEN - LØKVOLL						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	95 000	0	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-95 000	0	0	0	0	0
	6381 HOVEDPLAN AVLØP						
0.0270 1	KONSULENTTJ. INVESTERING	0	200 000	500 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-200 000	-500 000	0	0	0
	6401 HOVEDPLAN VEI						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	80 000	0	0	0	0
0.0270 1	KONSULENTTJ. INVESTERING	0	20 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-20 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-80 000	0	0	0	0
	6402 SKILTING VEINAVN						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	400 000	0	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
0.0250 0	MATERIALER NYBYGG/VEDLIKEHOLD	41 000	0	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	10 000	100 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	-10 000	-100 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-41 000	-400 000	0	0	0	0
	6421 BAKKEMOVEIEN UTREDNING-BYGGING						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	2 400 000	2 400 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	600 000	600 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-600 000	-600 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-2 400 000	-2 400 000	0	0	0
	6422 STASJONSVEIEN						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	560 000	560 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	140 000	140 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-140 000	-140 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-560 000	-560 000	0	0	0
	6424 TROLLVIKVEIEN						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	0	3 200 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	800 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-800 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-3 200 000	0	0	0
	6501 OPPRUSTNING OLDERDALEN KAI						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	4 160 000	0	8 000 000	0	0
0.0429 0	MOMS	0	1 040 000	0	2 000 000	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-1 040 000	0	-2 000 000	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-4 160 000	0	-8 000 000	0	0
	6503 LØKVOLL FISKERHAVN - LYS						
0.0250 0	MATERIALER NYBYGG/VEDLIKEHOLD	0	120 000	0	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
0.0429 0	MOMS	0	30 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-30 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-120 000	0	0	0	0
	6540 DJUPVIK FISKERIHAVN UTBEDRING KAI						
0.0250 0	MATERIALER NYBYGG/VEDLIKEHOLD	0	270 000	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	68 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-68 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-270 000	0	0	0	0
	6602 RÅDHUS - OMBYGGING PERSONSIKKERHET						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	200 000	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	50 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-50 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-200 000	0	0	0	0
	6606 KÅFJORD RÅDHUS - FORMANNSKAPSSAL						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	104 000	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	26 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-26 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-104 000	0	0	0	0
	6624 SAMLOKALISERING DRIFT						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	480 000	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	120 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-120 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-480 000	0	0	0	0
	6632 OLDERDALEN SKOLE - REHABILITERING ROM						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	96 000	96 000	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
0.0429 0	MOMS	0	24 000	24 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-24 000	-24 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-96 000	-96 000	0	0	0
	6634 OLDERDALEN SKOLE - REHABILITERING VENTILASJONSANLEGG						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	400 000	400 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	100 000	100 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-100 000	-100 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-400 000	-400 000	0	0	0
	6639 OLDERDALEN SKOLE BRANNSIKRING 1 ETASJE						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	160 000	160 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	40 000	40 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-40 000	-40 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-160 000	-160 000	0	0	0
	6655 MANNDALLEN SKOLE - REHABILITERING NATURFAGROM						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	2 000	0	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	1 000	0	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	-1 000	0	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-2 000	0	0	0	0	0
	6656 MANNDALLEN SKOLE DISPONIBELT ROM						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	6 000	0	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	2 000	0	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	-2 000	0	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-6 000	0	0	0	0	0
	6680 RIEBANGARDI						
0.0195 2	BYGGESAKSGBYR	17 000	0	0	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	4 348 000	2 240 000	0	0	0	0
0.0270 1	KONSULENTTJ. INVESTERING	164 000	0	0	0	0	0
0.0270 6	KONSULENTBISTAND PROSJEKTERING	95 000	0	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	1 141 000	560 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	-1 141 000	-560 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-1 488 000	-2 240 000	0	0	0	0
	Netto	3 136 000	0	0	0	0	0
	6685 FOSSEN BARNEHAGE - SANERING						
0.0234 9	RIVING GAMMELT BYGG	0	640 000	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	160 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-160 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-640 000	0	0	0	0
	6710 NYTT HELSESENTER						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	-3 194 000	0	0	0	0	0
0.0270 0	ADVOKATUTGIFTER/JURIDISK BISTAND	204 000	0	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	-747 000	0	0	0	0	0
0.0500 9	FORSINKELSESRENTER	-146 000	0	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	747 000	0	0	0	0	0
	Netto	-3 136 000	0	0	0	0	0
	6750 KIRKEGÅRD OLDERDALEN						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	4 400 000	1 760 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	1 100 000	440 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-1 100 000	-440 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-4 400 000	-1 760 000	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
	6763 BASSENG OLDERDALEN						
0.0075 0	LØNN RENHOLD	9 000	0	0	0	0	0
0.0200 0	INVENTAR OG UTSTYR	35 000	0	0	0	0	0
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	625 000	0	0	0	0	0
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	2 208 000	0	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	717 000	0	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	-717 000	0	0	0	0	0
0.0830 1	Sпилемidler fra FYLKESKOMMUNEN	-780 000	0	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-2 098 000	0	0	0	0	0
	6768 IDRETTSHALL NY VARMEPUMPE						
0.0200 0	INVENTAR OG UTSTYR	0	600 000	600 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	150 000	150 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-150 000	-150 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-600 000	-600 000	0	0	0
	6901 INFRASTRUKTUR BOLIGFELT LØKVOLL						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	1 400 000	1 600 000	0	0	0
0.0270 0	ADVOKATUTGIFTER/JURIDISK BISTAND	121 000	0	0	0	0	0
0.0280 0	TOMTEKJØP	88 000	0	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	350 000	400 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-350 000	-400 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-209 000	-1 400 000	-1 600 000	0	0	0
	6905 OVERVANN BOLIGFELT OLDERDALEN						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	65 000	0	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	16 000	0	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	-16 000	0	0	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-65 000	0	0	0	0	0
	6908 BOLIGFELT OLDERDALEN						
0.0280 0	TOMTEKJØP	0	0	600 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	150 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-150 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-600 000	0	0	0
	6909 INFRASTRUKTUR BOLIGFELT DJUPVIK						
0.0250 0	MATERIALER NYBYGG/VEDLIKEHOLD	0	1 200 000	0	0	0	0
0.0280 0	TOMTEKJØP	0	300 000	1 600 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	400 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-300 000	-400 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-1 200 000	-1 600 000	0	0	0
	6960 OVERVANN FOSSEN						
0.0250 0	MATERIALER NYBYGG/VEDLIKEHOLD	0	120 000	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	30 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-30 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-120 000	0	0	0	0
	6961 KJERRINGDALSVEIEN						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	1 600 000	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	400 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-400 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-1 600 000	0	0	0	0
	6965 RASSIKRING ANLEGGSBIDRAG OLDERDALEN						
0.0477 9	ERSTATNING	2 500 000	0	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	-2 500 000	0	0	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
	6968 ØVERVEIEN OLDERDALEN						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	1 200 000	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	300 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-300 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-1 200 000	0	0	0	0
	6969 UTSTYR VEIVEDLIKEHOLD						
0.0200 0	INVENTAR OG UTSTYR	0	120 000	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	30 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-30 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-120 000	0	0	0	0
	6975 SANERING BYGG						
0.0234 9	RIVING GAMMELT BYGG	0	400 000	0	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	100 000	0	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	-100 000	0	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	-400 000	0	0	0	0
	6976 UTSTYR OG REHAB. KIRKER OG KIRKEGÅRDER						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	0	0	932 000	932 000	0
0.0429 0	MOMS	0	0	0	233 000	233 000	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	0	-233 000	-233 000	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	0	-932 000	-932 000	0
	6021 SPÅKENESVEIEN 50M						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	0	160 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	40 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-40 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-160 000	0	0	0
	6022 FLOMHENDELSE KÅFJORDDALEN						

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	0	10 400 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	2 600 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-2 600 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-10 400 000	0	0	0
	6023 UTFARTSPARKERING OG SKILTING						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	0	320 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	80 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-80 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-320 000	0	0	0
	6024 GAMME OG GAPAHUK VED HELSETUNET						
0.0235 0	NYBYGG/NYANLEGG	0	0	120 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	30 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-30 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-120 000	0	0	0
	6025 OPPGRADERING TAK ALLE BARNEHAGER						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	0	0	640 000	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	0	160 000	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	0	-160 000	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	0	-640 000	0	0
	6026 FLYTTING AV VASKERIET						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	0	400 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	100 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-100 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-400 000	0	0	0
	6027 SAL KULTURSENTERET						

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	0	2 400 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	600 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-600 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-2 400 000	0	0	0
	6028 OLDERDALEN BARNEHAGE - FORPROSJEKT OMBYGGING/UTVIDELSE						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	0	0	200 000	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	0	50 000	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	0	-50 000	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	0	-200 000	0	0
	6029 Løkvoll 4 - tomtekjøp siste del						
0.0280 1	GRUNNKJØP	0	0	800 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-800 000	0	0	0
	6030 Prosjektskisse folkehøgskole						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	0	160 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	40 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-40 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-160 000	0	0	0
	6031 Gamle helsesenter fremtidig bruk						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	0	160 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	40 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-40 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-160 000	0	0	0
	6032 Veilys - utskifting til LED						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	0	400 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	100 000	0	0	0

	Beskrivelse	Regn 2021	Budsjet t 2022	Budsjet t 2023	Budsjet t 2024	Budsjet t 2025	Budsjet t 2026
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-100 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-400 000	0	0	0
	6033 Manndalen skole - oppgradering lærergarderobes og toalettfas.						
0.0235 1	REHAB. BYGG/ANLEGG	0	0	240 000	0	0	0
0.0429 0	MOMS	0	0	60 000	0	0	0
0.0729 0	MOMSKOMP INVESTERING	0	0	-60 000	0	0	0
0.0910 0	BRUK AV LÅN	0	0	-240 000	0	0	0

1.5.3 Enkel oversikt over investeringer og kommentarer til noen av dem.

Beskrivelse	Budsjett 2023
1090 AKSJEKJØP - EGENKAPINNSKUDD KLP	kr 786 000
Pliktig kapitalinnskudd som følge av at kommunen har pensjonsordning i KLP.	
1150 PAPIRLØS KOMMUNE	kr 200 000
Gjelder innkjøp av nye IPAD-er til de folkevalgte ifm valget.	
1580 DIGITALISERING	kr 1 700 000
2071 NYE DATAMASKINER TIL ELEVER	kr 220 000
PC-parken er utdatert og må oppdateres.	
2072 NYE DATAMASKINER TIL LÆRERE	kr 500 000
PC-parken er utdatert og må oppdateres.	
3478 VELFERDSTEKNOLOGI	kr 1 500 000
3850 STARTLÅN	kr 15 000 000
4130 OMBYGGING KULTURSENTERET	kr 8 677 000
Arbeidet er påbegynt i 2022, dette er overføring av resterende midler til ferdigstilling i 2023	
4140 SERVICEROM HOLMENES SJØSAMISKE GÅRD	kr 200 000
4200 STEDSUTVIKLING - OLDERDALEN	kr 776 000
4260 STEDSUTVIKLING MANNDALLEN	kr 200 000
4510 MINNEMONUMENTER	kr 200 000
4535 MOTORCROSSBANE MANNDALLEN	kr 3 000 000
Reguleringsarbeidet er påbegynt, og man forventer ferdigstilling av prosjektet i 2023.	
4537 BALLBINGER	kr 970 000
Arbeidet skulle vært gjort i 2022, men grunnet kapasitetsutfordringer er det utsatt til 2023	
4539 FOTBALLHALL	kr -
Pga kommunens økonomiske situasjon er prosjektet forskjøvet til 2025. Prosjektet ses også i sammenheng med evt endringer i skolestruktur.	

Beskrivelse	Budsjett 2023
4511 MINNEBAUTA/FORSKJØNNING MINNEPLASSER	kr 295 000
6714 CARPORTER HELSETUN OG RÅDHUSET	kr 425 000
6009 MANNDALLEN SKOLE OPPGRADERING LÆRERARBEIDSRUM	kr 130 000
6010 MANNDALLEN OPPRUSTNING SKOLEGÅRD	kr 100 000
6011 OLDERDALEN OPPRUSTNING SKOLEGÅRD	kr 100 000
6019 BIRTAVARRE BARNEHAGE - OPPGRADERING	kr 300 000
6200 NUMEDALEN VANNVERK	kr 3 250 000
Det gjenstår asfaltering av gangveien fra Olderdalen mot Numedalen. Dette arbeidet gjøres i 2023.	
6202 NY BRANNSTASJON - PROSJEKTERING OG BYGGING	kr 500 000
Det budsjetteres med med etablering av ny brannstasjon, her prosjektering i 2023 og bygging i 2024. Lokasjon er ikke endelig bestemt.	
6209 VANNKUMMER	kr 300 000
6212 SANERING VANNLEDNING ODINS VEG	kr -
6213 TRYKKSONER VANNVERK	kr -
6214 PUMPESTASJON STORHAUGVEIEN	kr 750 000
Gjelder etablering av ny pumpestasjon vann i tilknytning til etablering av nytt boligfelt i Storhaugveien.	
6228 UTBYGGING MANNDALLEN VANNVERK	kr 5 620 000
Prosjektet planlegges oppstartet i i 2023 og fullført i 2024.	
6272 UTSTYR BRANNVERN	kr 200 000
6371 KUMSKIFT AVLØP	kr 150 000
6381 HOVEDPLAN AVLØP	kr 500 000
6421 BAKKEMOVEIEN UTREDNING-BYGGING	kr 3 000 000
Det er gjennomført en prosjektering, som nedkom med mye høyere pris enn det kommunen så for seg. Det jobbes derfor med alternative løsninger jfr kommunens egen veinorm, og man håper å ferdigstille dette arbeidet i 2024.	
6422 STASJONSVEIEN	kr 700 000
6424 TROLLVIKVEIEN	kr 4 000 000
Prosjektet planlegges gjennomført i 2023. Det forutsettes tidlig oppstart.	
6501 OPPRUSTNING OLDERDALEN KAI	kr -
6632 OLDERDALEN SKOLE - REHABILITERING ROM	kr 120 000
6634 OLDERDALEN SKOLE - REHABILITERING VENTILASJONSANLEGG	kr 500 000
6639 OLDERDALEN SKOLE BRANNSIKRING 1 ETASJE	kr 200 000
6750 KIRKEGÅRD OLDERDALEN	kr 2 200 000
Prosjektet er påbegynt i 2022, og planlegges ferdigstilt i 2023.	
6768 IDRETTSHALL NY VARMEPUMPE	kr 750 000
6901 INFRASTRUKTUR BOLIGFELT LØKVOLL	kr 2 000 000
Gjelder investering i vann-, avløp- og elektrisitetsinfrastruktur i det planlagte boligfeltet.	
6908 BOLIGFELT OLDERDALEN	kr 750 000
6909 INFRASTRUKTUR BOLIGFELT DJUPVIK	kr 2 000 000

Beskrivelse	Budsjett 2023
Gjelder investering i vann-, avløp- og elektrisitetsinfrastruktur i det planlagte boligfeltet.	
6976 UTSTYR OG REHAB. KIRKER OG KIRKEGÅRDER	kr -
Gjelder diverse mindre prosjekter i tilknytning til kirker og kirkegårder, herunder for eksempel reparasjon av gjerder, nye trapper, søppelskur mv. Prosjektet er planlagt gjennomført over to år, og er lagt inn med oppstart i 2024.	
6021 SPÅKENESVEIEN 50M	kr 200 000
6022 FLOMHENDELSE KÅFJORDDALEN	kr 13 000 000
Oppryddingen etter flomhendelsen i Kåfjorddalen estimeres å koste en plass mellom 30 og 50MNOK. Det forutsettes ekstern bistand og finansiering.	
6023 UTFARTSPARKERING OG SKILTING	kr 400 000
6024 GAMME OG GAPAHUK VED HELSETUNET	kr 150 000
6025 OPPGRADERING TAK ALLE BARNEHAGER	kr -
6026 FLYTTING AV VASKERIET	kr 500 000
6027 SAL KULTURSENTERET	kr 3 000 000
Utgiften er estimert, og man forutsetter også spillemidler til prosjektet.	
6028 OLDERDALEN BARNEHAGE - FORPROSJEKT OMBYGGING/UTVIDELSE	kr -
Det er trangt om plassen i Olderdalen barnehage, i tillegg til at bygget er slitt og utdatert. Det er derfor nødvendig med oppgradering og evt utbygging. Prosjektet må ses i sammenheng med eventuelle omstruktureringer i skolestrukturen, og legges derfor inn med prosjekteringsoppstart i 2024.	
6029 Løkvoll 4 - tomtekjøp siste del	kr 800 000
6030 Prosjektskisse folkehøgskole	kr 200 000
6031 Gamle helsesenter fremtidig bruk	kr 200 000
6032 Veilys - utskifting til LED	kr 500 000
6033 Manddalen skole - oppgradering lærergarderobes og toalettfas.	kr 300 000

2 SENTRALADMINISTRASJONEN

2.1 Tjenesteområdet

Organisasjon

Sektoren omfatter kommunens øverste ledelse og sentraliserte stabs- og støtteenheter. Inn under sektorene er også ordfører og politiske organer, - kommunestyret, formannskap, administrasjonsutvalg og kontrollutvalg med flere.

Hovedoppgaven er å ivareta den overordnede ledelsen og virksomhetsstyringen av kommunen som helhet. På daglig basis gi råd og støtte til kommunalsjefene samt deres underliggende enheter. Sektoren har daglig oppfølgingsansvar for kommunens arkivtjeneste og postmottak. Sentralbord, publikumsmottak og informasjonstjenester er lagt til tjenesteområdet.

Følgende administrative ansvar inngår:

- Kommunedirektørkontoret, kommunedirektøren og økonomisjefen
- Servicekontoret, med politisk sekretariat, arkiv, hjemmeside osv.

IT-avdelingen er i Vertskommunesamarbeid med Skjervøy kommune.

- Kommunekassen - føring av kommunens regnskap, innfordring, fakturering, intern og ekstern service på regnskapstekniske spørsmål.
- Lønn / personal kontoret, inkludert koordinering av partssamarbeid på HTV /HVO-nivå.

De ulike ansvarene har en rekke saksbehandlingsoppgaver, bla innfor administrasjon, forvaltning mv.

- Servicekontoret har kommunens postmottak, ansvar for arkiv og saks- og arkivsystem Acos Websak, sentralbordtjenester, oppfølging hjemmeside og Facebook, sekretariat for folkevalgte organer, for- og etterarbeid for alle politiske møter, gjennomføre kunnskaps- og etablererprøver, serveringsbevilling og salgs- og skjenkebevilling, konfigurasjon av system, rådgivning, saksbehandling som utstedelse av parkeringskort og ledsagerbevis, avløsertilskudd for jordbrukere og fakturagrunnlag SFO og barnehager, behandling av søknader om redusert foreldrebetaling/gratis kjernetid til barnehager/SFO, kontantstøtte-rapportering til NAV.

Servicekontoret er ansvarlig for gjennomføring av valg annethvert år til Kommunestyret/Fylkestinget og Sametinget/Stortinget, med forhåndsstemmemottak på servicekontoret fra juli-september i valgåret. Servicekontoret har 3,5 faste årsverk.

Sentraladministrasjonen ved kommunedirektøren har ansvar for flere av interkommunale samarbeidstiltak, -politisk gjennom Nord-Tromsrådet og administrativt gjennom Kommunedirektørutvalget (KDU).

Økonomistyringen ved sektoren har de siste årene vært under kontroll. Det har ikke vært regnskapsmessig merforbruk. Inn under den administrative virksomhetsstyringen inngår også den administrative ledelsen av de ulike fagsektorer, - helse-/omsorg, oppvekst mv. I rapporteringen til nasjonale statistikker, eks. KOSTRA, er disse stillingene kodet som administrasjon og styring (funksjon 120 administrasjon).

Bemanningsmessig har tjenesteområdet vært stabil de siste årene. I 2020 ble det gjort endringer som medfører reduksjon i antall årsverk ved enheten. Disse endringene består i at 2 årverk v/IT er overført vertskommunen, (Skjervøy). I tillegg er skattoppkreverrollen overført

staten fra og med november 2020.

Sykefraværet har vært under kommunes måltall (7 %) over flere år, og ligger i skrivende stund på ca. 5 %.

Sentraladministrasjonen har etter endringene budsjettert 11,58 årsverk i 2023 fordelt på 17 ansatte. Vedrørende likestilling er antallet kvinner og menn tilnærmet lik.

Formannskapetets innstilling 2023 - Budsjettrapport sektorer

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
SENTRALADMINISTRASJONEN						
Refusjon sykepenger	-53 000	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000
Andre inntekter	-2 602 000	-512 000	-488 000	-487 000	-488 000	-487 000
SUM INNTEKTER	-2 654 000	-607 000	-583 000	-582 000	-583 000	-582 000
Fast lønn	7 586 000	8 982 000	7 997 000	7 997 000	7 997 000	7 997 000
Ekstrahjelp	856 000	436 000	264 000	264 000	264 000	264 000
Overtid	35 000	34 000	30 000	9 000	30 000	9 000
Annen lønn	646 000	592 000	753 000	559 000	753 000	559 000
SUM LØNN	9 124 000	10 044 000	9 044 000	8 829 000	9 044 000	8 829 000
Pensjon og personalforsikringer	2 617 000	1 747 000	2 413 000	2 402 000	2 413 000	2 402 000
TOTALE LØNNSUTGIFTER	11 740 000	11 791 000	11 457 000	11 231 000	11 457 000	11 231 000
Kjøp av varer og tjenester	8 175 000	8 171 000	8 415 000	8 587 000	8 657 000	8 543 000
Andre utgifter	3 579 000	4 047 000	3 899 000	3 869 000	3 899 000	3 869 000
SUM TOTALE UTGIFTER	23 494 000	24 010 000	23 772 000	23 687 000	24 013 000	23 643 000
RESULTAT	20 839 000	23 403 000	23 189 000	23 105 000	23 430 000	23 061 000

2.2 Interkommunalt samarbeid

Nord-Troms kommunedirektørutvalg, (KDU) er en formell del av Nord Troms Regionråd og har fast 6 møter pr år. En hovedoppgave for KDU er å ivareta og utvikle samarbeid om tjenesteproduksjon kommunene i mellom. En hovedhensikt med samarbeidet er å redusere kostnader og / eller sikre kompetanse og kvalitet i tjenestene. Det er gjort avtale om overhead-kostnader for slike samarbeidstiltak. Kommunedirektørutvalget har vedtatt handlingsplan for som omfatter følgende strategier:

- 1. Utvikle fellestjenester, (IT og digitalisering, sak-/arkiv, HR, internkontroll, kompetanse)
- 2. Samarbeid om undervisning, oppvekst og bibliotek tjenester
- 3. Samarbeid om helse- og omsorgstilbud
- 4. Samarbeid om tekniske tjenester, miljø og energi
- 5. Samarbeid om plan- og beredskap

I 2022 vil særlig videreutviklingen og fortsettelsen av igangsatt samarbeid om kommuneplanen, kompetanse og rekruttering, barnevernsamarbeid og brannberedskapen ha stor oppmerksomhet. På vegne av samarbeidskommunene sendte Kåfjord kommune søknad om skjønnsmidler til utvikling av plansamarbeid. Søknaden ble innvilget med kr. 800.000. Utviklingsprosjektet startet opp høst 2020 og skal ferdigstilles innen sept. 2021.

Interkommunalt samarbeid reguleres etter bestemmelsene i kommunelovens kap. 19 og 20 og i henhold til overgangsreglene etter § 31-2. De endringstiltak må iverksettes innen 4 år etter at ny kommunelov trådte i kraft, (2023)

2.3 utfordringer

Administrasjonen skal ivareta og støtte opp om virksomhetsstyringen av hele kommunen, i tillegg til å levere fellestjenester og understøtte utviklingen på tvers av hele kommunen. Mål, tiltak og innsatser innenfor området til sentraladministrasjonen er i stor grad sektorovergrepene og virker på tvers av de ulike fagområdene. Motsatt er det slik at situasjonen i de enkelte sektorene påvirker i stor grad virksomheten i administrasjonen.

Nedenfor omtales sentraladministrasjonens utfordringer vurdert opp mot målsettingene.

ØKONOMI

Sentraladministrasjonen har over flere år levert regnskapsresultat innenfor tildelt budsjett. Kommunens økonomiske situasjon fremover i økonomiplanperioden vil være anstrengt bla den høye lånegjelden. Renter og avdrag vil belaste kommunens driftsbudsjett. I planperioden vil det derfor være en betydelig strammere driftsramme. Dette må sektoren møte gjennom en grundig gjennomgang av både inntekter og utgifter. Endrings- og tilpasningsbehov må identifiseres og tiltak iverksettes. I forbindelse med dette vil tiltak som handler om effektivisering stå sentralt.

Kåfjord kommune som helhet er inne i en økonomisk utfordrende situasjon. Driftsenheter som vanligvis har levert tjenestene innenfor de til enhver tid tildelte rammer skal fortsatt effektivisere slik at tjenesten drives "billigst" mulig, men likevel likevel opprettholde tilfredsstillende kvalitet.

TJENESTEPRODUKSJONEN

Ekstern og intern informasjon:

Sektoren har en viktig rolle i forhold til service og kommunikasjon overfor publikum og oppfølging av andre eksterne henvendelser.

Høy servicegrad, herunder god og tidlig informasjon er viktig for at vi skal kunne oppnå god tillit og godt omdømme både internt og eksternt.

Kommunelovens § 4 pålegger kommunen en aktiv informasjonsplikt overfor sine innbyggere med hensyn til å formidle informasjon om kommunens egen virksomhet.

Kommunes eget nettsted (hjemmesiden) og facebook-kanal er i forhold til denne plikten et viktig verktøy.

Forbrukerrådets kommunetest 2019 ga kommunen dårlig score, nr 355 av 422 i Norge, og viser store mangler i forhold til det å finne aktuell informasjon. Det vil derfor være en viktig utfordring å få til vår hjemmeside til å fremstå som oversiktlig, brukervennlig og med innhold som tilfredsstillende de krav gitt i kommunelovens kap 4. Dette har kommune tatt til følge, og i OU-prosessen som gjennomføres er delmål 5 her som følger: **Plan og rutiner for intern og ekstern kommunikasjon utarbeides**. Her jobbes det med å få til en plattform og interne rutiner for god kommunikasjon.

Arkiv - skifte av system:

I samarbeid med våre nabokommuner er det anskaffet nytt arkivsystem, Acos websak. Programvaren ble valgt ut fra kriterier om økonomi og kvalitet, herunder brukervennlighet og potensial for digitalisering.

Arkivplan:

Kåfjord kommune sin arkivplan er ferdigstilt.

Arkivplanen er et planleggings- og styringsredskap for arkiv og dokumentasjonsforvaltning i kommunen. Våre arkiver skal forvaltes i samsvar med lov og forskrift, arkivplanen er et viktig redskap i internkontrollen.

Iverksettelse av planen er en prioritert oppgave og må følges opp med nødvendig opplærings- og informasjonstiltak.

Digital kommune:

Som et ledd i arbeidet med å effektivisere offentlig sektor pålegger Regjering og Storting kommunene økt digitalisering. Flest mulig, - innbyggere, brukere av tilbud, næringsliv mv, skal ha lett tilgang til informasjon og i størst mulig grad betjene seg selv. Kåfjord kommune må i samarbeid med øvrige kommuner i regionen, utvikle og/eller ta i bruk digitale løsninger for innbyggere, brukere, næringsliv og andre samarbeidspartnere. Internt er ikke alle muligheter tatt i bruk som er tilgjengelig gjennom de ulike systemer/programvare. Endrings- og utviklingsarbeidet må ta utgangspunkt i dagens situasjon(status) og det behovet kommunen ønsker å løse. For å få til dette må strategier for digitalisering med tilhørende handlingsplan utvikles. Dette vil styrke gjennomføring og bidra til å oppnå gevinster.

I den samme OU-prosessen delmål 3 blir dette temaet behandlet: *Effektivisere arbeidsoppgaver og rutiner gjennom bruk av digitale verktøy*. Det jobbes med å ta frem en digitaliseringsstrategi for kommunen og da i overenstemmelse med NorIkt. Det er i tillegg kartlagt alt av programvare som er i bruk i kommunen.

ARBEIDSGIVERROLLEN

Medbestemmelse og forankring:

Dialog og medvirkning er en viktig forutsetning for samarbeid og samhandling internt i kommunen. Dette skal synliggjøres med fortsatt satsing på leder- og medarbeiderutvikling, partsamarbeid og medbestemmelsesordning. Kontinuitet og systematisk oppfølging av årlige medarbeiderundersøkelse, 10-faktor, vil være et viktig verktøy i dette arbeidet. Resultatene fra gjennomførte medarbeiderundersøkelser skal være et viktig bidrag til forbedringsarbeid.

Internkontroll, kvalitetsforbedringer og styrket personvern:

Virksomheten skal drives i samsvar med lov og regelverk og med betryggende kontroll, jfr. kommuneloven. Kravene til god forvaltning er mange og omfattende, - eks arkiv, regnskap, offentlighet, myndighetsutøvelse, rettsikkerhet, personvern, lovpålagte frister, mm.

Kåfjord kommune abonnerer på kvalitetssystemet Compilo som verktøy i å følge opp denne oppgaven. Arbeidet med internkontroll er ikke en "engangs-oppgave" men har preg av å være en løpende prosess.

Behovet for systematisk arbeid med å få til god praksis på egenkontroll og kvalitetsforbedringer skal synliggjøres. Utviklingsarbeid for bedre intern opplæring er viktig tiltak og videreutvikling av medarbeidernes ferdigheter i bruk av administrative systemer/programvare. Opplæringstiltak regelverk og god praksis for internkontroll og informasjonssikkerhet vil ha stor oppmerksomhet i året som kommer.

Arbeidsmiljø.

Et godt arbeidsmiljø er grunnleggende for trygg, helsefremmende og meningsfylt arbeidssituasjon og dermed lavt sykefravær. Ledere, tillitsvalgte og ansatte har forpliktelser i forhold til å fremme et godt og funksjonelt arbeidsmiljø.

Årlig gjennomføring av vernerunder og medarbeiderundersøkelser er viktige tiltak for å understøtte arbeidet med godt arbeidsmiljø og størst mulig nærvær av medarbeidere. Det er en sentral oppgave for kommunedirektørens stab å koordinere gjennomføring av disse tiltakene. Like viktig er det å sørge for en systematisk oppfølging av resultatene fra medarbeiderundersøkelser og vernerunder.

2.4 Målsettinger i budsjett - og planperioden

Hovedmål 2.1: Sunn og bærekraftig økonomi		
Sektorens arbeidsmål:	Handlinger, tiltak	Resultat, indikator
Holde budsjett	Gjennomføre månedlige oppfølging og vurderinger av regnskapsresultat.	Ingen avvik
	Sørge for videre rapportering til politisk organ i hht til vedtak	Ingen avvik
God og sikker økonomistyring	Behandle fakturaflyt innen forfall. Resultat innarbeides i månedsrapport.	Ingen avvik
	Gjennomføre opplæringstiltak og øvrig oppfølging av attestant og anviser, - redusere omposteringer, feilrettinger mv.	Årsregnskap levert innen frist.
Hovedmål 2.2: Kommunens rolle som effektiv tjeneste- og velfersprodusent som ivaretar lovpålagte krav		
God tillit og godt omdømme	Overholde lovpålagte frister for saksbehandling og forvaltningsmelding	Ingen avvik
	Sørge for at kommunens hjemmeside, Kåfjord.no, fungerer som en god kanal for service, informasjon og dialog med innbyggerne og egne ansatte om egen virksomhet	Forbedret resultat forbrukertest, nr 190 eller bedre
Digital kommune	Igangsette utviklingsarbeid for strategier og tiltak for brukervennlige digitale løsninger som legger til rette for at innbyggere, næringsliv, frivillige mv i størst mulig grad kan hjelpe seg selv: Like viktig er digitale kanaler for kommunikasjon og gjensidig informasjonsutveksling mellom kommunen og innbyggerne.	Plan for strategi og handling/tiltak innen 2022
	utvikle strategier og tiltak for sikre, brukervennlige løsninger som fremmer og legger til rette for at oppgavene effektivt kan løses ved hjelp av digitale verktøy	Plan for strategi og handling/tiltak innen 2022
Hovedmål 2.3: Kommunen skal være en god arbeidsgiver med godt arbeidsmiljø og kompetente medarbeidere		
Mestring, trivsel og nærvær	Gjennomføre medarbeiderundersøkelsen, 10-faktor innen, og vernerunder 1. tertial 2022	Ingen avvik på gjennomføring
	Innen 2 tertial 2022 evaluere resultat 10-faktor og vernerunder og i samarbeid med ansatte iverksette endrings-/utviklingstiltak	Ingen avvik på gjennomføring. Syk efravær mindre enn 7 %
Åpen og trygg arbeidsplass	Vårt forbedringsarbeid med systematisk og risikobasert system for internkontroll og informasjonssikkerhet skal fortsette i 2022. Dette dokumenteres elektronisk i Compilo.	Lovkrav, koml § 25-1, skal innen 2. kvartal være oppfylt.
Hovedmål 2.4: Sikre ønsket og bærekraftig samfunnsutvikling		
Samfunnmessig engasjement	Gjennom oppfølging av strategier og tiltak for digitalisering, se ovenfor.	

2.5 Behovsvurderinger

Investeringer / anskaffelser.

Kåfjord kommune har som mål å igangsette en prosess for fornying av kopimaskiner, printere o.l. Anskaffelsen er i samarbeid med øvrige kommuner i regionen. Anskaffelsene er ved leasingavtaler og vil ikke medføre behov for særskilte tildelinger. Utover dette foreligger det ikke kjente behov som krever finansiering over kapitalbudsjettet.

Digitalisering

I forbindelse med løpende tjenesteproduksjon har man de senere år opplevd til dels hyppige driftsforstyrrelser. Etter en grundig kartlegging av IT-tjenesten ble det avdekket et behov for utskifting og nyanskaffelser av aksesspunkter, svitsj, trådløse sendere og kabling. De største utbedringene ble gjort i 2020, finansiert gjennom låneopptak. Det gjenstår noe arbeid igjen i barnehagene. Dette vil bli utført i 2021. Det er ikke behov for tilleggsbevilgninger. Kommunen har ikke frie midler til disposisjon slik at det er nødvendig å lånefinansiere tiltaket.

Intern opplæring

Pågangen i henvendelser fra tjenestestedene til stabsfunksjonene, eks regnskap, lønn, personal pga. service er stor og mangfoldig. Brukerne har tilgang til systemene men gjør ikke bruk av disse mulighetene. Årsaken til dette kan være mangel på god opplæring.

Det er derfor behov for at Sentraladministrasjonen legger opp til opplæring, slik at brukerne i større grad betjener seg selv. Det er videre behov for at ledere og nøkkelpersonell slutter opp om opplæringstiltakene. Tiltakene vil ikke kreve ekstra bevilgninger

Internkontroll og informasjonssikkerhet:

Internkontroll og kvalitetsarbeidet er forankret hos kommunens administrative ledelse og inngår som del av virksomhetsstyringen. Det er igangsatt et utviklingsarbeid som krever forankring og innsats som er gjennomgående i hele organisasjonen.

Utviklingsarbeidet vil ha prioritet i kommende budsjettår. Det legges opp til at utviklingsarbeidet utføres innenfor tildelte rammer.

Arbeidet koordineres av sentraladministrasjonen.

Sak- / arkiv.

I samarbeid med øvrige kommuner i regionen er det anskaffet nytt saks- og arkivsystem Acos Websak.

Fjernarkivet må gjennomgås, og det må sendes en god del papirarkiv til depot hos Arkiv Troms, dette kunne ikke gjennomføres i 2022, siden depot hadde inntaksstopp.

Dette arbeidet må fortsettes i 2023.

3 OPPVEKST

3.1 Tjenesteområdet

Organisasjon

Oppvekstetaten består av to barne- og ungdomsskoler, tre barnehager, voksenopplæring, kulturskole og barnevern. Kommunen drifter egen PP-tjeneste i samarbeid med Nordreisa kommune.

Sektor for oppvekst i Kåfjord har et spesielt ansvar for å bidra til gode oppvekstsvilkår for barn og unge. Tidlig og godt koordinert innsats er viktig for å sikre barnet en god start i livet og for at vedkommende skal få den oppfølgingen de trenger for å få en god plattform for voksen alder. Kåfjord kommune har i sin Strategiske Oppvekstplan mot 2025 (Kåfjordsekken) satt seg som mål å ivareta artikkel 3 og artikkel 29 i FNs barnekonvensjon. Oppvekstsektoren har også en klar rolle i forhold til å nå kommunens samiske målsetninger

Formannskapetets innstilling 2023 - Budsjettrapport sektorer

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
OPPVEKST						
Refusjon sykepenger	-2 416 000	-2 205 000	-2 205 000	-2 205 000	-2 205 000	-2 205 000
Andre inntekter	-14 124 000	-11 533 000	-11 637 000	-10 285 000	-10 285 000	-10 285 000
SUM INNTEKTER	-16 540 000	-13 738 000	-13 842 000	-12 490 000	-12 490 000	-12 490 000
Fast lønn	35 178 000	36 292 000	42 163 000	41 877 000	41 877 000	41 877 000
Vikarer	1 554 000	457 000	749 000	749 000	749 000	749 000
Vikar ved sykefravær	2 132 000	1 442 000	1 478 000	1 478 000	1 478 000	1 478 000
Vikar ved ferier	89 000	25 000	26 000	26 000	26 000	26 000
Ekstrahjelp	989 000	1 406 000	784 000	784 000	784 000	784 000
Overtid	451 000	100 000	102 000	102 000	102 000	102 000
Annen lønn	1 601 000	950 000	2 040 000	2 040 000	2 040 000	2 040 000
SUM LØNN	41 994 000	40 672 000	47 342 000	47 056 000	47 056 000	47 056 000
Pensjon og personalforsikringer	7 264 000	4 627 000	6 913 000	6 850 000	6 850 000	6 850 000
TOTALE LØNNSUTGIFTER	49 258 000	45 299 000	54 255 000	53 907 000	53 907 000	53 907 000
Kjøp av varer og tjenester	8 898 000	8 496 000	7 657 000	7 632 000	7 632 000	7 632 000
Andre utgifter	1 407 000	567 000	595 000	595 000	595 000	595 000
SUM TOTALE UTGIFTER	59 564 000	54 362 000	62 506 000	62 133 000	62 133 000	62 133 000
RESULTAT	43 024 000	40 624 000	48 664 000	49 643 000	49 643 000	49 643 000

3.2 Skolene

Skolene og PPT følger Opplæringsloven med forskrifter som blant annet læreplanverket 2020 - samisk. I læreplanverket angis fag- og timefordeling som fastslår hvilke fag det skal undervises i og i hvilket omfang. Kåfjord kommune tilbyr opplæring på samisk samt opplæring i samisk og kvensk/finsk. Kommunen får øremerkede statstilskudd/overføringer fra Fylkesmannen til opplæring i samisk og kvensk. Fra august 2020 er nytt læreplanverk tatt i bruk i skolene. Det legges videre føringer gjennom statlige utredninger, rundskriv og stortingsmeldinger. I tillegg legges en rekke kommunale føringer til grunn, som strategisk oppvekstplan, plan for godt psykososialt skolemiljø og vedtekter for SFO. Skolene skal ha fokus på god tilpasset opplæring og inkluderende læringsmiljø.

Pr 1. oktober 2022 var det 134 elever i Kåfjordskolene. I tillegg går omtrent 50 elever ved den private Indre Kåfjord barne- og ungdomsskole. Det samlede elevtallet for de tre skolene har sunket med om lag 50 elever siden skoleåret 2013/14 (231 elever). Dette utgjør en nedgang på 24 % i løpet av 8 år. Alle prognoser viser dessverre at det fortsatt vil være nedgang i elevtall i årene som kommer. Begge skolene har skolefritidsordning (SFO) med til sammen 20 elever (11 av disse har hel plass). Det tilbys leksehjelp knyttet til skolefritidsordningen.

Skolene deltok i perioden januar 2019 – juni 2021 i nasjonal oppfølgingsordning og har fått støtte i utviklingsarbeid fra Veilederkorpset. Tross bedre resultater på elevundersøkelsen og nasjonale prøver i 2020 og 2021 kom vi likevel med i den nasjonale oppfølgingsordningen fra høsten 2022. Gjennom den desentraliserte kompetansehevingen (Dekomp) får skolene i to år framover støtte til implementering av nye fagplaner og til å styrke begynneropplæringen i lesing, skriving og regning.

Voksenopplæringa i Kåfjord ble vedtatt lagt ned fra 1.1.2021 på grunn av manglende elevgrunnlag. Men innvandrere og flyktninger som kommer til kommunen har krav på norskopplæring med samfunnskunnskap som en del av introduksjonsprogrammet. Kåfjord kommune kjøpte våren 2022 denne tjenesten ved voksenopplæringa i Nordreisa kommune for 1 innvandrere. I tillegg ble det gitt tilbud i Kåfjord for en elev fram til sommeren 2022.

Flyktningtjenesten ble lagt ned i 2021, men ble startet opp igjen i oktober 2022. Kåfjord tar imot flyktninger på grunn av krigen i Ukraina. Pr november 2022 har vi 8 flyktninger av disse et barn i skolepliktig alder. Ansvar for flyktningtjenesten er flyttet fra helse over til oppvekst.

3.3 Barnehagene i Kåfjord

Tjenesten er styrt av Barnehageloven med forskrifter, herunder Rammeplan for barnehagens innhold og oppgaver. De tre barnehagene i Kåfjord har felles årsplan etter samisk årshjul, med lokale aktivitetsplaner. Barnehagene får midler fra sametinget for å styrke samisk språk og kultur. Kåfjord kommune har en kompetanseplan for barnehagene og barnehagene har laget lokale utviklingsplaner knyttet til dette. Satsingsområde inneværende barnehageår er Inkluderende miljø for omsorg, lek, danning, og læring gjennom Rekompe-ordningen. Her deltar de ansatte i Olderdalen og Fossen barnehager. Det er også satt opp styrerkonferanser som arena for ny kompetanse og erfaringsdeling for styrerne i alle barnehagene i regionen. Barnehagene styrkes på det samiske området gjennom midler fra sametinget. Barnehagene bruker MyKid i kommunikasjon med foresatte.

Barnehagene bemannes etter norm. En voksen per tre barn under tre år og minimum én voksen per seks barn over tre år. En pedagogisk leder per 7 barn under tre år, og minst én pedagogisk leder per 14 barn over tre år.

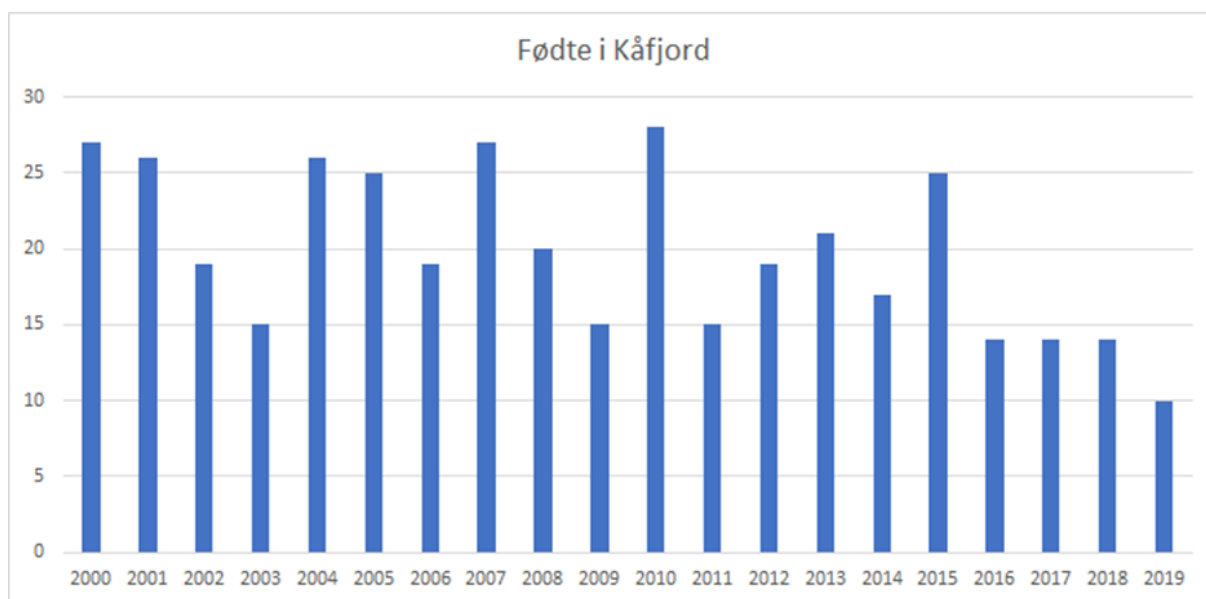
Birtavarre barnehage har pr. september 2021 barn til 23 plasser. Det er 16 ledige plasser i

barnehagen.

Olderdalen barnehage har to avdelinger med til sammen 36 plasser. Barnehagen er helt full og har venteliste. Det er mao ingen ledige plasser.

Goržži Mánáidgárdi/Fossen barnehage er samlokalisert i ett bygg fra august 2020. Det ble i juni 2019 vedtatt at Goržži Mánáidgárdi/Fossen barnehage skal være en samisk barnehage. Barnehagen er bygd ut, og de nye arealene ble tatt i bruk i mars 2022. Det er pr i dag til sammen 29 plasser i Goržži Mánáidgárdi/Fossen barnehage. Det er 9 ledige plasser i barnehagen.

Barnetallet er synkende i Kåfjord. På sikt vil det være under 60 barn i barnehagealder. Ifølge SSB-tall går bare 71,4% av barn i alderen 1-2 år i barnehage i Kåfjord. Dette er lavere enn kommuner vi sammenligner oss med



Barnehagene har ett hovedopptak per barnehageår og eventuelle ledige plasser utover året fylles opp fortløpende. Kåfjord kommune har full barnehagedekning pr. 1.10.2022. Barnehagesatsene i barnehagene for 2022 er kr 2842 for 100 % plass, kr 2291 for 80% plass og kr 1421 for 50% plass.

3.4 PPT

Kåfjord og Nordreisa har en samarbeidsavtale fra 1.1.2018 om PP- tjenester. PPT er kommunens rådgivende og sakkyndige instans som omhandler barn og unge med behov for spesialpedagogisk hjelp og spesialundervisning. Kåfjord kommune har en høy andel elever som mottar spesialundervisning og har fått tilbakemelding fra kommunerevisjon at det er behov for å styrke den tilpassede opplæringen. Fylkesmannen har i tilsyn konkludert med at PPT og skolene må bli flinkere til å synliggjøre barns medvirkning i saksutredning. For å styrke arbeidet med tilpasset opplæring og spesialundervisning, er det opprettet ressursteam og spesialpedagogisk koordinator ved begge skolene.

Pr i dag er det 350% stilling spesialpedagog, og 50% stilling som leder. Det er 50% merkantil personale. PP-tjenesten er lokalisert på Storslett skole.

Kåfjord kommune dekker utgiftene til spesialundervisning i barnehagene, de offentlige skolene og privatskolen.

3.5 Barneverntjenesten

Barneverntjenestens arbeid er hjemlet i lov om barneverntjenester. Barneverntjenestens målgruppe er barn og unge under 18 år og deres familier. Barnevernet har videre et lovpålagt ansvar for ettervern og oppfølging av ungdom mellom 18 og 23 år dersom ungdommen samtykker til dette. Barneverntjenesten har strenge lovpålagte krav blant annet knyttet til tidsfrister. Barneverntjenesten i Kåfjord kommune har 2,4 årsverk, da vi valgte å la en stilling stå vakant etter oppsigelse våren 2022.

Fra 1.1.19 har barneverntjenesten i Kåfjord kommune hatt akuttberedskap utenom ordinær kontortid i et vertskommunesamarbeid med Skjervøy, Nordreisa og Kvæningen. Fra 1.1.21 overtok Kåfjord som vertskommune for akuttberedskapen. Tjenesten deltar også i ledernettsverk med Skjervøy og Nordreisa barneverntjenester, bevilget midler til dette.

I 2021 hadde barneverntjenesten 17 bekymringsmeldinger, pr september 2022 har det kommet 14 meldinger. Antall meldinger inkluderer henlagte meldinger,

Undersøkelser: I 2021 ble det gjennomført 13 undersøkelser, foreløpige tall for 2022 er 9 undersøkelser. Barneverntjenesten har per september 2021 to aktive undersøkelser. Det er 10 barn som har hjelpetiltak fra barneverntjenesten i dag.

Statsforvalteren har i 2020 og 2021 gitt tilskudd til 1,5 stillinger for styrking av barnevernet i Kåfjord. Fra 2022 ble dette øremerkede tilskuddet innlemmet i rammeoverføringene fra Staten.

3.6 Kulturskolen

Kulturskolen er et tilbud for barn, unge og voksne i Kåfjord kommune.

Elevavgift fastsettes av kommunestyret. Elevavgift faktureres med halve årsbeløpet for høstsemester og halve årsbeløpet for vårsemester. I tillegg til elevavgift kommer kjøp av noter evt. leie av instrument. I 2022 er satsene: kr 863 pr halvår, søskenmoderasjon/ pris pr ekstra tilbud og periodekurs er kr 517.

Det er for tiden 2,2 årsverk fordelt på ulike prosentvise stillinger. Lederstillingen er på 30 %. Leder ved kulturskolen har ansvar for drift, budsjett, personale og innhold i kulturskolen. Eksternfinansierte prosjektstillinger knyttet til kulturskolen kommer i tillegg.

Kulturskolen har pr november 2022 56 elever, hvorav 26 elever på musikkundervisning, 17 elever på visuelle fag og 26 elever på teater (noen mottar flere tilbud). I tillegg gis tilbud til Gledessprederne og i alle barnehagene. Kulturskolen har hatt suksess med prosjektet «Kvensk språkdusj i barnehagene i Kåfjord», og har fått tildelt eksterne midler for å fortsette med prosjektet ut 2023. Kulturskolen bidrar med 10% stilling dirigent til Kåfjordkoret.

3.7 Interkommunalt samarbeid

Oppvekstetaten deltar i en rekke interkommunale samarbeid:

- Barnehageeier-nettverk sammen med Kvæningen, Skjervøy, Nordreisa, Lyngen og Storfjord. Herunder skoleutvikling og interkommunalt samarbeid om tilsynsmyndighet.
- PP-tjeneste sammen med Nordreisa kommune
- Skoleeiernettverk sammen med Kvæningen, Skjervøy, Nordreisa, Lyngen og Storfjord. Herunder blant annet skoleutvikling og eksamensavvikling.
- Interkommunalt barnehagetilsyn/ oppgavesamarbeid sammen med Lyngen og Storfjord

- Dekomp region Nord-Troms (desentralisert kompetanseheving for skoler) med Nordreisa, Lyngen, Skjervøy, Storfjord og Kvæningen.
- Akuttberedskap, barnevernsvakt med Nordreisa og Skjervøy

3.8 utfordringer

Læringsresultater og læringsmiljø

Læringsresultatene varierer og det kan være store variasjoner både mellom skolene og innad på skolene. Vi vet at et lavt antall elever statistisk sett kan gi store svingninger i resultater fra år til år, men det er likevel grunn til å ha fokus på å utvikle god kvalitet i all undervisning, og da særlig begynneropplæring og tidlig innsats. Dette har vært særlige satsingsområder i Kåfjordskolen de siste årene.

Kåfjord kommune deltok i oppfølgingsordningen i perioden januar 2018 – juni 2021. Skolene fikk støtte fra veilederkorps i utviklingsarbeidet. Begge skolen har hatt fokus på inkluderende skolemiljø og ny læreplan – Fagfornyelsen. Implementering av læreplanene er ressurskrevende. Det innebærer at betyr at videre arbeid med utviklingsplaner, satsing på begynneropplæring og fagfornyelsen må prioriteres i årene framover. Selv om det har vært jobbet, og fortsatt jobbes, med læringsmiljø er det mange utfordringer. For å få godt læringsmiljø ved skolene våre må alle involverte i skolen samarbeide og ha et positivt fokus. Kåfjord kom med i den nye oppfølgingsordningen fra høsten 2022 på bakgrunn av faglige resultater, elevundersøkelsen og skolerresultater i perioden 2019 - 2021.

Spesialundervisning:

Andelen elever som mottar spesialundervisning er fortsatt for høy, særlig blant de eldste elevene og særlig blant guttene. Det er behov for styrking av tidlig innsats og fokus på tilpasset opplæring. Det er viktig at skolene greier å opprettholde ressursteam og spespedkoordinatorer ved skolene. Kåfjord kommune har også ansvar for spesialundervisning i den private skolen. Styrket kompetanse i begynneropplæring for lærere skal bidra i arbeidet med at færre elever skal trenge spesialundervisning. Vi ligger fortsatt over landsgjennomsnittet i andel elever som mottar spesialundervisning.

Samarbeid om PP tjenesten gir mulighet for et fagmiljø med ulike sammensatt kompetanse. Dette kommer elevene til gode ved at noen har kompetanse på dysleksi og dyskalkuli, andre på atferd, og andre igjen på hørsel etc. Dette ville vært umulig å oppnå ved en ren kommunal PP tjeneste.

Kåfjord kommune søker sammen med Nordreisa, Skjervøy og Kvæningen om deltakelse i *Kompetanseløft for spesialundervisning og inkluderende praksis* fra høsten 2023.

Samisk:

Kommunen har fått midler fra sametinget og har laget en helhetlig språkplan for barnehager og skoler. Denne planen skal vise vei slik at barnehager og skoler skal nå politisk vedtatte målsettinger om samisk språk og kultur. I Goržži Mánáidgárdi/ Fossen barnehage er det fra høsten 2022 tilsatt egen språkmedarbeider i samisk.

Til tross for at det ved alle utlysninger ønskes lærere med samisk kompetanse, og at de lærerne kommunen har er oppfordret til å ta videreutdanning i samisk sliter kommunen fortsatt med å få tilstrekkelig med lærerkompetanse i samisk. Dette er noe bedret ved at en av de fast tilsatte tok videreutdanning i samisk skoleåret 2021/2022.

Digitalisering:

Det stilles stadig nye krav til å henge med i digitalisering, noe som er krevende både på systemnivå, men også i forhold til kvalitet og sikkerhet. For å være rustet til Fagfornyelsen er det behov for regelmessig oppdatering og fornying av skolenes datapark. Det ble i 2022 kjøpt

inn 31 nye elevp er.

Sv mning:

Sv mmeundervisningen skal foregå i bassenget i Olderdalen og i behandlings-basseng i Birtavarre. Bassengene holdes åpne i perioden 15. oktober til 31 mars.

Ressurser:

Det legges opp til store løft innenfor oppvekstsektoren. Ny læreplan, Fagfornyelsen, er tatt i bruk og den legger opp til ytterligere digitalisering i grunnskolen. Dette krever at kommunen stiller tilstrekkelig med ressurser tilgjengelig på den tekniske siden både med hardware og software.

Samtidig er det viktig med godt kvalifiserte lærere i skolen, lærere som både har faglig kompetanse, men også pedagogisk og sosial kompetanse. Kutt i stillinger ved skolene gir reduserte muligheter for tilpasninger og man vil måtte redusere på delingstimer og slå flere klassetrinn sammen. Dette rimer dårlig når mer tilpassa opplæring reduserer behov for spesialundervisning. Skolene har sammenslåtte klassetrinn, og det er krevende å sikre at alle kompetansemålene oppnås.

Bemanning og kompetanse

I henhold til gjeldende bemannings- og pedagognorm for barnehagene skal det være minst en voksen per seks barn over 3 år og en voksen per tre barn under 3 år. Det skal være en pedagogisk leder pr sju barn under tre år og en pedagogisk leder pr 14 barn over tre år. Pedagogene har kortere arbeidstid sammen med barna på grunn av planleggingstid. Dette har gjort det krevende for barnehagene å sette sammen vaktliste samtidig som de har fått beskjed om å bemanne i henhold til norm. I Kåfjord ligger barnehagene på norm, dvs de har den laveste bemanning det er lov å ha i forhold til antall barn.

Etter en periode hvor det har vært vanskelig å rekruttere barnehagelærere har vi nå formelt kvalifiserte barnehagelærere i de stillinger som krever det, men vi mangler barnehagelærere med tilleggsutdanning i spesialpedagogikk.

Høyt sykefravær er dessverre fortsatt en utfordring innenfor enkelte virksomheter. En nedgang i sykefraværet vil ha betydning for både kvalitet og kostnadsnivå. Arbeid med nærvær må videreføres i 2022.

Barneverntjenesten er liten og derav sårbar. Barnevernreformen som trer i kraft i 2022 vil gi økte krav til barneverntjenesten og tjenesten bør planlegge og forberede seg inn mot reformen. Reformen gir større faglig og økonomisk ansvar til kommunene for barnevernsarbeidet. Et viktig mål er at kommunene skal styrke arbeidet med tidlig innsats, med tiltak som er godt tilpasset barnas og familienes behov.

Endringene som følger av reformen, skal gi kommunene sterkere insentiver til å jobbe forebyggende og etablere gode hjelpetiltak lokalt. Endringene skal også føre til bedre ressursbruk ved at barnevernet bruker tiltak på lavest mulig nivå og bare anvender mer intensive tiltak når det er nødvendig. Kommunene vil bli kompensert for økt økonomisk ansvar for barnevernet gjennom en økning i rammetilskuddet.

Etter en analyse av  rets GSI-tall kan det se ut som det er størst behov for å rekruttere/utdanne lærere med høy kompetanse i engelsk 1.-7. klasse og i realfagene. Vi mangler også kompetanse i spesialundervisning. Lærere på ungdomstrinnet dekker nødvendig kompetanse i fagene norsk, matematikk, samisk og engelsk så det er naturlig å prioritere barnetrinnet framover. For skoleåret 22/23 har Kåfjord kommune tre lærere på videreutdanning og to på rektorskolen. De sistnevnte blir ferdige høsten 2022.

3.9 Målsettinger i budsjett - og planperioden

Barnehager

Det er fastsatt politiske, overordnede nasjonale sektormål :

- Alle har et godt og inkluderende leke- og læringsmiljø
- Barn som har behov for det, får hjelp tidlig slik at alle får utviklet sitt potensial
- De ansatte i kunnskapssektoren har høy kompetanse
- Alle har god tilgang til relevante tilbud av høy kvalitet

Barnehagene i Kåfjord skal ha gode utviklingsplaner som har fokus på barnehagemiljø gjennom

- Videreføre arbeid med godt og inkluderende barnehagemiljø
- Økt foreldreinvolvering
- Økt fokus på tospråklighet(samisk og norsk)
- Større fokus på overgang mellom barnehage og skole
- Økt satsing på digital kompetanse gjennom Rekomp
- Økt andel samisktalende ansatte i barnehagene
- Økt andel ansatte med fagkompetanse/barnehagelærerutdanning(vi skal på nasjonalt nivå)

Skoler

Det er fastsatt politiske, overordnede nasjonale sektormål:

- Alle har et godt og inkluderende læringsmiljø
- Barn og unge som har behov for det, får hjelp tidlig slik at alle får utviklet sitt potensial
- De ansatte i kunnskapssektoren har høy kompetanse
- Alle lykkes i opplæringen og utdanningen

Skolene i Kåfjord skal ha gode utviklingsplaner og det ler laget konkrete mål for skolene. Det skal være særlig fokus på forbedrede resultater på følgende områder:

Læringsmiljø/elevundersøkelsen

- Færre elever som opplever seg mobbet
- Flere elever som opplever god læringskultur (skåre over 3,8 på begge trinn)
- Elevene er mer fornøyd med vurdering for læring (skåre over 3,9 på 7. trinn og 3,3 på 10. trinn)
- Flere elever som opplever motivasjon (skåre over 4,0 på begge trinn)
- Elever opplever god relasjon og støtte fra læreren (Skåre 4,3 på 7.trinn og 4,0 på 10. trinn)
- Elevenes opplevelse av medvirkning øker (Skåre 3,7 på 7. trinn og 3,4 på 10.trinn)
- Økt andel lærere på barnetrinn med undervisningskompetanse i fag de underviser i i 1.-7 klassetrinn. Her skal vi nå nasjonalt nivå som er på 75%.

Skole - hjemmsamarbeid:

- Større grad av involvering av foreldre og brukerorganer

Læringsresultat:

- Læringsresultat:
- Andelen elever på mestringsnivå 1 er under 23% i nasjonale prøver for 5. og under 10% for 8. trinn.
- Grunnskolepoeng etter 10.klasse er over 41,25 poeng som er nasjonalt nivå
- Alle elever starter i videregående skole
- Økt andel elever som består videregående skole innen 5 år til 76,24% som er nasjonalt nivå.
- Økt andel elever som velger opplæring i og på samisk (flere enn 75 elever, hvorav 3 har samisk 1)
- Større andel elever som har tilfredsstillende utbytte av opplæringen og mindre spesialundervisning(færre enn 15% av elevene og 16% av totalt antall timer gitt til undervisning i skolene)
- Kortere saksbehandlingstid i PPT
- Tidlig innsats - fortsatt fokus på grunnleggende ferdigheter

Oppvekst generelt:

- Flere barnehagelærere, flere lærere med undervisningskompetanse på 1.-4.trinn, flere lærere på videreutdanning, riktig kompetanse på riktig sted
- Økt fokus på å høre barnets stemme
- Fokus på tverrfaglig samarbeid
- God internkontroll på alle ledernivåer
- Jobbe for et lavere sykefravær og gode arbeidsmiljøer
- Følge kommunens lederplattform
- Økt digitalisering
- Fokus på omdømme
- Holde budsjetter

3.10 Behovsvurderinger

2022 er tredje året på rad kommunen setter i verk kostnadskontroll på et tidlig tidspunkt av året. Lederne ved de ulike avdelingene jobber meget godt med å holde budsjett og de pålegg de får, men det smerter å se at det går ut over barn, elever og ansatte.

I budsjettet for 2023 er det lagt opp til at barnehagene er bemannet etter norm, og skolene har fått sin ramme som et minimum ut fra ressursbehov i elevgruppa. I forhold til kutt innen oppvekst er vi over smertegrensen. Det eneste som kan redusere utgifter er å foreta organisatoriske grep. For eksempel er det tre skoler i kommunen (inkl. privatskolen), men vi har bare elevtall til en skole, og da med rene klasser på hvert trinn med 20 – 25 elever pr trinn.

4 OMSORG

4.1 Tjenesteområdet

Organisasjon

Helse og omsorgsenheten i Kåfjord kommune omfatter Hjemmetjenesten (hjemmesykepleie, hjemmehjelp, rus/psykiatri, hjelpemiddelsentral, møteplass/dagsenter), Sykehjem, PU, Helsestasjon, Legetjeneste og Nav (kommunal del) samt flyktningetjenesten. I 2019 omfattet enheten 85,45 årsverk. Pr. oktober 2022 er antall årsverk 78,5. I tillegg har enheten 4,48 årsverk prosjektstillinger som er eksternt finansiert..

Nasjonale føringer

Helse og omsorg er styrt av mange nasjonale føringer som er gitt i lovverk, forskrifter, utredninger, veiledere og rundskriv. Lokale reglement og forskrifter er også viktige her.

- Demensplan 2020 «Et mer demens vennligsamfunn»
- Forordning 2016/679 «Personvernforordningen» (EU)
- Nasjonal strategi for frivillig arbeid på helse- og omsorgsfeltet 2015 – 2020
- Prop. 15 S (2016 – 2020) «Opptappingsplan for rusfeltet»
- Regjeringens strategi for god psykisk helse (2017 – 2022) «Mestre hele livet»
- St.mld 19 (2014 – 2015) «Folkehelsemeldingen»
- St.mld 25 (2005 – 2006) «Mestring, muligheter og mening»
- St.mld 26 (2014-2015) «Fremtidens primærhelsetjeneste – nærhet og helhet»
- St.mld 39 (2006 – 2007) «Frivillighet for alle»
- St.mld 47 (2008 – 2009) «Samhandlingsreformen»
- St.mld. 11 (2015 – 2016) «Nasjonal helse- og sykehusplan»
- St.mld. 29 (2012 – 2013) «Morgendagens omsorg»
- St.mld.15 (2017–2018) Leve hele livet — En kvalitetsreform for eldre
- Opptappingsplan for habilitering og rehabilitering (2017–2019)
- «Omsorg 2020» - regjeringens plan for omsorgsfeltet 2015-2020
- IS-2620 Veileder til forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring i helse- og omsorgstjenesten
- IS-2076 Veileder i lokalt psykisk helsearbeid og rusarbeid for voksne «Sammen om mestring»
- Andre relevante planer, rundskriv og veiledere

Satsningsområder

Tverrfaglig samarbeid og koordinering

Det er etablert en tverretattlig styringsgruppe for å ivareta og koordinere det tverretattlige arbeidet rettet mot barn og unge i Kåfjord kommune. Arbeidet er en oppfølging av FNs konvensjon om barns rettigheter og en videreføring av arbeidet med etablering av «Tverrfaglige møter på Barn og unge i Kåfjord» som ble avsluttet i 2017. **Målet er å skape en trygg og sikker oppvekst for barn og unge i Kåfjord.**

Styringsgruppen består av kommunepsykolog, leder for hjemmetjenesten, leder for helsestasjon, leder for barnevern, kommunalsjef oppvekst, kommunalsjef omsorg, ungdomskontakt og kulturkonsulent. Styringsgruppen koordineres av kommunepsykologen og har faste månedlige møter. Ungdommen involveres gjennom ungdomsråd og barnas kommunestyre. Det er utarbeidet eget samtykkeskjema for å ivareta personvernet i arbeidet.

Styringsgruppen har foreløpig initiert, omsøkt og gjennomført følgende aktiviteter:

- 2-årig BUP prosjekt på «Systematisk identifikasjon og oppfølging av utsatte barn». I prosjektet er det ansatt egen prosjektleder. Målet med dette arbeidet var å utarbeide en egen modell som viser hvordan og hvilke enheter i kommunen som har ansvar og skal involveres i tilfeller med utsatte barn og unge. Modellen er publisert på hjemmesiden og er rettet mot politikere, ansatte og innbyggere. Det innvilget midler for implementering av modellen frem til 2023.
- Interkommunalt 5-årig folkehelseprosjekt «Frafallsprosjektet» med Lyngen som vertskommune med Troms Fylkeskommune som prosjekteier. Årlig tilskudd til Kåfjord på kr. 260 000 frem til 2024.

Det er bestemt at det vil bli etablert egne arbeidsgrupper etter behov for å gjennomføre konkrete tiltak rettet mot barn og unge. Til nå har man etablert egen arbeidsgruppe på Ungdom og rus som har utarbeidet informasjonsmatriell og hatt møter rettet mot barn og foreldre på skolene. Videre er det vedtatt mandat, strategier samt tiltak for arbeidet med barn og unge i årene fremover.

Kompetanseutvikling og rekruttering

Spesielt innen pleie- og omsorgstjenesten er gjennomsnittsalderen høy. Dette har vært et gjennomgående tema i forskjellige sammenhenger i mange år. I nær fremtid vil svært mange av våre ansatte gå over til å bli pensjonister. I 2016 ble det utarbeidet en rapport om tilstanden i regi av NT studiesenter og Universitetet i Tromsø. Dette arbeidet ble videreført i «Helseløftet Nord-Troms» som peker på konkrete tiltak for kompetanseutvikling og rekruttering. Helseløftet ble vedtatt politisk i alle kommunene i Nord-Troms sommeren 2016 og er en satsning som skal evalueres i 2019. Selv om vi har opplevd en positiv utvikling som kan tilskrives "Helseløftet i Nord Troms viser resultatmålingene at vi fortsatt har behov for å styrke fagutdanningen. Innen pleie- og omsorg i Norge har gjennomsnittlig 74,5 % av ansatte fagutdanning. I de beste kommunene er snittet 83,8 % fagutdannet. Resultatet for Kåfjord er 70 %. I løpet av 2023 håper man at det vil være mulig å få utarbeidet en ny og revidert plan for kompetanseutvikling og rekruttering i Nord Troms.

Nytt helsesenter

Det nye Kåfjord helsetun på 32 enkeltrom med 8 heldøgns bemannede omsorgsboliger ble ferdigstilt 4. juni 2019 og offisielt åpnet 29. august samme år. Det nye helsetunet er bygget for fremtiden og vil gi innbyggere, brukere og ansatte muligheten til å være med på en positiv utvikling i mange år fremover.

Velferdsteknologi

Kåfjord kommune er med på en felles Nord-Troms-satsning på velferdsteknologi og dette har resultert i prosjektmidler, både regionalt og nasjonalt. Frem til sommeren 2020 har det vært ansatt egen prosjektleder som gjennom en egen styringsgruppe har koordinerer aktiviteten. I tillegg har hver kommune egen prosjektgruppe med leder. Hovedmålet er å innhente kunnskap og kartlegge muligheter for økt bruk av digitale verktøy og velferdsteknologi i helse og omsorgstjenesten, og dernest legge opp en strategi for tjenesteinnovasjon og implementering innen helse og omsorgssektoren i kommunene i Nord-Troms. I tillegg er det utarbeidet plan for kompetanseutvikling innenfor faget for 15 ansatte fra hver kommune. Kåfjord kommune har allerede gått over fra analoge til digitale trykkeskiltalarmer der det kan påkobles flere alarmer og tjenester. I tillegg er det allerede gjort vedtak om medisindispensere for utplassering hos brukere der dette er ønskelig fra brukersiden, og er både forsvarlig og hensiktsmessig. I tillegg har vi allerede under utprøving epilepsialarm og har brukt fallalarm en tid. Implementering av Mobil Profil ble gjennomført i 2019. Høsten 2019 ble det også foretatt anskaffelse av en felles plattform for velferdsteknologi sammen med øvrige 5 kommuner i Nordtroms, Fra våren 2020 har man gjennomført løpende innkjøp av ulike

trygghetsskapende hjelpemidler både til hjemmeboende og på sykehjem Plattformen for velferdsteknologi som er valgt skal kunne ivareta alle overvåkings- og alarmsystemer og i tillegg være integrert mot brukersystemene vi har. Det forventes at satsingen på velferdsteknologi kan være med på å forhindre økt behov for personell i fremtiden da det vil gi større trygghet for brukerne og også gi større effektivitet i tjenesten. En fortsatt satsing innenfor dette området vil imidlertid kreve større ressurser i forhold til å ivareta og følge opp anskaffelser, klargjøre utstyr til bruk og oppfølging av utstyr som er plassert ut.

Habilitering-rehabilitering

Et målrettet arbeid på habilitering/rehabilitering og opptrening bidrar til at mennesker i alle aldre fungerer optimalt i hverdagen dersom de har utfordringer knyttet til utførelse av daglige gjøremål, dette på grunn av sykdom, skade eller annen funksjonsnedsettelse. Tjenesten tilrettelegger for aktivitet og deltagelse i brukers hjem, fritid, skole/barnehage og på institusjoner.

Sentrale oppgaver er hjelpemiddelformidling og boligveiledning/tilrettelegging for å øke menneskers mulighet til å bo lengst mulig hjemme, delta i samfunnet og være mest mulig selvstendig i eget liv.

Pr. i dag har kommunen 30 % stilling på hjelpemidler, disse hører inn under hjemmebasert omsorg. Det er ansatt en ergoterapeut som jobber i 100 % stilling fra 01.04.22 og en hjelpepleier med lang erfaring i 20 % stilling. Fysioterapi er en viktig tjeneste i forhold til habilitering-rehabilitering og opptrening. Kommunen har ikke egen fysioterapeut, men er avhengig av å få disse tjenestene av private tjenesteytere. Dette utgjør en begrensning i forhold til det behovet man har i dag og ser i fremtiden. Innenfor ergoterapi og hjelpemidler skaffer kommunen hjelpemidler til brukere ved behov, og drar også ut på kartleggingsbesøk i hjemmet ved behov. Når man har pasienter på rehabilitering på Sonjatun, er ergoterapeuter der også med på å kartlegge hjemmet før utskrivning. Kåfjord kommune ser nødvendigheten av å ha egne hele stillinger innenfor både fysioterapi og ergoterapi da behovet er økende, både i forhold til habilitering-rehabilitering og opptrening for at brukere kan ha lengre botid i hjemmet. Det er foreslått å tilsette kommunalt ansatt fysioterapeut i 2023 (se under tiltak på driftsbudsjett).

Samisk språk og kultur

Når det gjelder samisk har innbyggerne i Kåfjord, som er språkforvaltningskommune, rett til å bli møtt og hørt på samisk språk når de ønsker dette. Man skal også støtte opp om samisk kultur. Dette gjelder innenfor alle tjenesteområder inkludert helse og omsorg. Dette har medført at ansatte har blitt og blir kurset i samisk når det er anledning og når dette er ønsket. I de fleste tilfellene blir permisjon innvilget når ansatte ønsker å ta kurs i samisk. Utfordringen har vært når bemanningssituasjonen har vært presset og det ikke har vært mulig å innvilge permisjon uten at dette har gått ut over tjenesten. Hittil har tjenesten kun mottatt en klage på at innbyggere ikke har blitt møtt på samisk når de har ønsket dette. Det er nylig blitt utarbeidet en 3-årig aktivitetsplan for Samisk språk og kultur som også omfatter helse. Denne vil man forholde seg til og følge i planperioden. I 2020 ble det inngått en 3-årig avtale med USHT Samisk (utviklingssentret for hjemmetjeneste og sykehjem i samiske områder) for å styrke arbeidet med samisk i I helse og omsorgstjenesten i Kåfjord.

Samarbeid med frivillige, lag og foreninger

Samarbeid med frivillige, lag og foreninger har stått sterkt i Kåfjord i alle år. Idrettslag og jeger- og fiskeforeninger har bidratt i stor grad til folkehelsen i kommunen gjennom satsing og tilrettelegging for idrett og friluftsliv for innbyggerne. Videre har samarbeidet med Røde kors og pensjonistforeningene vært helt nødvendig for at eldre og uføre har hatt tilbud om aktiviteter, sammenkomster og dagtilbud. Det vil også i fremtiden være viktig at Kåfjord kommune støtter opp slik at innbyggere fortsatt kan ha slike muligheter og tilbud.

Formannskapetets innstilling 2023 - Budsjettrapport sektorer

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
OMSORG						
Refusjon sykepenger	-3 169 000	-3 143 000	-3 643 000	-3 643 000	-3 643 000	-3 643 000
Andre inntekter	-22 288 000	-18 455 000	-19 495 000	-19 295 000	-19 195 000	-18 995 000
SUM INNTEKTER	-25 457 000	-21 598 000	-23 138 000	-22 938 000	-22 838 000	-22 638 000
Fast lønn	47 425 000	52 000 000	53 172 000	52 722 000	52 722 000	52 722 000
Vikarer	4 738 000	3 427 000	4 779 000	4 779 000	4 779 000	4 779 000
Vikar ved sykefravær	3 097 000	735 000	753 000	753 000	753 000	753 000
Vikar ved ferier	2 395 000	2 299 000	2 356 000	2 356 000	2 356 000	2 356 000
Ekstrahjelp	2 565 000	2 466 000	2 205 000	2 205 000	2 205 000	2 205 000
Overtid	2 105 000	511 000	523 000	523 000	523 000	523 000
Annen lønn	8 514 000	6 428 000	7 036 000	7 036 000	7 036 000	7 036 000
SUM LØNN	70 839 000	67 866 000	70 825 000	70 375 000	70 375 000	70 375 000
Pensjon og personalforsikringer	13 637 000	8 248 000	13 155 000	13 210 000	13 210 000	13 210 000
TOTALE LØNNSUTGIFTER	84 476 000	76 114 000	83 981 000	83 585 000	83 585 000	83 585 000
Kjøp av varer og tjenester	14 441 000	13 065 000	13 954 000	13 954 000	13 954 000	13 954 000
Andre utgifter	6 403 000	5 110 000	5 193 000	5 193 000	5 193 000	5 193 000
Betalte renter	0	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
SUM TOTALE UTGIFTER	105 320 000	94 289 000	103 128 000	102 733 000	102 733 000	102 733 000
RESULTAT	79 863 000	72 691 000	79 990 000	79 795 000	79 895 000	80 095 000

4.2 Interkommunalt samarbeid

Innenfor helse og omsorg har man et utstrakt interkommunalt samarbeid gjennom Studiesentret i Nord-Troms på utdanning og utviklingsprosjekter. Videreutdanning innenfor Helse og omsorg og Kompetanseløftet er gode eksempler på dette. I tillegg er det samarbeid om jordmortjeneste, krisesenter, legevakttelefon, ledernetverk for Helse og omsorgsledere, samhandlingsnettverk på rus og psykisk helse, samarbeidprosjekt om velferdsteknologi etc. For å kunne møte fremtidens utfordringer innenfor helse og omsorg vil man i enda større grad enn i dag være avhengig av interkommunalt samarbeid.

4.3 Utfordringer

Helse og omsorg er en svært sammensatt tjeneste som til dels er preget av uforutsigbarhet bl.a. fordi innbyggernes helse er uforutsigbar. Vi vet at helsetilstanden varierer med den enkeltes situasjon og vaner/uvaner og aktivitetsnivå. Ansatte som har arbeidet i tjenesten i mange år har sett at presset på tjenesten varierer med årstider, og dette støttes også opp av forskningsresultater. Mange tjenester innenfor helse og omsorg og derfor vanskelig å budsjettere. Imidlertid har man etter hvert fått en del redskaper for å kunne se sannsynlige fremtidsrett. Statistisk Sentralbyrå har utarbeidet mange framskrivninger for å kunne

forberede fremtiden, og en av disse er på befolkningsutvikling, og som viser klare trekk som kommunene må forholde seg til. Det blir flere eldre i fremtiden og flere av disse vil trenge helsetjenester. Samtidig blir det også flere friske eldre. Dette må Kåfjord kommune forberede seg på.

Helse og omsorgstjenesten må foreholde seg til en rekke nasjonale føringer som gir pålagte oppgaver og/eller gir retning og veivalg. Disse føringene er i stor grad tjenesteovergrepene og noen berører andre tjenesteområder for eksempel oppvekst. Tiltak som følge av disse styringsdokumenter bør derfor konkretiseres i planer, vedtak og kanskje også i resultatmål.

Samarbeid mellom ansvarene om ressurs-/kompetanse vurderes som viktig for å kunne løse utfordringene i fremtiden. Utviklingen av helse, omsorgs og velferdstjenester påvirkes også av innbyggernes behov, etterspørsel etter tjenester, kommunale mål, økonomiske rammer, behov for personell samt arbeids- og boligmarkedet.

Samfunnsutviklingen utfordrer kommunen på å sikre en bærekraftig helse- og omsorgstjeneste. Samhandlingsreformen ga kommunene et tydelig ansvar og forpliktet kommunen gjennom avtaler. Gjennom disse avtalene forplikter kommunen å planlegge, gjennomføre, evaluere og korrigere virksomheten slik at tjenestenes innhold og omfang er i samsvar med fastsatte krav.

I 2018 ble psykisk helsetjenester faset inn og det er nå et krav til kommunal KAD plass også for denne gruppen. I Kåfjord kommune sitt nye helsetun har man lagt til rette for dette behovet ved etablering av 2 fleksible enkeltrom med egen inngang som kan skjermes når dette er et behov.

Det er etablert et titalls samarbeidsavtaler med UNN om samhandling. Avtalene forplikter kommunen blant annet til å ha nok plasser til utskrivningsklare pasienter samt ett lærings- og mestringstilbud. Kommunen har hatt noen utfordringer med å ta imot alle pasienter som meldes utskrivningsklar fra sykehus. Ofte er disse på kort varsel, og med begrenset antall plasser på sykehjemmet kan man bli tvunget til å måtte vente med å ta imot.

De kommunale omsorgstjenestene forvaltes etter BEON prinsippet (beste effektive omsorgsnivå), og tjenestene deles inn i en omsorgstrapp. Hensikten med dette er å gi tjenester på lavest effektive omsorgsnivå. Dette innebærer at tjenestene gis på riktig nivå etter brukerens behov og at en skal kunne fylle på med tjenester ettersom behovet øker. Desto færre trinn det er i trappa, vil en raskere måtte tilby omfattende og kostbare tjenester til brukere som hadde klart seg med tjenester på et lavere nivå. Ved å styrke de nederste trinnene i trappen, vil en forsinke bruk av mer kostbare tjenester lengre opp i omsorgstrappen. Det har derfor de siste årene vært lagt vekt på å følge de nasjonale føringene om forebygging og støttende tjenester som hverdagsrehabilitering, dagsenterplasser, og kreft/demenssykepleie. Kåfjord har også utarbeidet og vedtatt «Kriterier for tildeling av Helse og Omsorgstjenester» og «Forskrift for tildeling av langtidsplass på sykehjem og heldøgns bemannede omsorgsboliger».

SSB sin framskrivning av utviklingen av antall brukere av hjemmetjenester og sykehjem frem til 2040 viser at antall brukere innenfor helse vil øke med omtrent 25 personer frem til 2025, og ca. 50 personer i 2040. Økningen er størst i gruppen eldre over 80 år.

SSB har også beregnet hvor mange flere ansatte i helse- og omsorgsenheten dette vil medføre. I 2025 viser prognoser en økning på 14 flere årsverk, og i 2040 har vi 31 flere årsverk enn vi har i dag.

For at kommunen skal kunne klare dette uten at kostnadene kommer helt ut av kontroll vil det være nødvendig med økt satsing på forebygging, rehabilitering, habilitering, opptrening og utstrakt bruk av trygghetsskapende teknologi (velferdsteknologi). Det er foreslått vedlagt eget notat om fremtidig behov for ergoterapitjenester i Kåfjord kommune.

4.4 Målsettinger i budsjett - og planperioden

Hovedmål 2.1: Sunn og bærekraftig økonomi		
Sektorens arbeidsmål:	Handlinger, tiltak	Resultat, indikator
Holde budsjett	Gjennomføre månedlige oppfølging og vurderinger av regnskapsresultat.	Ingen avvik
	Sørge for videre rapportering til politisk organ i hht til vedtak	Ingen avvik
God og sikker økonomistyring	Behandle fakturaflut innen forfall. Resultat innarbeides i månedsrapport.	Ingen avvik
Hovedmål 2.2: Kommunens rolle som effektiv tjeneste- og velfersprodusent som ivaretar lovpålagte krav		
God tillit og godt omdømme	Sikre riktig saksbehandling, tildeling og oppfølging av helse og omsorgstjenester i henhold til "Kriterier for helse-og omsorgstjenester i Kåfjord kommune"	Antall klager som får medhold under 5%
	Sørge for at kommunens hjemmeside, Kåfjord.no, fungerer som en god kanal for service, informasjon og dialog med innbyggerne og egne ansatte om egen virksomhet	Forbedret resultat forbrukertest, nr 190 eller bedre.
Skape trygghet for innbyggerne	Innføre trygghetskapende teknologi til hjemmeboende og beboere på institusjon	Alle rom på institusjon der det er beboere. For hjemmeboende er det mål om minst 10 brukere som har teknologi ut over trygghetsalarm
Hovedmål 2.3: Kommunen skal være en god arbeidsgiver med godt arbeidsmiljø og kompetente medarbeidere		
Mestring, trivsel og nærvær	Gjennomføre medarbeidersamtaler til de som ønsker det	Ingen avvik på gjennomføring
Åpen og trygg arbeidsplass	Vårt forbedringsarbeid med systematisk og risikobasert system for internkontroll og informasjonssikkerhet skal fortsette i 2022. Dette dokumenteres elektronisk i Compilo.	Lovkrav, koml § 25-1, skal innen 2. kvartal være oppfylt.
Kompetent organisasjon	Øke andelen fagutdannet helsepersonell	Resultatmål er minst gjennomsnittsnivå i landets kommuner
Et godt arbeidsmiljø med tydelige ledere	Gjennomføre personalmøter og gjennomføre endrings- og oppfølgingstiltak	Få personalsaker

4.5 Behovsvurderinger

HELSE OG OMSORGSADMINISTRASJON

Har ansatt helse- og omsorgssjef i 100% stilling. Nåværende kommunalsjef planlegger å fratru sin stilling 30. september 2023. Det er planlagt overlapp fra januar med personen som skal tiltre kommunalsjefstillingen, og det er også foreslått en lederstøttefunksjon i budsjett 2023. Dette er nærmere beskrevet under tiltak på driftsbudsjett.

315 HELSESØSTERTJENESTEN

Helsestasjonen befinner seg på Kåfjord Helsecenter i Birtavarre. Åpningstid: 08.00-15.30 mandag til fredag og betjenes av ledende helsesykepleier i tillegg til helsesykepleier på fulltid.

Oppgaver: Barnekontroller med helsesøster, lege og fysioterapi. Vaksinasjoner ifølge Barnevaksinasjonsprogrammet. Syn- og hørselsundersøkelse. Skolehelsetjeneste, reisevaksinering inngår i tjenesten. Kåfjord kommune har i et felles jordmor-samarbeid i Nord-Troms med utgangspunkt fra Sonjatun. Jordmor har kontordag ved Kåfjord Helsestasjon hver onsdag.

Det planlegges ingen endringer i bemanningen i 2023.

320 LEGETJENESTEN

Legene betjener kommunens innbyggere med allmennlegetjeneste og legevaktjeneste. Legetjenesten er tillagt oppgaver innen samfunnsmedisin. Åpningstid/tilgjengelighet: Ordinær kontortid. Kl. 08.00-15.30 med telefontid kl. 08.30-10.00 og 13.30-15.00. Legetjenesten består av en Kommuneoverlege og to kommuneleger der en er på fulltid og fra 1. november 2023 har kommunen tilsatt ny lege på fulltid. I tillegg har legekantoret en lege som arbeider på pensjonistvilkår. Kantoret er også bemannet med turnusleger (LIS) og legestudenter i perioder. I tillegg består tjenesten av ledende helsesekretær samt 2 legesekretærer på fulltid.

Legevakt: Kommunen har egen legevaktjeneste som kan kontaktes utenom ordinær arbeidstid via felles legevaktsentral på tlf. 116117.

Det ble fra 2022 mulig å søke ekstra tilskudd for å styrke legetjenesten i små kommuner under 5000 innbyggere. Kåfjord kommune har derfor søkt og fått tilskudd på kr 1,5 mill for å ansette ekstra legevaktlege for å redusere vaktbelastningen ved legekantoret.

324. PSYKOLOG

Kommunepsykologen har som hovedoppgave å arbeide med psykisk helse hos barn og unge opp til 23 år og deres familier. Psykologen kan kontaktes direkte og en behøver ikke henvisning. Tilbudet er gratis.

Kommunepsykologens arbeidsområde

Kommunepsykologen har et individ- og folkehelserettet fokus. På individnivå kan en få helsehjelp dersom en opplever psykiske plager og vansker, er i ferd med å utvikle psykiske lidelser eller står i tunge livssituasjoner. En vil kunne bli tilbudt kartlegging, rådgivning og kortvarig behandling. Psykologen kan gi hjelp både individuelt, i familien eller sammen med andre viktige medspillere. I tilfelle alvorlige psykiske lidelser som er i behov for spesialisert behandling, vil kommunepsykologen kunne være behjelpelig med en henvisning til eksempelvis barne- og ungdomspsykiatrisk poliklinikk (BUP).

Folkehelserettet arbeid vil blant annet innebære kurs og undervisning og deltakelse i kommunens planarbeid.

Tverrfaglig samarbeid

Kommunepsykologen har et mål om å jobbe tverrfaglig. Dette vil blant annet innebære at det i situasjoner hvor det sees hensiktsmessig blir etterspurt samtykke om å etablere samarbeid med for eksempel fastlege, helsesykepleier, barnevern, skole og barnehage.

Det er ansatt kommunepsykolog i 100% stilling også i 2023.

325 NAV- KOMMUNAL DEL

Nav-kantoret skal ivareta kommunens oppgaver etter lov om sosiale tjenester i NAV. Formålet med loven er å bedre levekårene for vanskeligstilte bidra til sosial og økonomisk trygghet og fremme overgang til arbeid, sosial inkludering og aktiv deltakelse i samfunnet.

Loven omfatter generell forebyggende virksomhet og informasjon til innbyggerne, samt gi individuelle tjenester som opplysning, råd, veiledning, økonomisk stønad, midlertidig botilbud, individuell plan og kvalifiseringsprogram. Tjenestene er i stor grad behovsbaserte rettigheter, og det legges også vekt på ivaretagelse av barn og unges behov. Hjelp til selvhjelp er et grunnleggende prinsipp for tjenestene, samt at sosialhjelp ikke er ment å være en langvarig løsning. Arbeids- og velferdsetaten og kommunen kan avtale at også andre av kommunens tjenester skal inngå i NAV-kontoret. Kommunens gjeldsrådgivning er en del av NAV Kåfjord sine kommunale tjenester, samt forvaltning av Husbankens virkemidler og bostøtte. Den kommunale delen av NAV har 3 ansatte fordelt på 2,1 årsverk.

Det foreligger ikke forslag om reduksjon av stillingsressurser i 2023.

327 FLYKTNINGEBOSSETTING OG INTEGRERING

Flyktingetjenesten i Kåfjord er ansvarlig for kommunens introduksjonsprogram for flyktninger, i henhold til introduksjonsloven. Tjenesten er organisert under NAV, og har kontor på rådhuset. Flyktingetjenesten bistår flyktninger som har fått oppholdstillatelse i Norge og som bosettes i kommunen. Tjenestens hovedoppgave er å koordinere mottak, bosetting og integrering av innvandrere med flyktningebakgrunn. Det legges særlig vekt på råd og veiledning av bosatte innvandrere i de første årene i Kåfjord kommune.

Flyktingetjenesten har hatt samarbeid med voksenopplæringen. Det er voksenopplæringen som har ansvar for språk- og samfunnsfagopplæringen for flyktninger på introduksjonsprogram. Språkpraksis og arbeid er også en del av introduksjonsprogram, og flyktingetjenestens oppgave er å kartlegge kompetanse, mulige arbeidsplasser og oppfølging under praksis. Målsettingen er å styrke flyktingenes mulighet for arbeid, utdanning og samfunnsniv, samt dere økonomiske selvstendighet. Fra 1. januar 2021 ble det vedtatt at voksenopplæringa avvirket da man ikke lenger har personer på introduksjonsprogram. Stillingen som flyktingekonsulent var planlagt avsluttet fra samme tidspunkt av samme årsak. Imidlertid har det tatt tid å avvikle stillingen pga personalmessige forhold. På grunn av dette fikk man virkning 1. august 2021.. Man vil imidlertid fremdeles ivareta flyktingene man har i kommunen som vanlige innbyggere.

Det planlegges 40% stillingsressurs i flyktingetjenesten i 2023 og det er bestemt at ansvaret skal overføres oppvekstetaten.

343 VASKERI

Vaskeriet behandler tøy for pasienter på sykehjemmet- de både vasker, stryker, syr mv. I tillegg foretas vask av sengetøy, gardiner og duker for sykehjemmet.

De vasker også uniformene til ansatte på sykehjemmet og ansatte i hjemmetjenesten pga. endring i forskrift om arbeidstøy for ansatte i hjemmebasert omsorg. Vaskeriet har 2 ansatte i til sammen 1,2 årsverk. Det vurderes nå om det er mulig å flytte vaskeriet til lokaler på Kåfjord Helsetun.

344 KJØKKEN

Er som et produksjonskjøkken som produserer mat både til pasienter på sykehjemmet og til hjemmeboende i hht. behovsvurdering. Kjøkkensjefen og leder for sykehjemmet har fokus på ernæringsrik mat, og tilpasser måltidene basert på ernæringskartlegging av pasienter og brukere.

I forbindelse med budsjettprosessen for 2022 vedtok UOO at kjøkkenet skulle ivareta følgende meroppgaver:

-Baking og utkjøring av brød til skoler og barnehager.

-Kostvert på avdelingene.

Kostvert ble etablert i 2021 og foreslås videreført. Baking og utkjøring av brød til skoler og

barnehager ble startet opp i februar 2022.

Kjøkkenet har inkludert leder 2,2 årsverk. Det foreligger ikke forslag om reduksjon av stillingsressurser i 2023.

345 SYKEHJEMMET

Defineres som institusjonsbasert omsorg og tilbyr heldøgntilbud til pasienter som ikke selv er i stand til å bo hjemme, selv med hjemmesykepleie. Sykehjemmet har langtidsplasser som i all hovedsak avsluttes med døden. I tillegg har de korttidsplasser som innebærer avlastningsplasser, rehabiliteringsopphold, øyeblikkelig hjelp og korttidsplass ved livets slutt.

Administrasjonen på sykehjemmet har frem til 2023 hatt felles leder for PU, Hjemmetjenester og Sykehjem, av en nestleder og en konsulent som har ansvar for rapporteringer (IPLOS, Kostra etc) samt fakturering av egenbetaling mm. Sykehjemmet bruker i tillegg 1,27 årsverk for medisintlegg, legevisitt, fagutvikling samt utarbeidelse/vedlikehold av personalturnuser og oppfølging timelister. På sykehjemmet er det i tillegg ansatt 8,38 årsverk sykepleiere/spesialsykepleiere, 13,75 årsverk hjelpepleiere/spesialhjelpeier/helsefagarbeidere og 1,52 årsverk assistenter, til sammen 23,65 årsverk.

På sykehjemmet er det 3 delt turnus med arbeid hver 3. eller hver 4. helg evt. hinkehelg. Gjennom budsjettprosessen for 2020 ble det bestemt at man skulle sette et tak på antall pasienter på sykehjemmet til gjennomsnittlig 24 pasienter pr døgn. Dette ble bestemt med utgangspunkt i at det frem til oktober 2019 hadde vært 25 pasienter i gjennomsnitt pr. døgn og at man i 2018 hadde 23,7 pasienter i gjennomsnitt. Ut fra dette ble det bestemt at man skulle budsjettere ut fra en bemanningsturnus på 6-6-3 med 9 mnd virkningstid, dvs at man la opp til en bemanning på 7-7-3 resten av året. Det er planlagt å drifte slik også i 2023.

Tjenesten har en prosjektansatt for å ivareta anskaffelse, tilpasning og drift av utstyr knyttet til velferdsteknologi. Arbeidsoppgavene knyttet til dette er økende og helt nødvendig i forhold til at alt utstyr skal virke og skape nødvendig trygghet til de man skal gi tjenester til. Dette er oppgaver som f.eks den interkommunale IT-avdelingen ikke ivaretar. Det foreslås derfor at man viderefører denne stillingsressursen for å ivareta disse oppgavene for hele tjenesten også i 2023.

Det er for tiden 4 lærlinger ved sykehjemmet.

347 HJEMMESYKEPLEIEN

Hjemmesykepleien yter bistand, pleie og omsorg til hjemmeboende brukere etter vedtak i fht. saksbehandling og kartlegging. Det er utarbeidet tildelingskriterier for de ulike tjenestene. En funksjonell hjemmesykepleie forebygger innleggelse i institusjon. Tjenesten har felles oppmøtested i Birtavarre.

Hjemmetjenesten har en felles leder sammen med sykehjem og PU og en konsulent (saksbehandler) som arbeider på heltid. I tillegg er det avsatt ressurser til 50% fagutvikling.

Hjemmesykepleien har i dag 2 delt turnus dag/ettermiddag med arbeid hver 3. helg. Arbeidstid 7 dager pr. uke på dag mellom 08.00-15.30 og ettermiddag: 15.00-22.30.

Hjemmesykepleien har 15,93 årsverk fordelt på 4,8 årsverk spesialsykepleiere, sykepleiere og vernepleier, øvrige ansatte er 1 årsverk ergoterapeut, 4,99 årsverk hjelpepleiere/helsefagarbeidere og 4,97 årsverk assistenter. I tillegg er det 1 lærling ved hjemmetjenesten.

Man ser en utfordrende utvikling i tjenesten der det blir flere brukere som blir dårligere og trenger mer bistand. Man har i 2021 og frem til september 2022 hatt flere tilfeller der man må gi tilbud hele døgnet. I og med at man har hatt flere ansatte som har vært prosjektfinansiert på «aktiv omsorg» frem til 2023 vil det bli en reduksjon på denne tjenesten fra 2023 hvis man ikke øker bemanningen. Det er foreslått å styrke denne tjenesten med en ansatt i 2023. Dette

er beskrevet under tiltak på driftsbudsjett 2023.

349 HJEMMEHJELP

Hjemmehjelpstjenesten utfører praktisk bistand i hjemmet og omfatter husvask, koppvask og klesvask. Hjemmehjelpstjenesten er en brukerbetalt tjeneste. Ansatte arbeider dagtid 08.00-15.00/ 4 dager pr. uke med 1,85 årsverk fordelt på 4 ansatte.

Det foreslås ingen endringer i denne tjenesten i 2023.

371 - AKTIV OMSORG- DAGSENTER/MØTEPLASSEN/AKTIVITETSSENTER

Rusomsorgen gir behandling og pleie til personer med rusavhengighet. Rusomsorgen ønsker også å kunne drive med rusforebygging og ettervern etter avrusningsopphold for å unngå tilbakefall etter hjemkomst.

Møteplassen og aktivitetssenteret er hjertet for psykiatri, rus, dagtilbud for demente hjemmeboende, eldre og funksjonshemmede. Møteplassen er en sosial arena og et treffpunkt for våre brukere underlagt hjemmebasert omsorg. Dagtilbudet ønskes videreutviklet. Det innføres brukerbetaling for dagtilbudet. I samarbeid med frivillighetssentralen arrangeres eldretreff ca. annenhver uke. Det arbeides dagtid: 08.00-15.00/ 4 dager pr. uke.

Psykiatritjenesten glir inn i det daglige arbeidet i hjemmesykepleien, og psykiatriteamet har et tett samarbeide med rusomsorgen. Pr. dato er det et stort forbruk innenfor støttekontakt-tjenesten med 1:1 tjeneste. Til budsjettet i 2019 var det planlagt å omgjøre til miljøtjeneste med fast ansatte miljøarbeidere for å øke kvaliteten på tjenesten samt redusere kostnadene. Dette har man klart med 1 årsverk. Det arbeides i 2 delt turnus hver 3. helg, 7 dager pr. uke med 08.00-15.30 på dagtid og 15.00-22.30 på ettermiddag (samme turnus som hjemmesykepleien). Tjenesten er bemannet med 5,06 årsverk fordelt på 7 personer hvorav 1 årsverk spesialsykepleier (psykiatri), 1 årsverk vernepleier og 3,06 årsverk fagarbeider/miljøarbeider/støttekontakt.

Det foreligger ikke forslag om endring av stillingsressurser for 2023.

355 BOA- TJENESTEN

BOA-tjenesten yter bistand, pleie og omsorg til personer med psykisk og fysisk funksjonshemming. Tjenesten er lokalisert med avlastningsboliger og leiligheter i Birtavarre, samt leiligheter i Olderdalen. Begge plasser er det døgnbemanning. Det gis dagtilbud på Kåfjord Vekst og møteplassen.

BOA har 3 delt turnus med arbeid hver 3./4. og 6.helg. Arbeidstid dag er 07.00-15.00/ Aften: 15.00-22.30/ Natt: 22.30-07.45. PU-boligene er bemannet 24 timer/7 dager pr. uke og ved PU har de etablert langvakter dag/aften og langvakt natt på inntil 12,5 timer.

BOA har hatt felles leder med sykehjemmet og hjemmetjenesten. Det er gjennomført store endringer i tjenesten, der alle vedtak er gjennomgått bl.a ved hjelp av ekstern bistand. 2019 hadde tjenesten 21 årsverk. pr. oktober 2022 har tjenesten 12,12 årsverk fordelt på 3 årsverk vernepleiere, 1 årsverk miljøterapeut i full stilling samt 4,5 årsverk hjelpepleier/fagarbeider og 3,62 årsverk assistenter. For 2023 er det ikke forslag om endring av stillingsressurser.

Sammendrag tiltak budsjett 2023

Investeringsbudsjett

Velferdsteknologi Kåfjord:

- Det ble det i 2022 lagt inn 1,5 mill til investering i velferdsteknologi, men på grunn av forsinkelser bl a. pga corona ble mange innkjøp og installasjon forsinket. Det foreslåes derfor å overføre restmidler fra 2022 til 2023 og bevilge ytterligere slik at man totalt har 1,5 mill i 2022.

Driftsbudsjett - forslag til tiltak

Fysioterapi.

I rammeavtaleavtale ASA 4313 mellom KS og NFF, NMF og PFF om drift av selvstendig næringsdrivende fysioterapivirksomhet er det fastsatt hvor mye de med driftsavtale skal arbeide for kommunen. Avtalen sier at en fysioterapeut med 100% avtalehjemmel skal ha en arbeidstid på gjennomsnittlig 36 timer i 45 uker i året. I dette inngår både behandlingstid og administrasjon. Videre sier avtalen at fysioterapeutene skal bruke inntil 1/5 av sin tid rettet mot kommunens udekkede behov. Dette utgjør 7,2 timer i uken. Vi har to selvstendig næringsdrivende fysioterapeuter i kommunen. Den ene har sin virksomhet rettet mot barn og unge samt bassengtrening. Den andre har sin virksomhet rettet mot voksne og eldre. Begge har driftsavtale, men av de to er den som har sin virksomhet rettet mot voksne og eldre vi har størst behov for innen Helse og omsorg. Etter å ha konferert med vår ergoterapeut har administrasjonen fått informasjon om at de 7,2 timene er booket så og si fast hver uke, og det er derfor utfordrende å henvise nye pasienter til fysioterapi. Dette blir spesielt problematisk når det kommer inn pasienter på rehabiliteringsplass med for eksempel lårhalsbrudd, slag eller andre type helseutfordringer som er avhengig av akutt fysikalsk rehabilitering (Det er ofte lang ventetid, evt. får vi beskjed om at det ikke er kapasitet). Pasienter blir da stående uten det tilbudet de har krav på, og utbyttet av "rehabiliteringsoppholdet" blir ofte minimalt. Dette kan i flere tilfeller føre til behov for hjemmetjeneste, eller i verste fall sykehjemsplass. Det vet vi jo de økonomiske konsekvensene av. Generelt er vi avhengig av at flere pasienter i institusjon får tilbud om fysioterapi, både som forebygging, men også som en del av målet om at flest mulig kan bo hjemme lengst mulig. Kanskje er det noen behandlingstimer fra fysioterapeut som skal til for at en pasient kunne tenke seg å forsøke å flytte hjem igjen? Vi vet jo at det er et økende behov for forebygging blant alle aldersgrupper, også de yngre. Når vi en gang starter opp frisklivssentral er vi avhengig av å ha fysioterapeut på plass som har spisskompetansen og ikke minst kapasitet til å ta tak i dette behovet. Ser man for eksempel til Kvænangen, finnes det i dag treningsgrupper og ernæringsveiledning for de fleste aldersgrupper som en del av frisklivssentralen. De begynner forebyggingen allerede i skolealder, og dette er jo noe vi også burde strekke oss etter. Gjennom gruppetreninger vil man kunne gape over flere og har man da en fysioterapeut som har kapasitet til dette, vil det kunne gi stor økonomisk gevinst. Kåfjord kommune er en av svært få kommuner som ikke har kommunalt ansatt fysioterapeut, og administrasjonen foreslår at det ansettes en kommunalt ansatt fysioterapeut i 100% stilling i 2023. Til informasjon er den statlige støtten for kommunalt ansatt fysioterapeut kr 227 880 i 2022.

Aktiv omsorg

Under er en oversikt over ansatte og tjeneste som ytes innen Aktiv omsorg i helsetjenesten i Kåfjord Kommune. Den viser også tilbudene som er bygd opp de to siste årene, som miljøarbeidere opplever økende behov og etterspørsel av, oppleves også hos øvrige helsepersonell.

Oversikten i vedlegget viser til hvilken reduksjon i tilbudene utgjør, med færre ansatte i aktiv omsorg. Reduksjonen vil til en viss grad avbøtes hvis foreslått stilling på kommunalt ansatt fysioterapeut blir vedtatt, men det bør vurderes å styrke aktiv omsorg med en 100% stilling i tillegg.

Støttefunksjon leder.

I 2023 er det vedtatt at stillingen som kommunalsjef og PRO-leder slås sammen til en stilling, men at man samtidig styrker støttefunksjoner til leder. Fra 2023 skjer følgende endringer. En person fra Lønn/personal går av med pensjon og oppgavene til denne blir overført til de to andre. Dette medfører at kapasiteten til å ivareta personalsaker, beregning av refusjon for ressurskrevende brukere samt andre administrative oppgaver innenfor helse blir

mye mindre enn i dag. Derfor ser man at det blir behov for en egen støttefunksjon for å ivareta dette samt bistå på personaloppfølging, tilsettinger og andre oppgaver for sektoren. Denne kan også fungere som nestleder for kommunalsjef. Egen stilling til dette er foreslått i budsjett for 2023. I tillegg bør det vurderes å opprette teamleder(e) der det er hensiktsmessig. Dette ble gjort på Drift gjennom OU prosessen, og de har både begrenset personalansvar og økonomiansvar. Det bør også beskrives hvilket ansvar og oppgaver turnusansvarlige og fagansvarlige skal ha. Dette er under arbeid.

Se forøvrig klikkliste.

4.6 Vedlegg

Vedlegg 1: Aktiv omsorg

5 UTVIKLING

5.1 Tjenesteområdet

Organisasjon

Utviklingsavdelingen hører inn under ansvarsområdet til kommunalsjef miljø, drift og utvikling, og omfatter følgende personell;

Kommunalsjef, som også er sjef for driftsseksjonen, har som hovedoppgave ledelse og styring av etaten med hovedfokus på personalforvaltning og økonomi.

Kulturkonsulent; med ansvar for kultur, friluftsliv og idrettsformål med tilhørende planoppgaver og saksbehandling

Næringskonsulent; med ansvar for tilrettelegging for næringsutvikling og næringsfaglig veiledning og saksbehandling innenfor sitt felt. Organisasjonsmessig ligger stillingen nå under kommunedirektøren mens den budsjettmessig ligger under utvikling.

Planlegger med fagansvar for samfunns- og arealplanlegging, utarbeidelse av planer og saksbehandling av planforslag. Organisasjonsmessig ligger stillingen nå under kommunedirektøren mens den budsjettmessig ligger under utvikling.

Avdelingsingeniør/byggesaksbehandler som har byggesak og kommunal eiendom som sitt fagområde

Konsulent for samisk språk og kultur, med fagområde språkforvaltning på administrativt nivå

Jordbrukssjef med ansvar for landbruksforvaltning, herunder også miljø- og klimasaker og tilhørende saksutredning

Fagkonsulent som jobber med deling av eiendom, vilt og øvrige områder tilknyttet naturforvaltning. Fagkonsulent bistår i øvrig saksbehandling sammen med beredskapsrådgiiver.

Ungdomsklubbleder som drifter kommunens barne- og ungdomsklubber i to kommunedeler

Klubbleder digital ungdomsklubb/Kåfjord Meta

Biblioteksjef, bibliotekar og sjåfør/konsulent som drifter hovedbibliotek, filial og bokbuss

Samisk språksenter med leder og to stillinger som språkmedarbeidere som jobber med kompetanseoppbygging, oversetting, synliggjøring av samisk språk og tilrettelegging for språkarenaer

Oppgaveoversikten er ikke uttømmende, og der jobbes både i team med for eksempel miljø og forurensingssaker, klimaspørsmål, men også en god del prosjektrettet arbeid. Tverrfaglighet er en styrke i avdelinga.

Hovedansvarene til avdelingen er:

- Overordnede kommuneplanlegging, (samfunns-/arealplan, kommunedelplaner) og reguleringssaker.
- Ledelse/koordinering av ulike utviklingsprosjekter
- Bygg- og delingssaker, oppmåling, kartoppgaver
- Næring og landbruk
- Kultur, kirkeliv, bibliotek
- Idrett og friluftsliv

- Kåfjord som flerspråklig kommune, samisk og kvensk, Samisk språksenter
- Forvaltning, helhetstenkning og omdømmebygging

Utvikling sitt tjenesteområde omfatter planlegging, utviklingsoppgaver, samfunnstekniske oppgaver, arealforvaltning, deling, byggesak, kulturforvaltning, tilrettelegging for barn og unge, alle typer næringsutviklingsarbeid, med tilhørende forvaltningsoppgaver, tilrettelegging for næringsutvikling, omdømmebygging, forvaltning tilknyttet samisk språk og kultur, bibliotekjeneste, barne- og ungdomsklubb, samt stedsutvikling og investeringer i kommunal regi.

Bemanningsmessig har utvikling vært stabil de siste årene, med unntak av planleggerstillingen som det har vært en del omskiftninger på. Nå fremover ser vi at det kommer en del utskiftninger i arbeidsstokken. Det medfører tap av solid kompetanse, men det gir også muligheter til å sette sammen nye strukturer og få inn ny kompetanse.

Fra 2022 har næringskonsulent og planlegger blitt passert i stab underlagt kommunedirektøren, men budsjettmessig er den ved utviklingsavdelinga.

Sykefraværet er gjennomgående lavt på utvikling. Per utgangen av august er fraværet på 3,13% i administrasjonen. Det har vært noe høyt på språksenteret, men med tre fast ansatte gir fraværet normalt et meget høyt prosentanslag.

Det er tilfredsstillende kjønnsbalanse i avdelingen.

Dert har vært en meget stor utfordring å få budsjett i balanse for 2023. Vi har tatt ned mange stillinger, men rammene synes nå å være svært anstrengte. Med høy lønns- og prisvekst og når avdelingen i all hovedsak består av kompetanse, så er eneste utvei å foreta ytterligere nedtrekk av personalet, dersom rammene ikke kan styrkes noe.

Kommunalsjef har jobbet fram et nøkternt budsjett. Det er ønskelig med en revidert og omstrukturert budsjettprosess for bedre å involvere både ansatte og politisk utvalg. I år har prosessen vært uoversiktlig og involvering av ansatte har ikke vært tilfredsstillende. Det har også vært en utfordring når rammer og foreløpige tall settes så tidlig som på våren, og utvalget ikke får begynt å jobbe med materialet før på høsten.

På grunn av rammer som har vært vanskelig å jobbe innenfor har utvikling hatt som fokus å se nøkternt på driften. Men skal utvikling, som i all hovedsak er en kompetanseinstitusjon, ta ned ytterligere, må tjenesteområder tas bort, og det betyr å fjerne stillinger som ikke er lovpålagte.

Utfordringer her blir med tanke på å bekle nøkkelstillinger og hvordan sette dette sammen til funksjonelle team., men det blir press på de ansatte når oppgavemengden og ulikheten i oppgaver man har ansvar for blir så stor.

Formannskapetets innstilling 2023 - Budsjett rapport sektorer

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
UTVIKLING						
Refusjon sykepenger	-160 000	-53 000	-53 000	-53 000	-53 000	-53 000
Andre inntekter	-15 932 000	-12 889 000	-14 613 000	-14 031 000	-14 031 000	-14 031 000
SUM INNTEKTER	-16 092 000	-12 942 000	-14 666 000	-14 084 000	-14 084 000	-14 084 000
Fast lønn	8 013 000	9 548 000	10 478 000	9 928 000	9 928 000	9 928 000
Vikarer	0	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Vikar ved sykefravær	12 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Ekstrahjelp	617 000	259 000	267 000	267 000	267 000	267 000
Overtid	22 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Annen lønn	528 000	260 000	299 000	299 000	299 000	299 000
SUM LØNN	9 193 000	10 089 000	11 066 000	10 516 000	10 516 000	10 516 000
Pensjon og personalforsikringer	2 169 000	1 403 000	2 250 000	2 162 000	2 162 000	2 162 000
TOTALE LØNNSUTGIFTER	11 362 000	11 492 000	13 316 000	12 678 000	12 678 000	12 678 000
Kjøp av varer og tjenester	4 320 000	4 543 000	5 015 000	4 765 000	4 765 000	4 765 000
Andre utgifter	8 486 000	5 691 000	5 870 000	5 870 000	5 870 000	5 870 000
SUM TOTALE UTGIFTER	24 168 000	21 725 000	24 201 000	23 313 000	23 313 000	23 313 000
RESULTAT	8 076 000	8 784 000	9 535 000	9 229 000	9 229 000	9 229 000

5.2 Interkommunalt samarbeid

For utviklingsavdeligna, hvor vi er kun "enere" på hver fagfelt, er samarbeid både internt og eksternt særlig viktig. Utviklingsavdelinga deltar i flere samarbeid for å ha flere fagfolk å samhandle med innen hvert fagområde, for å dele kompetanse og mulighetsrom. Da vi er en avdeling med en fagperson på flere fagområder, blir det behov for samarbeid for å drøfte, analysere, planlegge og utvikle eget saksområde.

Utvikling deltar på følgende interkommunale samarbeid og nettverk:

- Interkommunalt skadefellingslag (rovdyr som utgjør fare)
- Årøyholmen (drift og vedlikehold 3 kommuner)
- Energi- og klimaplan, Nord-Troms handlingsdel
- Klimapartnernettverk (flere kommuner i Troms, bedrifter og fylket)
- Interkommunalt plansamarbeid
- Samisk nettverk
- Språksenternettverk med Storfjord og Tromsø
- Studiebibliotek, kommuner og Nord-Troms studiesenter
- Bokbuss (med tilbud til Lyngen og Nordreisa kommuner)
- NUNT; næringsutvikling i Nord-Troms
- Visit Lyngenfjord
- Havneprosjekt i Nord-Troms
- Halti interreg (3 norske kommuner, sammen med fiske aktører, hvor det finske statsskog er prosjekteier)
- Nord-Troms friluftsråd
- Nord-Troms Museum
- Fagnettverk kulturkonsulenter i Nord-Troms
- RUST, regional ungdomssatsning i Nord-Troms
- Tornedalsrådet kulturgruppe
- Tornedalsrådets næringsgruppe

5.3 utfordringer

Økonomi

Økonomistyring er enhver leders hovedoppgave. Det er i år mer utfordrende og krevende enn det har vært tidligere år. På utviklingsavdelingen har vi tradisjonelt klart å nå de budsjettmål som er satt gjennom flere år. Det er kompetansearbeidsplasser i utviklingsavdelinga, så det er kompetanse som forvaltes til å yte gode innbyggertjenester som er hovedaktiviteten i avdelingen. Og når det er kompetanse som forvaltes blir det meste a driftsbudsjettet lønn for arbeidet.

I avdelinga ser vi også på dette med å effektivisere og omstille, og vi har nå fått etablert delte stillinger på både oppmåling og deling, sammen med Lyngen kommune. Dette er gjort for å løse oppgaver mer rasjonelt. Videre må også vi ha mer fokus på digitalisering fremover.

På utvikling har vi også en del områder som er delvis selvfinansierende slik som språksenter og bokbuss i tillegg til at næring og landbruk også delfinansieres av næringsfondsmidler. Kommunen har hatt en utfordring med bokbuss som følge av at Sametinget har endret sin finansierungsordning. Men vi har gjennom et godt samarbeid med fylkeskommunen fått drahjelp til å løse oppgaven. Det har imidlertid vært en forutsetning å ha tilsatt godkjent bibliotekar..

Tjenesteproduksjon

Utvikling yter service overfor innbyggerne på flere lovpålagte saksområder. Kåfjord kommune jobber stadig med å få gode digitale løsninger på våre saksfelt. Vi må fortsatt prioritere i informasjon og innbyggerdialog gjennom digitale plattformer.

Utvikling er en organisasjon med stor bredde i kompetanse og vi opplever at de ansatte har stor endringsvilje. Vi opplever god innbyggerdialog og forsøker å ha et løsningsfokusert utgangspunkt i møte med våre kunder og innbyggere.

Arbeidsgiverrollen

Utvikling har 14,1 årsverk. Enkelte perioder har vi også prosjektansatte for å løse konkrete, avgrensede oppgaver, slik som nå med Kåfjord Meta og reetablering av et kultursenter for å romme bibliotek, klubb og kulturskole.

Ledelsesfunksjonen har vært presset, og dette er nå løst ved et prosjekt for å prøve ut det å ha teamleder i avdelingen. Så langt ser det ut til å fungere, men evaluering tas ikke før over årsskiftet og endelig beslutning før sommeren 2023.

Utviklingsavdelingens ansatte har arbeidsglede, god motivasjon for fagområdene og høyt kompetansenivå. Økt innsats og økte oppdragstilgang er årsak til økt arbeidsmengde på den enkelte medarbeider. Særlig i år med uforutsette hendelser kan belastningen bli stor.

Vi har gjennom store deler av 2022 hatt stort fokus på beredskap bl. annet som følge av reinutfordring Nommedalen og flomhendelse. Detet har berørt driftsavdelingen mest, men utvikling har som del av et hele også blitt berørt. Videre har utvikling oppdrag gjennom kapitalbudsjettet i tillegg til ordinære driftsoppgaver. Oppgaver fra kapitalbudsjettet er krevende oppgaver som innbefatter nye samhandlingsmønstre, nye fagområder og effektiv dialog med samarbeidende parter, slik som entreprenører og øvrige medspillere.

Rekruttering og kompetanseutvikling

Kåfjord kommune som institusjon har jobbet med rekrutteringspolitikk de senere år. De siste ansettelse vi har på utvikling synes å gi et godt kompetansetilfang til avdelingen, samtidig som de har bidratt til godt arbeidsmiljø. Samtidig hjelper det også på gjennomsnittsalderen i

avdelingen og derigjennom også motivasjon og nytenkning/inspirasjon.

Vårt fokus på rekruttering er viktig, og vi ser at det kan være utfordrende å rekruttere riktig kompetanse til distriktskommuner som Kåfjord og ellers i Nord-Troms. Vi registrerer at ettersom Senja nå har blitt en "storkommune", har vi en ytterligere større konkurrent i kamp om ressurser (tidligere kun Tromsø og til dels Harstad). Og i denne sammenheng er det kompetanseressursen vi må konkurrere om.

5.4 Målsettinger i budsjett - og planperioden

Målsettinger i budsjett - og planperioden

Utviklingsavdelinga viderefører sine tre innsatsområder for driften i 2023

Kostnadseffektiv tjenesteproduksjon.

Kommunen og utviklingsavdelinga må ha riktig kvalitet på våre tjenester. For kommunen er det viktig med intern god dialog for å oppnå målsettingene. Utvikling må ha en god og åpen dialog med øvrige etater og innbyggere, for å kunne ha riktig kvalitet på tjenesten, selv i perioder hvor ressurstilfanget er begrenset, som for eksempel ved høyt arbeidspress/økt aktivitetsnivå/uforutsette hendelser.

I den økonomiske situasjonen kommunen er inne i, og vil være inne i denne planperioden, må alle etater regne med å få justert sine rammer. Dette har også berørt Utviklingsavdelinga. En må da se på mulighetene til digitalisering og rasjonalisering av funksjoner og oppgaver.

Medarbeiderfokus, for å få til godt arbeidsklima og holde høyest mulig grad av nærvær i organisasjonen. Systematisk arbeid har vært nedprioritert de siste par år, men må for 2023 igjen settes på dagsorden, for å sikre fortsatt kompetente og motiverte medarbeidere. Kåfjord kommune skal være en god arbeidsplass for våre ansatte, en arena for trivsel og vekst.

Økonomi. Utvikling sitt budsjett har potensiale for å legge til rette for ytterligere medfinansiering av prosjekter. Ekstern medfinansiering må vurderes kontinuerlig på alle våre oppgaver og særlig på nye tiltak. Avdelingen må kontinuerlig følge med hvilke støtteordninger vi kan søke på som kan bidra til at vi får mer utav hver kommunale krone vi legger ned for å utvikle kåfjordsamfunnet.

Hovedmål 2.1: Sunn og bærekraftig økonomi		
Sektorens arbeidsmål:	Handlinger, tiltak	Resultat, indikator
Holde budsjett	Gjennomføre månedlige oppfølging og vurderinger av regnskapsresultat.	Ingen avvik
	Sørge for videre rapportering til politisk organ i hht til vedtak	Ingen avvik
God og sikker økonomistyring	Behandle fakturaflut innen forfall. Resultat innarbeides i månedsrapport.	Ingen avvik
	Gjennomføre opplæringstiltak og øvrig oppfølging av attestant og anviser, - redusere omposteringer, feilrettinger mv.	Årsregnskap levert innen frist.
Hovedmål 2.2: Kommunens rolle som effektiv tjeneste- og velfersprodusent som ivaretar lovpålagte krav		
God tillit og godt omdømme	Overholde lovpålagte frister for saksbehandling og forvaltningsmelding	Ingen avvik

Hovedmål 2.1: Sunn og bærekraftig økonomi		
	Sørge for at kommunens hjemmeside, kafjord.kommune.no og kommunens facebookside fungerer som en god kanal for service, informasjon og dialog med innbyggerne og egne ansatte om egen virksomhet	Forbedret resultat forbrukertest.Brugerundersøkelser og/eller tilbakemeldingsskjema?
Digital kommune	Utvikle strategier og tiltak for brukervennlige og sikre digitale elementer som oppmuntrer innbyggere og bedrifter til selvhjelp, mestring og involvering.	Iverksette strategi og handling/tiltak
	I samarbeid med Nord Troms-kommuner utvikle strategier og tiltak for brukervennlige og sikre digitale elementer som oppmuntrer og legger til rette for at oppgaveløsningene i tjenesteproduksjonen effektivt støttes av digitale elementer.	Iverksette strategi og handling/tiltak
Hovedmål 2.3: Kommunen skal være en god arbeidsgiver med godt arbeidsmiljø og kompetente medarbeidere		
Mestring, trivsel og nærvær	Gjennomføre medarbeiderundersøkelsen, 10-faktor innen 2. kvartal 2022	Ingen avvik på gjennomføring
	Innen 3 kvartal 2022 evaluere resultat 10-faktor og i samarbeid med ansatte iverksette endrings-/utviklingstiltak	Ingen avvik på gjennomføring.Sykefravær mindre enn 7 %
Åpen og trygg arbeidsplass	Vårt forbedringsarbeid med systematisk og risikobasert system for internkontroll og informasjonssikkerhet skal fortsette. Dette dokumenteres elektronisk i Compilo.	Forbedret resultat gjennom tema på avdelingsmøter. Gjennomføre avdelingsmøter månedlig.
Tydelig organisasjon	Informasjon og kommunikasjon av delergeringsreglement. Myndiggjøring av ansatte. Medarbeiderdialog.	Kontinuerlig dialog. Gjennomgås på avdelingsmøter.
	Utvikle stillingsbeskrivelser for ledere og andre nøkkelstillinger	I løpet av budsjettåret
Hovedmål 2.4: Sikre ønsket og bærekraftig samfunnsutvikling		
Samfunnsmessig engasjement	Bidra til innbyggertilfredshet gjennom god og riktig informasjon. Plattform for medvirkning i utvikling av lokalsamfunnet, både innbyggerdialog og planformer.Omdømmebygging og åpen organisasjon.	Åpne møter, åpne dialoger på digitale plattformer.

5.5 Behovsvurderinger

Utviklingsavdelings ansatte skal være faglig sterke og de skal holde seg faglig oppdatert på sine felt. Videre skal vi jobbe opp mot sektormyndighet, og holde god dialog for å fremme et mulighetspotensiale for i fellesskap kunne løfte lokalsamfunnet. Nettverk og kompetanse er viktige innsatsfaktorer, som ikke blir mindre viktige i tiden fremover. God samhandling med våre folkevalgte er også viktig for å skape bo- og blilyst og å legge til rette for god nærings- og samfunnsutvikling.

Vi kan ikke unngå å nevne at dagens rammer setter begrensninger. Vårt mål må være å finne rom for fortsatt kunne være operative og attraktive som samarbeidsparter og medspiller for at samfunnet vårt skal være attraktivt. Kåfjord må kunne rekruttere flere hushold og vi må kunne skape vekst i privat sektor. Utvikling sin fremste tanke skal være å i størst mulig utstrekning legge til rette for å få til vekst og utvikling i antall hushold og antall virksomheter og antall aktiviteter for trivsel og bolyst.

6 DRIFT

6.1 Tjenesteområdet

Organisasjon

Driftsadministrasjonen ledes av kommunalsjef drift og utvikling, og omfatter følgende personell :

Kommunalsjef, som også er sjef for utviklingsseksjonen, har som hovedoppgave ledelse og styring av etaten med hovedfokus på personalforvaltning og økonomi.

Ingeniør; med ansvar for utviklingsprosjekter, oppfølging av tiltak på kapitalbudsjettet og nye tiltak i delt stilling.

Ingeniør; vei, vann, avløp, med ansvar for fagområdet, samt isbryting, renholdsfunksjoner, i halv stilling.

Byggforvalter; koordinering og planlegging, iverksetting vedlikeholds- og fornyingsoppgaver kommunale bygg

Beredskapsrådgiver/førstekonsulent; beredskap, Risiko og sårbarhetsanalyser, saksbehandling

Driftspersonell øvrig:

Vaktmester og vedlikeholdsarbeidere; vaktmester/vedlikeholdstjenester, samt mindre og mellomstore oppussingsoppgaver kommunale bygg

Renholdsoperatører; renhold og vedlikehold renholdsoverflater

Driftsoperatører teknisk; drift av vei, vann- og avløp, kaier, havner, parkområder, gravertjenester, oppfølging beredskapsoppgaver

(Oppgaveoversikten er ikke uttømmende)

Driftsseksjonen omfatter følgende hovedområder innenfor teknisk tjenesteproduksjon:

- renhold, drift, renovasjon og vedlikehold/utvikling av kommunale bygg, eiendommer og uteområder/grøntareal
- miljø, forvaltning av friluftsområder, herunder jakt og viltforvaltning
- infrastruktur, - vei, og veilys, havn, vann og avløp
- isbrytertjeneste
- beredskap og sikkerhet, ROS
- brann-/redningstjeneste organisert innunder driftsavdelingen

Driftsavdelingen omfatter kommunalteknikk, drift og vedlikehold av kommunale bygg, brann og beredskap. Avdelingen yter stor grad av intern tjeneste innenfor drift av bygg (renhold, vedlikehold og vaktmestertjeneste). Utover intern tjenesteproduksjon har avdelinga stor grad av sin virksomhet ute i det offentlige rom, med stor grad av innbyggerkontakt.

Ansatte på drift yter i stor utstrekning interne tjenester innenfor drift av kommunale bygg og eiendommer. Gjennom dette har ansatte stor kontaktflate og mange møtepunkter mot kolleger og brukere i de øvrige fagområdene. Her er dialog og god kommunikasjon mellom tjenestestedsledere, og egen driftsorganisasjon viktig.

Driftsavdelingen har også stor grad av samarbeid godt med innbyggere og øvrige samarbeidspartner, slik som entreprenører, leverandører og øvrige virksomheter. Kåfjord kommune er stolt over våre dyktige ansatte som gjør en utmerket jobb ute i møtet mellom mennesker og miljøer, og omdømmet oppleves meget godt på de aller fleste områder.

I stor grad gjøres løpende tilpasninger som ombygginger og vedlikeholdsoppgaver i egenregi. På enkelte fagområder løses tjenesten gjennom kontraktsforhold (tjenestekjøp) med eksterne leverandører, eks brøyting, vedlikehold veglys, isbryting m.fl. Avdelingen har et utstrakt samarbeid med private entreprenører og ulike leverandører. Avtaler inngås som hovedregel etter en anbudsprosess.

Driftsområdene vann og avløp, samt feiing driftes til selvkost, og faktureringsgrunnlag utarbeides av avdelinga. Innen renovasjon inngår Kåfjord kommune i et interkommunalt samarbeid gjennom Avfallsservice AS.

Driftsavdelinga saksbehandler saker innenfor kapittelets ansvarsområder og rapporterer politisk til utvalg for drift, miljø og utvikling.

Kommunalsjef, sammen med sine fagfolk, har jobbet fram et nøkternt budsjett, for teknisk drift av kommunen. Prosessen har ikke vært optimal, men vi har forsøkt å nøste i tallmaterialet fra våren til høsten. Rammeberegninger synes å være for små for det fagområdet vi forvalter og drifter. Vi har over mange år vært underbudsjettet på blant annet vintervedlikehold av vei. Her bør budsjettet alene øke med ca 1,8-2 millioner kroner.

For øvrig har vi budsjettekniske tiltak som innbefatter å se meget nøkternt på driften, og bemanningen. Dersom drift skal redusere ytterligere på driften må det ses på reduksjon på tjenestesteder. Det er vanskelig å redusere bemanningen ytterligere, da bygg blir stengt dersom det ikke ytes vedlikeholds- og renholdstjenester.

For øvrig gis ingen særskilte merknader.

Formannskapetets innstilling 2023 - Budsjettrapport sektorer

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
DRIFT						
Refusjon sykepenger	-643 000	-160 000	-157 000	-157 000	-157 000	-157 000
Andre inntekter	-12 738 000	-10 695 000	-13 413 000	-13 245 000	-13 245 000	-13 245 000
SUM INNTEKTER	-13 381 000	-10 855 000	-13 570 000	-13 402 000	-13 402 000	-13 402 000
Fast lønn	11 655 000	12 929 000	13 841 000	14 022 000	14 022 000	14 022 000
Vikarer	279 000	93 000	101 000	101 000	101 000	101 000
Vikar ved sykefravær	561 000	181 000	212 000	212 000	212 000	212 000
Vikar ved ferier	0	41 000	42 000	42 000	42 000	42 000
Ekstrahjelp	10 000	0	0	0	0	0
Overtid	235 000	227 000	263 000	281 000	281 000	281 000
Annen lønn	1 688 000	1 538 000	1 537 000	1 537 000	1 537 000	1 537 000
SUM LØNN	14 428 000	15 010 000	15 996 000	16 195 000	16 195 000	16 195 000
Pensjon og personalforsikringer	3 391 000	2 063 000	3 209 000	3 209 000	3 209 000	3 209 000
TOTALE LØNNSUTGIFTER	17 818 000	17 073 000	19 205 000	19 404 000	19 404 000	19 404 000
Kjøp av varer og tjenester	19 391 000	15 152 000	16 709 000	17 048 000	17 048 000	17 048 000
Andre utgifter	3 708 000	2 715 000	3 234 000	2 988 000	2 988 000	2 988 000

Beskrivelse	Regn. 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
SUM TOTALE UTGIFTER	40 918 000	34 940 000	39 148 000	39 440 000	39 440 000	39 440 000
RESULTAT	27 537 000	24 085 000	25 577 000	26 038 000	26 038 000	26 038 000

6.2 Interkommunalt samarbeid

Drift inngår i interkommunale samarbeid på i hovedsak tre saksområder:

- Brannvern og forebygging, gjennom Brannvesenet Nord
- Renovasjon, gjennom det interkommunale selskapet Avfallsservice AS.
- Beredskap

Kommunedirektørutvalget (KDU)t drøfter interkommunale samarbeidsorgan videre og vil om mulig se på samarbeid rundt klima og energi, samt tekniske tjenester.

6.3 utfordringer

Økonomi

Drift har over flere år klart å holde sine økonomiske budsjetter og hatt god målstyring på området. I både 2019 og i år, 2020, ble det opplevd som mer utfordrende. Dette kan forklares ut fra mindre inntekter enn budsjettet, høyere driftskostnader enn budsjettet og endret struktur på driftsenheten helse.

På inntektssiden er det budsjettet for høye inntekter på last over kai. dette er tatt noe ned for budsjettåret 2021. Usikre leieinntekter tar vi ikke inn i budsjett. Der det kommer inntekter som ikke er budsjettet bør det vurderes å sette dette på fond til nye utviklingstiltak, slik at de ikke generelt inngår i kommunens ordinære driftsbudsjetter. Det har vært høyere driftskostnader på vintervedlikehold av vei. Her er det noen uklarheter som gjennomgås av administrasjonen. Men stort snøfall over lang tid, medførte uforutsette kostnader til brøyting.

Drift må, som øvrige avdelinger, se på effektivisering og kostnadskutt der det er mulig. Men mange forhold går på løpende driftskontrakter. Slike områder er det ikke enkelt å ta ned driftskostnader på før utløp av kontraksperioder.

Drift har for budsjettåret tatt noe ned på renholdsårsverk som følge av at Fossen er lagt ned. Men vi har sett oss nødt til å øke på Kåfjord helsetun, da bruksareal er større enn tidligere (tidligere har vi leid arealer for aktivitet ved Røde Kors og for Oasen), som nå er inne i egne lokaler. Dette medfører økt bruk, og behov for økt renholdsressurs. Det er derfor begrenset med slakk i organisasjonen, og vi opplever at enkelte tjenestesteder ikke er tilfreds med å ha marginal tilgang på for eksempel vaktmestertjeneste. Vi har over tid tatt ned flere årsverk på vaktmestersiden. Og i perioder sliter vi med kapasitet på tjenesten og misfornøyde ledere ved de ulike tjenestesteder.

For driftsoperatørleddet får vi også spørsmål om her er større slakk, men det oppleves ikke slik. personalet har kun samlet 2 årsverk til vann og avløp. De er øvrig på veivedlikehold, veilys, kaier, småbåthavner i Djupvik og i Manddalen, gravsteder med gravertjeneste og oppsett av støtter, tilsåing, miljøsaker, samt inngår i team med vaktmestertjenesten/vikarierer. I tillegg inngår de i kommunalteknisk vaktordning.

Drift må likevel, som øvrige sektorer, se på alle muligheter for å effektivisere driften på hele vårt tekniske fagområde. På sikt, men likevel innen økonomiplanperioden, må vi se på en større omlegging av tjenesten for å komme i mål budsjettmessig. Her må det nok tas strukturelle grep dersom det skal være mulig med ytterligere innsparinger. Vi vet at der ligger

et stort vedlikeholdsetterslep på hele driftsområdet, og uten vedlikeholdsmidler og ressurser vil dette over tid medføre at større oppgraderinger må gjennomføres på både tekniske anlegg, veier og bygningsmasse.

Tjenesteproduksjonen

Drift yter intern service til tjenestesteder (vaktmester og vedlikehold, renhold) og ekstern service (vei, vann, avløp, kirkegårdsarbeid, isbryting, scooterløyper for å nevne noe) til innbyggerne. Vi er avhengig av godt omdømme og engasjerte og imøtekommende medarbeidere. Informasjon er viktig, og god dialog med de vi til enhver tid samarbeider med.

Kommunen jobber også med digitalisering og nettbrett er tatt i bruk som daglig verktøy for driftspersonellet. Her har de ledningsnett, arealer på bygg og eposter med arbeidsbeskrivelser tilgjengelig til enhver tid.

Drift opplever å ha godt omdømme på de aller fleste saksfelt. På noen få områder er vi ikke flinke nok til informasjon, og det gjelder ofte veilys og scooterløyper, men vi jobber med å bli bedre, og mener selv vi strakk oss noen hakk i positiv retning i 2020. For øvrig oppleves dialogen god med innbyggerne. Ved ett tjenestested er dialog en utfordring, som vi jobber med å løse. Her er det behov for å bedre intern informasjon om oppgaver og ansvar.

Vi har også slitt med en del sykefravær, som medfører at det tar lengre tid med å få svar fra kommuneorganisasjonen. Her er det en flaskehals, med å ha kun en person på hvert fagfelt, og som igjen gjerne har ansvar for flere uke fagområder. Det er lite rom for overlappende kompetanse i en liten kommuneorganisasjon.

Arbeidsgiverrollen

Drift har 27 personer ansatt. I tillegg kommer det vikarer. Innen drift er det svært lite bruk av vikarer, for her forsøker vi å ta over for hverandre for å sikre flyt. Innen renhold av bygg er det størst behov for å ta inn vikarer.

Det må fremover legges større vekt på ledelsesfunksjon på drift, og personal og organisasjonsutvikling må ses på under den nylig oppstartede OU-prosessen for kommuneorganisasjonen som helhet.

Rekruttering og kompetanseutvikling

Gjennomsnittsalderen på drift er høy og vi venter naturlig avgang på flere fagområder i løpet av økonomiplanperioden. Arbeidsstokken er stabil.

Det er viktig å ha fokus på kompetanse og på enkelte tjenesteområder er det behov for faglig påfyll. Det er ikke alltid behovet gjelder studiepoenggivende kurs, men også korte fagkurs vil bidra til løft for ansatte.

Rekruttering har så langt ikke vist seg spesielt utfordrende for drift. På utlyste stillinger med høyere kompetansekrav har vi fått kvalifiserte søkere. Innen en del fagområder slik som renhold har det vært vanskelig å rekruttere personell med fagkompetanse. Flere av våre ansatte har tatt fagbrev ved siden av jobb, og det er noe som verdsettes og som vi forsøker å motivere til.

Det må kanskje også nevnes at det er lite turnover på stillinger på driftsavdelingen. Det kan være et positivt signal på at folk trives på sin arbeidsplass. Arbeidsmiljøet har på enkelte områder vært utfordrende, men det oppleves likevel som løsbart. Vi har målsetting om at alle ansatte på drift skal vokse med oppgavene og føle høy grad av mestring og ha stor grad av

innflytelse over egen arbeidshverdag.

6.4 Målsettinger i budsjett - og planperioden

Det er tre områder for innsats for driften i 2021, og som følger satsning og fokus fra 2020):

Kostnadseffektiv tjenesteproduksjon.

Dette innebærer å holde riktig kvalitet på våre tjenester både innen de internt drevne og de tjenester som er kontraktfestet. For kommunen er det viktig med intern god dialog for å oppnå målsettingene. Drift må ha en god og åpen dialog med kommunens ulike tjenestesteder, for å kunne ha god kvalitet på tjenesten, selv i perioder hvor ressurstilfanget er begrenset, som for eksempel ved korttidsfravær.

Medarbeiderfokus, for å få til godt arbeidsklima og holde høyest mulig grad av nærvær i organisasjonen. Systematisk arbeid har vært nedprioritert de siste par år, men må for 2020 igjen settes på dagsorden, for å sikre kompetente og motiverte medarbeidere. Kåfjord kommune skal være en god arbeidsplass for våre ansatte.

Økonomikontroll.

Vi har et budsjett som er marginalt, og på grunn av knappe ressurser så vil enhver endring eller uforutsett hendelse medføre at man tar grep. Det må i løpet av hver måned på kontrollbasis, og hvert tertial følges nøye med på kostnadssiden. Det må korrigeres for om mulig klare å komme innenfor de økonomiske rammer som er satt. Ekstern medfinansiering må vurderes kontinuerlig på alle våre oppgaver og særlig på nye tiltak. Vi må, så langt det er mulig bruke egne ansatte på eksternt finansierte oppgaver, prosjekter og tiltak, for å skape økt handlingsrom økonomisk på driften.

Hovedmål 2.1: Sunn og bærekraftig økonomi		
Sektorens arbeidsmål:	Handlinger, tiltak	Resultat, indikator
Holde budsjett	Gjennomføre månedlige oppfølging og vurderinger av regnskapsresultat.	Ingen avvik
	Sørge for videre rapportering til utvalg for miljø, drift og utvikling i hht til vedtak	Ingen avvik
God og sikker økonomistyring	Behandle fakturaflyt innen forfall. Resultat innarbeides i rapport til utvalget.	Ingen avvik
	Gjennomføre opplæringstiltak og øvrig oppfølging av attestant og anviser, - redusere omposterings, feilrettinger mv.	Årsregnskap levert innen frist.
Hovedmål 2.2: Kommunens rolle som effektiv tjeneste- og velfersprodusent som ivaretar lovpålagte krav		
God tillit og godt omdømme	Overholde lovpålagte frister for saksbehandling og forvaltningsmelding	Ingen avvik
	Sørge for at kommunens hjemmeside, kafjord.kommune.no og kommunes facebookside gir informasjon og inviterer til dialog med innbyggerne og egne ansatte om egen virksomhet	Forbedret resultat og god innbyggertilfredshet

Hovedmål 2.1: Sunn og bærekraftig økonomi		
Digital kommune	Utvikle strategier og tiltak for brukervennlige digitale tjenester som bidrar til at innbyggere og bedrifter til å løse oppgaver i egen regi.	Iverksette handling/tiltak.
	Utvikle/ta i bruk strategier og tiltak for brukervennlige og sikre digitale løsninger som oppmuntrer og legger til rette for at oppgaveløsningene i tjenesteproduksjonen effektivt støttes av digitale elementer.	Iverksette strategi og handling/tiltak
Hovedmål 2.3: Kommunen skal være en god arbeidsgiver med godt arbeidsmiljø og kompetente medarbeidere		
Mestring, trivsel og nærvær	Gjennomføre medarbeiderundersøkelsen, 10-faktor innen 2. kvartal 2021	Ingen avvik på gjennomføring
	Innen 3 kvartal 2021 evaluere resultat 10-faktor og i samarbeid med ansatte iverksette endrings-/utviklingstiltak	Ingen avvik på gjennomføring. Sykefravær mindre enn 7 %
Åpen og trygg arbeidsplass	Vårt forbedringsarbeid med systematisk og risikobasert system for internkontroll og informasjonssikkerhet skal fortsette i 2019. Dette dokumenteres elektronisk i Compilo.	Oppfølging gjennom avdelingsmøter.
Tydlig organisasjon	Revidert delegeringsreglement gjøres kjent. Myndiggjøring av ansatte. Kjente formelle strukturer. Medarbeiderdialog.	Kontinuerlig forbedringsarbeid
	Utvikle stillingsbeskrivelser for ledere og andre nøkkelstillinger	I løpet av budsjettåret
Hovedmål 2.4: Sikre ønsket og bærekraftig samfunnsutvikling		
Samfunnsmessig engasjement	Tydlig og åpen informasjon. Innbyggerdialog. Planverktøy i digitalt form for medvirkning.	Gjennomgang kvartalsvis i avdelingen. Bruk av nettbasert planleggingsverktøy via hjemmesiden.

6.5 Behovsvurderinger

Fra administrasjonens side oppleves rammen som helt marginal med det tjenestenivået som er satt. Det er ikke samsvar mellom de driftspunkt som skal betjenes og de økonomiske rammer som er vedtatt. Dette innebærer økende vedlikeholdsetterslep og at ansatte blir "brannslukkere" på sine tjenestesteder. På sikt kan det oppleves demotiverende, men så langt synes det som om de aller fleste ansatte opplever kommunen som en god arbeidsplass.

Som nevnt er det høy gjennomsnittsalder i organisasjonen, og på drift spesielt. Rekruttering av yngre fagutdannet personell kan bli krevende. Vi har opplevd det særlig innenfor renholdere med fagbrev. Kåfjord kommune er også urolig for at rekruttering av høyere utdannet personell kan bli mer krevende fremover.

Dagens strukturer og oppgaver gjør det ikke mulig å ta større endringsgrep, og der vil ikke tåles større hendelser uten at det får økonomiske konsekvenser. Ledelsen må ha storparten av sitt fokus på å balansere driften opp mot budsjettet. Men når driftsavdelingen skal betjene de tjenestesteder som er i drift, samt få inn nye/ytterligere driftspunkt, er det ikke mulig å

opprettholde dagenes standarder og responstider på oppdrag. Men både HMS og ansattdialog blir viktig fremover under arbeidet med OU-prosessen.

6.6 Selvkost

Innen vann og avløp driftes tjenesteområdet til selvkost. Det jobbes godt med å holde kostnader nede slik at våre innbyggere ikke opplever høyere vann og avløpsavgift enn det som faktisk er reelt.

Feiing er forebyggende arbeid for brannvern og driftes også til selvkost. Her inngår Kåfjord kommune i et interkommunalt samarbeid. Dette ledes av et styre bestående av kommunedirektører i medlemskommunene.