

**IBESTAD KOMMUNE**  
**Kommunedirektørens forslag til**  
**Budsjett 2023**  
**Økonomiplan 2024-2026**



## Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 22/00337  
Saksbehandler Hildegunn Thode Dalsnes

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	24.11.2022	99/22
2 Kommunestyret	08.12.2022	42/22

### Kommunedirektørens forslag til årsbudsjett for 2023 og økonomiplan 2024-2026

---

Kommunestyret har behandlet saken i møte 08.12.2022 sak 42/22

#### Møtebehandling

AP fremmet følgende forslag til endringer:

- a) Beholde 0,5 årsverk i lbestad skole. Ekstra kostnadene på 250.000 kr. Hentes fra disposisjonsfondet.
- b) Noen av pengene til sommer vedlikehold/vikarer settes av til å spa torven av rabatten i sentrum, dekke med duk og fylle småstein over. Samt fjerning av ugress og kantklipping.
- c) Sommerjobb for ungdom – kr. 200.000.
- d) Opprettholde helsesykepleier i 100 % stilling – kr. 420.000.
- e) lbestad kirkelige fellesråd, øke tilskudd med kr. 300.000.
- f) Transport til fritidsklubber – kr. 100.000.
- g) Opprettholde stilling Ungdomskoordinator – kr. 120.000.
- h) Redusert barnehagesats, - 10 % av maks beløp – kr. 135.000.

Omforent ble det fremmet følgende forslag:

Redusert rentekostnad: Bruk av kr. 200.000 disposisjonsfond.

H/Sp fremmet følgende forslag til endringer:

#### **Kirken**

Kommunestyret ber kommunedirektøren avklare følgende punkt om kirken og den økonomiske situasjonen m.m. innen 01.02.2023.

- Merforbruk over år 705.000 kr.
- Ytterligere bevilgninger for 2023.
- Hvilke skal kommunen forholde seg til i kirken pr. d.d. fellesråd/bispedømmeråd, kirkeverge/settekirkeverge.
- Forøvrige innspill fra forskjellige instanser i kirken.

H/SP fremmet følgende forslag:

Inndekning budsjettåret 2023 endres til:  
Behov for inndekning er 1 975 000 kr.  
Inndekkes ved:  
Disposisjonsfond med 1 900 000 kr. Mindreutgift leie av lokaler og grunn (190),  
75 000 kr.

### **Votering**

Det ble votert over formannskapetets forslag til innstilling. Enstemmig vedtatt.

Deretter ble det votert punktvis

- a) Beholde 0,5 årsverk i lbestad skole. Ekstra kostnadene på 250.000 kr. Hentes fra disposisjonsfondet. Falt med 7 stemmer.
- b) Noen av pengene til sommer vedlikehold/vikarer settes av til å spa torven av rabatten i sentrum, dekke med duk og fyll småstein over. Samt fjerning av ugress og kantklipping. Falt mot 7 stemmer.
- c) Sommerjobb for ungdom – kr. 200.000. Enstemmig vedtatt.
- d) Opprettholde helsesykepleier i 100 % stilling – kr. 420.000. Falt med 7 stemmer.
- e) lbestad kirkelige fellesråd, øke tilskudd med kr. 300.000. Falt med 7 stemmer.
- f) Transport til fritidsklubber – kr. 100.000. Falt med 7 stemmer.
- g) Opprettholde stilling Ungdomskoordinator – kr. 120.000. Falt med 7 stemmer.
- h) Redusert barnehagesats, - 10 % av maks beløp – kr. 135.000. Falt med 7 stemmer.

Redusert rentekostnad: Bruk av kr. 200.000 disposisjonsfond. Enstemmig vedtatt.

### **Kirken**

Kommunestyret ber kommunedirektøren avklare følgende punkt om kirken og den økonomiske situasjonen m.m. innen 01.02.2023.

- Merforbruk over år 705.000 kr.
- Ytterligere bevilgninger for 2023.
- Hvilke skal kommunen forholde seg til i kirken pr. d.d. fellesråd/bispedømmeråd, kirkeverge/settekirkeverge.
- Forøvrige innspill fra forskjellige instanser i kirken. Enstemmig vedtatt.

Inndekning budsjettåret 2023 endres til:  
Behov for inndekning er 1 975 000 kr.  
Inndekkes ved:  
Disposisjonsfond med 1 900 000 kr. Mindreutgift leie av lokaler og grunn (190),  
75 000 kr. Enstemmig vedtatt.

Deretter ble det votert over et helhetlig budsjett. Enstemmig vedtatt.

### **Kommunestyrets vedtak/innstilling**

*Kommunestyret vedtar å:*

1. Kommunestyret vedtar netto driftsbudsjett for 2023 i henhold til bevilgningsoversikt drift etter budsjett og regnskapsforskriftens 5-4 første ledd
2. Kommunestyret vedtar investeringsbudsjett for 2023 henhold til bevilgningsoversikt investering etter budsjett og regnskapsforskriften § 5-5
3. Kommunestyret vedtar økonomiplanens netto driftsbudsjett for 2024-2026 i henhold til bevilgningsoversikten drift etter budsjett og regnskapsforskriftens § 5-4 første ledd.
4. Kommunestyret vedtar investeringsbudsjettet for 2024-2026 i henhold til bevilgningsoversikt investering etter budsjett og regnskapsforskriften § 5-5
5. Kommuneskatten utlignes etter maksimale satser i henhold til stortingets vedtak.
6. Eiendomsskatt
  - a. I medhold av eiendomsskattelovens §§ 2 og 3 a) skal eiendomsskatt skrives ut på alle faste eiendommer i hele kommunen.
  - b. I medhold av overgangsregel til eiendomsskattelovens §§ 3 og 4 første ledd første pkt. skrives det ut eiendomsskatt på det særskilte skattegrunnlaget redusert med tre syvenedel i 2022.
  - c. Eiendomsskattesatser for verk og bruk settes til 3 promille
  - d. Kommunestyret viderefører tidligere vedtak om fritak fra eiendomsskatt
  - e. Eiendomsskatten innbetales i to terminer
  - f. Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte eiendomsskattevedtekter
  - g. Kontorjustering av takstene av eiendommer foretas i 2023
7. Endring av priser og gebyrer

Kulturskolesatser per semester fra 1.1.2023

  - Individuell undervisning per semester økes med 50 kr til 1 250 kr.
  - Gruppeundervisning per semester økes med 50 kr til 950 kr.
  - Avgift per korpsmedlem per semester økes med 50 kr til 950 kr.
  - Rockeverkstedet per semester økes med 50 kr til 950 kr.

Skolefritidsordning (SFO) satser per måned fra 1.1.2023

  - Hel plass inntil 19 timer per uke økes med 50 kr. Til 2 450 kr
  - Halv plass inntil 9 timer per uke økes med 50 kr til 1 450 kr
  - Timepris for ekstra oppholdstid økes med 25 kr til 250 kr

Barnehagesatser per måned fra 1.1.2023

  - 45 timers uke (full plass) økes til makspris som følger av stortingets vedtak
  - 36 t (9 t x 4 dag) reduseres med 5 kr til 2.400 kr
  - 30 t (6 t x 5 dag) reduseres med 200 kr til 2.010 kr
  - 27 t (9 t x 3 dag) reduseres med 205 kr til 2.005 kr
  - 24 t (6 t x 4 dag) reduseres med 105 kr til 1.590 kr
  - 18 t (6 t x 3 dag) reduseres med 340 kr til 1.200 kr
  - Kost for barn i full plass økes med 25 kr. Til 400 kr. Fra 1.1.2023. Kostpenger for barn i redusert plass utregnes deretter.
  - Søskenmoderasjon 50 %
  - Kjør av enkelttimer økes med 25 kr til 200 kr per måned
  - Tilflyttere med barn i barnehagealder tilbys gratis barnehageplass i ett år.

Tekniske tjenester og selvkostområdet fra 1.1.2023

  - Renovasjonsgebyret for husholdningsavfall og fritidsrenovasjon økes med 3 %

- Kloakkavgiften holdes uendret for 2023
- Vannavgiften økes med 5 %
- Feieavgiften økes med 3 %
- Slamavgiften økes med 7 %
- Økning på 3 % for alle gebyrer som følger av gebyrregulativets kapitler
- Gebyr for behandling av tiltak på eller i grunn, vassdrag-sjøområder; oppdrettsanlegg i sjø og anlegg på land økes gebyret med 100 % til kr. 9 106,- for 2023.

#### Helse og omsorgstjenester fra 1.1.2023

- Leieavgift for trygghetsalarmer økes med 1,43 % til kr. 425 per måned.  
Abonnementsavgift på kr. 50
- Salg av middag
  - o Halv porsjon øker med 3,5 % til 90 kr.
  - o Hel porsjon øker med 3,5 % til 122 kr.
- Hjemmehjelp/praktisk bistand
  - o Inntekt under 2 G – timepris i henhold til forskrift
  - o Inntekt 2-3 G – timeprisen økes med 3,5 % til 137 kr.
  - o Inntekt 3-4 G – timeprisen økes med 3,5 % til 196 kr.
  - o Inntekt 4-5 G – timeprisen økes med 3,5 % til 232 kr.
  - o Over 5 G – timeprisen økes med 3,5 % til 256 kr.

Bruker skal maksimalt betale for 10 timer hjemmehjelp per måned innenfor sin inntektsgrense. For brukere som har inntekt under 2 G, betales fast månedsbeløp i henhold til forskrift om egenandel for kommunale helse og omsorgstjenester.
- Dagaktivitetstilbud  
Egenandel per dag økes med 3,5 til kr 160. Egenandelen vil dekke deler av utgiftene til drift og annen bevertning som inngår i tilbudet. For de som har dagaktivitetstilbud med middag, vil det bli fakturert i tillegg til de 160 kr for selve tilbudet.
- Korttidsopphold sykehjem  
Korttidsopphold fastsettes i Forskrift om egenandel for kommunale helse og omsorgstjenester.  
Dag eller nattopphold fastsettes i Forskrift om egenandel for kommunale helse og omsorgstjenester.
- Langtidsopphold i institusjon  
Fribeløp per år ved langtidsopphold i institusjon var kr. 9100 i 2022. Fribeløpet for 2023 fastsettes i Forskrift om egenandel for kommunale helse og omsorgstjenester når denne foreligger.

Beboer som uten å selv ønsker dette, legges i dobbeltrom, skal ved beregningen tilstås et fribeløp på kr. 44 100 i 2022. Beløp for 2023 fastsettes i Forskrift om egenandel for kommunale helse og omsorgstjenester når denne foreligger.

- Bolig med heldøgns omsorg
  - o Kostpakke med alle måltider økes med 3,5 % til kr. 5 700 per måned
  - o Husholdningsartikler økes med 3,5 % til kr. 380 per måned
  - o Leie av lintøy og vask av tøy økes med 3,5 % til kr. 425 per måned
  - o TV/Nett/Strøm/renhold fellesareal økes med 3,5 % til kr. 2 650 per måned
  - o Husleie små leiligheter økes med 6,3 % til kr. 4 300 per måned
  - o Husleie store leiligheter økes med 6,3 % til kr. 5 300 per måned.

I henhold til husleieloven må leieforholdet ha vart i minimum 1 år, og økningen må varsles med en måneds frist.
- Kommunale utleieenheter  
Husleien økes med 4 % fra 1.1.2023

I henhold til husleieloven må leieforholdet ha vart i minimum 1 år, og økningen må varsles med en måneds frist.

For utleieenheterne i Kleiva 20,22 og 26 endres husleien til gjengs leie. Denne endringen må varsles med 6.måneders frist.

8. Kommunestyret vedtar et årlig tilskudd på kr. 1 700 000 ekskl. tjenesteyting til Ibestad kirkelige fellesråd
9. Kommunestyret vedtar å oppta lån på inntil kr. 17 215 000 i 2023. Dette inkluderer lån til videre utlån som opptas hos Husbanken. Ytterligere låneopptak i forbindelse med forskutteringen av Engenes fiskerihavn vil bli fremmet som egen sak når behovet oppstår.
10. Kommunestyret vedtar vedlagte budsjett fra kontrollutvalget på kr. 622 000
11. Ibestad kommunestyre vedtar at det ved alle enkeltsaker som vedtas i løpet av året skal vises til konkret og realistisk økonomisk inndekning i vedtaket
12. Kommunedirektøren gis fullmakt til fordeling av avsatte midler til lønnsoppgjøret etter at forhandlingene er gjennomført, og endelig lønnsbudsjett for de ulike enheter er avklart.

Til punkt 2 (investeringsbudsjett):

Kunstgressbane i Hamnvik planlegges og ferdig prosjekteres innen 1. august 2023. Det settes av kroner 5 131 674 (utbytte tidligere Ibestad eiendom) til prosjektet.

Kommunedirektør bes søke tippemidler i tillegg til andre eksterne midler som rest finansiering.

Til punkt 6 (eiendomsskatt):

Nåværende eiendomsskattesatser opprettholdes. 850 000 kroner for budsjettåret 2023 dekkes inn.

Tidligere vedtatte eiendomsskattevedtekter rulleres samtidig med kontorjustering av takstene. Kommunestyret forventer en sak vedrørende eiendomsskatt til kommunestyret senest 1. juli 2023.

Nytt punkt 13 (vedlikehold bygning):

Det settes av inntil 75 000 kroner til tetting og utbedring av lekkasjer med mer ved tidligere Forså skole. Utbedringen skal være gjennomført senest 1. august 2022.

Nytt punkt 14 (barnehagestruktur):

Det gjennomføres ingen endring av barnehagestrukturen i 2023. 600 000 kroner for budsjettåret 2023 dekkes inn.

Nytt punkt 15 (psykiatri):

Det gjennomføres ikke nedtrekk i psykiatri 0,7 ÅV. 450 000 kroner for budsjettåret 2023 dekkes inn.

Nytt punkt 16 (kultur- og idrett):

Kultur og ungdomstilbudet i Ibestad kommune er i dag for fragmentert. Kommunedirektør bes gjennomføre en utredning om et mer samordnet kultur- og ungdomstilbud i kommunen. Heri inngår stillingsinstruksjoner og/eller nye og endrede stillinger innenfor dagens kultur og ungdomsfelt. Kommunestyret er oppmerksom på at gjennomgangen kan innebære en merutgift. Kommunedirektør bes om å fremme en helhetlig sak for kommunestyret senest juni 2023.

Nytt punkt 17:

Kommunedirektør bes søke tilskuddsmidler for etablering av ladestasjon elbil ved fergeleiet på Sørrollnes og i tilknytning til Engenes havn.

Nytt punkt 18:

Kommunedirektør bes søke midler fra kystverket, fylkeskommunen og andre aktuelle institusjoner til innredning av Engenes havn. Søknaden må koordineres med næringslivets

behov og behovene til hurtigbåtanløpet. Søknadene skal koordineres og samkjøres med aktuell finansiering fra næringsliv som benytter Engenes havn.

Nytt punkt 19:

Kommunedirektør bes utlyse konkurranse om tegning av paviljong for Hamnvik sentrum. Paviljongen bør kunne romme 20 personer. Det er en fordel hvis paviljongen kan ivareta flere funksjoner.

Inndekning budsjettåret 2023:

Behov for inndekning er 1 975 000 kroner.

Inndekkes ved:

Merinntekt Flyktninger, kroner 1 000 000 (4 x 243 000 +)

Merinntekt Havbruksfond, 900 000 kroner

Mindreutgift Leie av lokaler og grunn (190), 75 000 kroner

Inndekning økonomiplanperioden 2024-26:

Behov for inndekning er 1 500 000 kroner (eiendomsskatt).

Inndekkes ved:

Bruk av disposisjonsfond

Sommerjobb for ungdom – kr. 200.000. Enstemmig vedtatt.

Redusert rentekostnad disposisjonsfond – kr. 20.000.

## **Kirken**

Kommunestyret ber kommunedirektøren avklare følgende punkt om kirken og den økonomiske situasjonen m.m. innen 01.02.2023.

- Merforbruk over år 705.000 kr.
- Ytterligere bevilgninger for 2023.
- Hvilke skal kommunen forholde seg til i kirken pr. d.d. fellesråd/bispedømmeråd, kirkeverge/settekirkeverge.

Forøvrigt innspill fra forskjellige instanser i kirken.

Inndekning budsjettåret 2023 endres til:

Behov for inndekning er 1 975 000 kr.

Inndekkes ved:

Disposisjonsfond med 1 900 000 kr. Mindreutgift leie av lokaler og grunn (190), 75 000 kr. Enstemmig vedtatt.

## Innhold

1.	Innledning.....	10
2.	Nasjonale føringer .....	11
2.1	Direkte økonomisk konsekvens.....	11
2.2	Lokale forhold av betydning .....	11
3.	Befolkningsutvikling og demografisk utgiftsbehov .....	11
4.	Priser på gebyrer og tjenester .....	12
4.1	Tjenester innenfor oppvekst og kulturskole .....	12
	Kulturskole.....	12
	Skolefritidsordninga (SFO).....	12
	Barnehagesatser satser pr måned (Makspris fra statsbudsjettet):.....	12
4.2	Tekniske tjenester og selvkostområdet .....	13
	Renovasjonsgebyr .....	13
	Avløp.....	13
	Vann.....	14
	Feiertjeneste.....	14
	Slamavgift .....	15
	Øvrige gebyrer for tekniske tjenester .....	15
4.3	Helse og omsorgstjenester .....	15
	Trygghetsalarmer .....	15
	Salg av middag.....	15
	Hjemmehjelp/praktisk bistand.....	15
	Inntekt under 2 G – timepris i hht. Forskrift .....	15
	Dagaktivitetstilbud .....	16
	Korttidsopphold institusjon.....	16
	Langtidsopphold institusjon .....	16
	Bolig med heldøgns omsorg- og bemanning.....	16
5.	Driftsbudsjettet – Hovedprioritering og tiltak.....	16
6.	Overordnede mål og rammer .....	18
6.1	Organisering og styring.....	18
6.2	Stab, støtte og utvikling.....	19
	Hovedmål .....	19
	Resultatmål.....	19
6.3	Tiltak knyttet til samfunnsplanens målsettinger .....	20
6.4	Medarbeiderskap og ledelse .....	20
6.5	Sykefravær.....	20
7.	Oppvekst- Satsingsområde unge mennesker og familier.....	21
7.1	Hovedmål for perioden .....	22



7.2	Resultatmål.....	22
7.3	Tiltak knyttet til samfunnsplanens målsettinger.....	23
7.4	Andre fokusområder i planperioden.....	24
7.5	Utfordringer i planperioden.....	24
8.	Helse, sosial og omsorg – Satsingsområde helse vår.....	24
8.1	Hovedmål for perioden.....	24
8.2	Resultatmål.....	25
8.3	Tiltak knyttet til samfunnsplanens målsettinger.....	26
8.4	Andre fokusområder i planperioden.....	27
8.5	Utfordringer i planperioden.....	27
9.	Satsingsområde attraktive steder og næringsutvikling og rekruttering.....	28
9.1	Næringsutvikling.....	28
9.2	Boligpolitikk og bolyst.....	28
9.3	Hovedmål for perioden.....	29
9.4	Resultatmål.....	29
9.5	Tiltak knyttet til samfunnsplanens målsettinger.....	30
9.6	Andre tiltak i planperioden.....	32
9.7	Utfordringer i planperioden.....	32
10.	Natur, klima, mangfold og miljø.....	33
11.	Finansielle måltall.....	34
11.1	Kommunaløkonomisk bærekraft.....	34
11.2	Utvikling lånegjeld.....	35
	Utvikling nettolånegjeld i økonomiplanperioden forutsatt en investeringstakt på maks 5 millioner årlig.....	36
11.3	Fremtidig utvikling renter og avdrag.....	36
11.4	Fondsmidler.....	37
	Utviklingen i fondsmidler.....	37
12.	Budsjettskjema.....	39
12.1	Bevilgningsoversikt drift jf. §5-4 første ledd.....	39
12.2	Bevilgninger til budsjettområdene drift jf. §5-4 andre ledd.....	40
12.3	Økonomisk oversikt drift jf. §5-6.....	41
12.4	Bevilgningsoversikt investering jf. §5-5 første ledd.....	42

## 1. Innledning

Høstens arbeid med budsjett og økonomiplan har vært særdeles krevende. Kommuneøkonomien vår rammes av en rekke uheldige faktorer samtidig. Dette fører til at vi må gjøre raske grep for å unngå å bruke opp hele fondsreserven til å dekke opp for en drift som vi ikke har råd til.

Oppsummert rammes vi nå av følgende:

- Renteøkninger – fra 2022-2023 øker renteutgiftene fra 6 til 11 millioner
- Realnedgang i frie inntekter – vel 1 million
- Redusert inntekter fra havbruksfondet
- I tillegg har vi de senere år saldert med fond for å balansere budsjettet. Graden av saldering har vært avhengig av hvor mye inntekter vi har fått fra havbruksfondet og har variert mellom 4 og 12 millioner.

Summen av ovennevnte gjorde at vi ved inngangen av budsjettarbeidet hadde en skjevhet på om lag 18 millioner.

For å klare å håndtere denne situasjonen må vi redusere utgiftene våre i det vesentlige og øke inntektene der vi kan. Det legges derfor opp til et stramt budsjett og økonomiplan med en del nedtrekk og forslag til innsparing som kommunestyret må ta stilling til. Utover i økonomiplanperioden, vil vi med de tiltakene som er foreslått i budsjett og økonomiplan, gå mot en gradvis økonomisk «friskmelding» i slutten av økonomiplanperioden.

Til tross for den økonomiske situasjonen skjer det mye positivt i lbestadsamfunnet, både innenfor næringslivet og i forhold til frivilligheten. Det er gledelig å se at lag og foreninger gradvis øker sin aktivitet etter pandemien slik at vi igjen får fart i «livet mellom husan».

Hildegunn Thode Dalsnes

Kommunedirektør

## 2. Nasjonale føringer

### 2.1 Direkte økonomisk konsekvens

For 2023 vil Ibestad kommune ha en realnedgang i frie inntekter på – 0,9 %. Dette utgjør om lag 1 million kroner.

I tillegg utgjør forslaget om grunnrentebeskatning og endringen i fordelingen av midler fra havbruksnæringen en betydelig trussel for Ibestad kommune.

Den foreslåtte endringen innebærer at alt av skatt og avgift som hentes inn fra havbruksnæringen, med unntak av produksjonsavgiften, vil bli fordelt gjennom inntektsutjevningssystemet og ikke som en direkte fordeling til de kommuner hvor verdiene skapes.

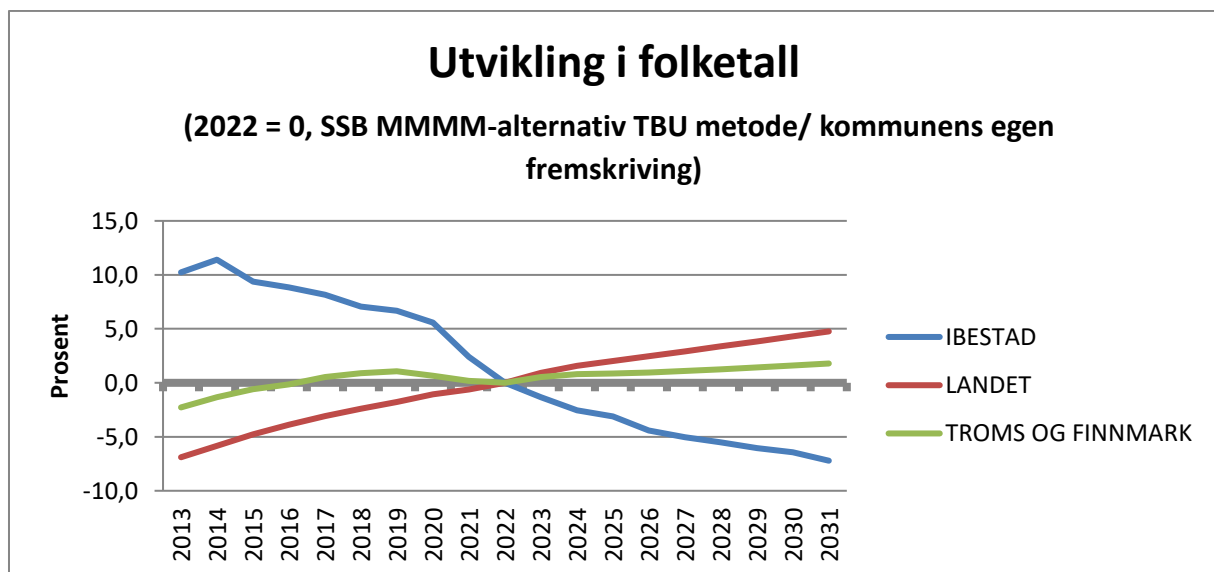
For Ibestad kommune vil dette utgjøre et inntektstap på mellom 2-5 millioner årlig i forhold til tidligere prognoser.

Høringsfristen for dette forslaget er først den 4.januar.

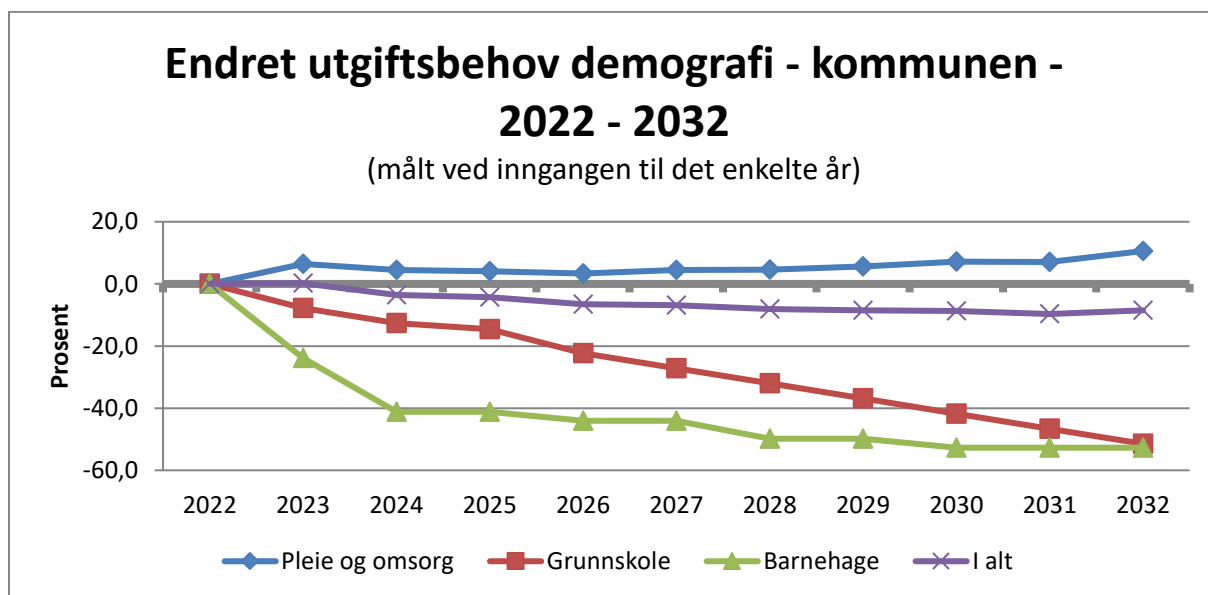
### 2.2 Lokale forhold av betydning

- Betydelig økte renteutgifter. Som følge av at styringsrenten øker brattere enn forventet vil Ibestad kommune i henhold til prognosene ha økte renteutgifter med 5 millioner fra 2022-2023.
- Økte utgifter for å sikre fastlegeordningen lokalt. Netto økning på vel 500 000.
- Tilskudd i forbindelse med bosetting av flyktninger bidrar positivt til kommuneøkonomien.

## 3. Befolkningsutvikling og demografisk utgiftsbehov



I denne framskrivningen ligger en nedgang i andelen barn/ungdom fra 0-16 år, samt en økning i andelen eldre. Dette gir oss følgende fremskrevet demografisk utgiftsbehov og rettesnor for hvordan prioriteringer som må gjøres:



## 4. Priser på gebyrer og tjenester

### 4.1 Tjenester innenfor oppvekst og kulturskole

#### Kulturskole

- Individuell undervisning pr semester økes med 50 kr til 1.250 kr fra 1.1.2023.
- Gruppeundervisning pr semester økes med 50 kr til 950 kr fra 1.1.2023.
- Avgift pr korpsmedlem pr semester økes med 50 kr til 950 kr fra 1.1.2023.
- Rockeverkstedet pr semester økes med 50 kr til 950 kr fra 1.1.2023.

#### Skolefritidsordninga (SFO)

- Hel plass inntil 19 timer pr. uke økes med 50 til 2.450 kr fra 1.1.2023.
- Halv plass inntil 9 timer pr. uke økes med 50 til 1.450 kr fra 1.1.2023.
- Timepris for ekstra oppholdstid økes med 25 kr til 250 kr fra 1.1.2023.

#### Barnehagesatser satser pr måned (Makspris fra statsbudsjettet):

- 45 t (full plass) økes med 255 kr til 3.000 kr fra 1.1.2023.
- 36 t (9 t x 4 dg) reduseres med 5 kr til 2.400 kr fra 1.1.2023.
- 30 t (6 t x 5 dg) reduseres med 200 kr til 2.010 kr fra 1.1.2023.
- 27 t (9 t x 3 dg) reduseres med 205 kr til 2.005 kr fra 1.1.2023.
- 24 t (6 t x 4 dg) reduseres med 105 kr til 1.590 kr fra 1.1.2023.

- 18 t (6 t x 3 dg) reduseres med 340 kr til 1.200 kr fra 1.1.2023.
- Kost for barn i full plass økes med 25 kr. til 400 kr fra 1.1.2023.  
Kostpenger for barn i redusert plass, utregnes deretter.
- Søskenmoderasjon 50 %
- Kjøp av enkelttimer økes med 25 kr til 200 kr pr time fra 1.1.2023.
- Tilflyttere med barn i barnehagealder tilbys gratis barnehageplass i ett år. Gjeldende fra 10.12.21.

## 4.2 Tekniske tjenester og selvkostområdet

### Renovasjonsgebyr

**Kommunedirektøren foreslår å øke renovasjonsgebyret for både husholdningsavfall og fritidsrenovasjon med 3 %. Økningen utgjør ca. 117 000 kroner.**

Foreslått økning begrunnes i følgende:

I 2017 ble renovasjonsgebyret økt i med 5 % for alle brukere, i 2018, 2019 og 2020 var økningen på 10 %, mens det i 2022 var en økning på 5 %.

Regnskapet for 2021 viste utgifter på 3,444 mill. kroner og inntekter på 4,254 mill. kroner, et overskudd på kr. 810 000,-. Vi har dermed tatt inn det akkumulerte underskuddet fra 2020, og har nå kontroll på dette. HRS har varslet en økning på sine satser til kommunene.

Vi har økt gebyrene betydelig de siste årene for å unngå negative tall i regnskapet, noe som vi nå ser resultatene av. Etableringen av miljøstasjonen har medført at flere leverer avfall, noe som er veldig positivt, men kostnadskrevende for kommunen.

I henhold til Forurensningsloven § 34, 1. ledd skal kostnadene med renovasjon fullt ut dekkes gjennom gebyrene. Det er ikke tillatt å dekke renovasjonsgebyrene over det ordinære driftsbudsjettet over tid.

Fondet pr. 01.01.2022 viser et akkumulert overskudd på 368 000 kroner, noe som betyr at den bufferen som vi har jobbet fram mot nå er ivaretatt. Gebyrene skal etter hvert følge prisstigningen som kommer fra HRS, og vi vil også følge med om videre utvikling i fondet gir muligheter for en reduksjon i gebyret.

### Avløp

**Kommunedirektøren foreslår ingen økning av kloakkavgiften i 2023.**

Det er ikke samme krav til selvkost for vann og avløp som for renovasjon, men kommunen bør over år ha et gebyr som ikke medfører underskudd.

Det kommunale avløpsnett i kommunen har blitt filmet og kartlagt på Rolla og Andørja. Gjennomgangen av avløpsnett skal resultere i en hovedplan avløp som er planlagt ferdigstilt i 2022. Denne vil inngå i hovedplan vann, og gjør at vi kan se vann og avløp under ett.

For avløp er det pr. 01.01.2022 et akkumulert fond på 970 000 kroner som skal dekke framtidige underskudd og sikre handlefrihet.

Det vil bli økte utgifter til oppgradering av ledningsnettet i årene framover, noe som fondet anbefales avsatt til. Dette skulle vært startet i 2022, men på grunn av kapasitetsutfordringer ved enheten har dette blitt utsatt, og tenkes startet i 2023.

## Vann

**Kommunedirektøren foreslår å øke vannavgiften med 5 % i 2022. Dette medfører en økning i samlet gebyr på ca. 23 500 kroner.**

Foreslått økning begrunnes i følgende:

Regnskapet for 2021 viste utgifter på kr. 424 000,- og inntekter på kr. 486 000 kr. Den akkumulerte underdekningen er pr. 01.01.2022 kr. 548 000,- noe som synliggjør behovet for en fortsatt oppjustering av avgiften.

I budsjettmøtet i 2020 ble det vedtatt lik avgift for helårsboliger og fritidsboliger fra 01.01.2021. Resultatet i 2021 viser at dette har vært et godt tiltak, og det positive resultatet ble kr. 62 000,-. Dette var ca. kr. 30 000,- mindre enn forventet, men det er likevel en god utvikling at det akkumulerte underskuddet går ned, og at vi på litt sikt vil komme i mål på dette området også.

Avskrivning av det nye renseanlegg i Straumen startet i 2019. Avskrivningen skjer over 20 år, og årlig kostnad for denne investeringen er kr. 132 475,-. Denne kostnaden kommer i tillegg til avskrivningen på kr. 70 000,- som kommer fra tidligere investeringer i prosessen mot et nytt renseanlegg, og som ikke er ferdig avskrevet. Den årlige avskrivningskostnaden er nå kr. 206 545,-.

Hovedplan vann skulle vedtas i 2022, men den er noe forsinket nå. Sannsynligvis vil den kunne vedtas vinteren 2023. Denne vil bidra til at vi får en oversikt over utfordringene med drift og vedlikehold av de større vannverkene, og en bedre kunnskap om private små dammer og brønner. Dette kunnskapsgrunnlaget vil gi oss gode forutsetninger for å gi innbyggerne godt vann inn i framtiden.

Vannverksdammen er i dårlig forfatning, og vi har startet forarbeidene for å se hva som kan gjøres med tanke på dette. I løpet av arbeidene med Hovedplan vann er det kommet opp mulige alternativer i stedet for rehabilitering av dammen. Dette er en løsning som vil være adskillig rimeligere enn en rehabilitering, noe som bidrar til at gebyret ikke må økes uforholdsmessig mye.

Investering gjort i drikkevannsforsyningen skal belastes abonnentene som er tilknyttet vannverket. Det er ikke samme krav til selvkost som for renovasjon, men kommunen bør ha et gebyr som ikke medfører underskudd.

## Feiertjeneste

**Kommunedirektøren foreslår å øke feieavgiften med 3 % i 2023. Dette medfører en økning i samlet gebyr på ca. 10 500 kroner.**

Regnskapet for 2021 viser et inntektstap på kr. 154 000,-, og fondet er pr. 01.01.2022 kr. 326 000,-. Grunnen til inntektstapet er tilsynet av piper og ildsteder i 2021, og et bevisst valg om ikke å øke avgiften grunnet det opparbeidede overskuddet.

Feiing av fritidsboliger vil starte opp i 2022, og dette medfører ekstra kostnader for feiertjenesten. Tilsyn av piper og ildsteder var prioritert i 2021 og fortsetter i 2022. Dette gir ekstra kostnader utenom selve feiingen. Det anbefales derfor å øke avgiften med 3 % her.

## Slamavgift

**Kommunedirektøren foreslår å øke slamavgiften med 7 % i 2023. Dette medfører en økning i samlet gebyr på ca. 57 000 kroner.**

Foreslått økning begrunnes i følgende:

Regnskapet for 2021 viste et underskudd på kr. 102 000,-. Dette bidro til at fondet pr. 01.01.2022 er 79 000 kroner, noe som er en for liten buffer for fremtidige utgifter.

## Øvrige gebyrer for tekniske tjenester

§ 3-10 Diverse, pkt. 4, Tiltak på eller i grunn, vassdrag-sjøområder; Oppdrettsanlegg o.l. anlegg i sjø og anlegg på land. Dagens gebyr: kr. 4 553,-. **Foreslås økt med 100 % til kr. 9 106,- for 2023.**

Økningen begrunnes med at behandling av slike saker påfører saksbehandler en stor arbeidsmengde som ofte medfører et tidsbruk på over 1 uke. Mengden av slike saker er så små at det ikke vil være mulig å tallfeste en økonomisk konsekvens.

**Alle andre gebyrer i gebyrregulativets kapitler økes med 3 %.**

Kommunedirektøren begrunner disse endringene som tidligere med prisstigningen fra programvareleverandørene. Prisstigningen kommer årlig fra leverandørene, men har ikke medført noen vesentlig økning av gebyrene i de siste årene med unntak av de 5 foregående år. En tallfesting av økonomisk konsekvens er vanskelig da vi på forhånd ikke vet antallet søknader som kommer inn.

## 4.3 Helse og omsorgstjenester

### Trygghetsalarmer

Leieavgift trygghetsalarm øker med 1,43 % fra kr 419 til kr. 425 per måned fra 1.1.2023. Abonnementsavgift kr. 50 kommer i tillegg.

### Salg av middag

Halv porsjon øker med 3,5 % til kr **90** fra 1.1.2023

Hel porsjon øker med 3,5 % til kr **122** fra 1.1.2023

### Hjemmehjelp/praktisk bistand

Inntekt under 2 G – timepris i hht. Forskrift

- « 2 – 3 G - timeprisen økes med 3,5 % til **137 kr** fra 1.1.2023
- « 3 – 4 G - timeprisen økes med 3,5 % til **196 kr** fra 1.1.2023
- « 4 – 5 G - timeprisen økes med 3,5 % til **232 kr** fra 1.1.2023
- « over 5 G - timeprisen økes med 3,5 % til **256 kr** fra 1.1.2023

Bruker skal maksimalt betale for 10 timer hjemmehjelp pr. måned innenfor sin inntektsgrense. For brukere som har inntekt under 2 G, betales fast månedsbeløp i henhold til Forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester.

### Dagaktivitetstilbud

Egenandel per dag økes med 3,5 % til kr. 160 fra 1.1.2023.

For de som har dagaktivitetstilbud med middag, vil det bli fakturert for middag i tillegg til de 160 kr for selve tilbudet.

Egenandelen vil dekke deler av utgiftene til drift og annen bevertning som inngår i tilbudet.

### Korttidsopphold institusjon

Korttidsopphold fastsettes i Forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester.

Dag eller nattopphold fastsettes i Forskrift om egenandel for kommunale helse og omsorgstjenester.

### Langtidsopphold institusjon

Fribeløp pr år ved langtidsopphold kr 9100 for 2022. Fribeløp for år 2023 fastsettes i "Forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester" når denne foreligger.

Beboer som uten selv å ønske det, legges i dobbeltrom, skal ved beregningen tilstås fribeløp på kr. 44 100 i år 2022. Beløp for år 2023 fastsettes i "Forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester" når denne foreligger.

### Bolig med heldøgns omsorg- og bemanning

Kostpakke med alle måltider øker med 3,5 % til **kr. 5.700** pr. måned.

Husholdningsartikler øker med 3,5 % til **kr. 380** pr. måned.

Leie av lintøy og vask av tøy øker med 3,5 % til **kr. 425** pr. måned

TV/Nett/Strøm/renhold fellesareal øker med 3,5 % til **kr. 2 650** pr. måned.

Husleie små leiligheter øker med 6,3 % til **kr. 4 300** pr. måned

Husleie store leiligheter øker med 6,3 % til **kr. 5 300** pr. måned

Husleien kan økes prosentvis i henhold til gjeldende konsumprisindeks, per tiden er den på 6,9. Det legges opp til en økning på 6,3 % i forslaget. I henhold til husleieloven må leieforholdet ha vart i minimum 1 år, og økningen må varsles med en måneds frist.

## 5. Driftsbudsjettet – Hovedprioritering og tiltak

De reduksjoner som er lagt inn i budsjettet for 2023 er i hovedsak innenfor administrative funksjoner og oppvekstområdet. Helse og omsorgsenhetene er i størst mulig grad skjermet med unntak av mindre salderinger, nedtrekk av en halv helsesykepleierstilling og bortfall av delvis tilskudds finansierte midlertidige stillinger innenfor psykisk helse. Vi må omprioritere ressursbruken fra de områdene som fremskrevet vil få et lavere utgiftsbehov, til de områder som får økt utgiftsbehov. I tillegg anser kommunedirektøren det for å være nødvendig at vi årlig tar ned driftsutgiftene slik at vi nærmer oss et såkalt «objektivt beregnet utgiftsbehov» på samtlige områder.

Kommunedirektøren foreslår følgende nedtrekk i årsverk fra 2022-2023:



Enhet	Nedtrekk – antall årsverk	Kommentar
<b>Stab, støtte og utvikling</b>	3	Løses ved pensjonsavgang og omplassering. Halvårseffekt i 2023.
<b>Drift og vedlikehold</b>	0,7	Reduksjon i merkantil stilling ved pensjonsavgang høst 2023
<b>Ibestad skole</b>	0,5	Reduksjon i stilling med virkning fra 1.mars
<b>Hamnvik og Ånstad barnehage</b>	0,5-0,6	Mulighetsrom for reduksjon i 2023 ved samlokalisering til en barnehage
<b>Fag, forebygging og oppfølging</b>	0,5	Halv helsepsykepleierstilling tas inn i fbm pensjonsavgang med helårsvirkning allerede i 2023
<b>Psykisk helse</b>	0,7	0,7 årsverk basert på midlertidige tilsetninger finansiert av tilskuddsmidler avsluttes ved kontraktens opphør 31.12.
<b>Samfunn, næring og kultur</b>	0,2	Funksjonen som ungdomsråds koordinator foreslås løst ved de øvrige ressurser i enhetene
<b>SUM</b>	6,1-6,2	

For å tilpasse seg de økonomiske rammebetingelsene for 2023 og økonomiplanperioden for øvrig, har det ikke vært mulig å løse alle nedtrekk ved pensjonsavganger. Med de foreslåtte tiltakene, vil det bli overtallighet/overskuddskompetanse. Dette er drøftet med de tillitsvalgte og de berørte vil få tilbud om annet passende arbeid og innplassering i ledige stillinger som de er kvalifisert for.

Videre foreslår kommunedirektøren å øke eiendomsskatten med en promille i 2023 og en ytterligere økning i 2024 med en promille. Vi vil da ligge på maksimalsatsen som er 4 promille. Kommunen har få andre muligheter, med unntak av egenbetalingstjenestene til å øke egne inntekter.

I tillegg foreslår kommunedirektøren å samle barnehagene i en felles lokasjon. Dette tiltaket vil gi en besparelse på om lag kr. 600 000 i 2023 og 1,2 millioner de etterfølgende år. Det vil bli fremmet en egen sak knyttet til dette forslaget klar til behandling i formannskapet den 24.november.

De øvrige tiltak som ligger inne i økonomiplanen kan oppsummeres slik:

Tiltaksliste	Årsverk	2023	Nye årlige nedtrekk + effekt av tidligere nedtrekk			
			2024	2025	2026	
Nedtrekk stillinger administrasjon	3,7	-2 352 598	-3 760 000	-4 000 000	-4 000 000	
Omstrukturering barnehage	1,5	-600 000	-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	
Økning eiendomsskatt		-850 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	
Reduksjon oppvekst	4,5-5 årsv. i løpet av 4 år	500 000	-2 000 000	-2 500 000	-3 000 000	
Reduksjon helsepsykeleier	0,5	-420 000	-420 000	-420 000	-420 000	
Ungdomsråds koordinator	0,2	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000	
Red. fellesråd		-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	
Reduksjon forsikringer/avgifter i fbm avhending av bygg		-75 000	-120 000	-120 000	-120 000	

Red. utgifter barnevern som flg av redusert barnetall		-50 000	-50 000	-60 000	-60 000
Justeringer turnus		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Bortfall av midlertidige årsverk psykisk helse	-0,7	-450 000	-450 000	-450 000	-450 000
Tilskudd nye flyktninger		-5 000 000	-5 000 000	-2 400 000	-1 800 000
<b>SUM</b>		<b>- 9 717 598</b>	<b>-14 920 000</b>	<b>-13 070 000</b>	<b>-12 970 000</b>

Tiltakene ovenfor vil utfordre organisasjonen. Nytenking og en mer effektiv oppgaveløsning vil være nødvendig.

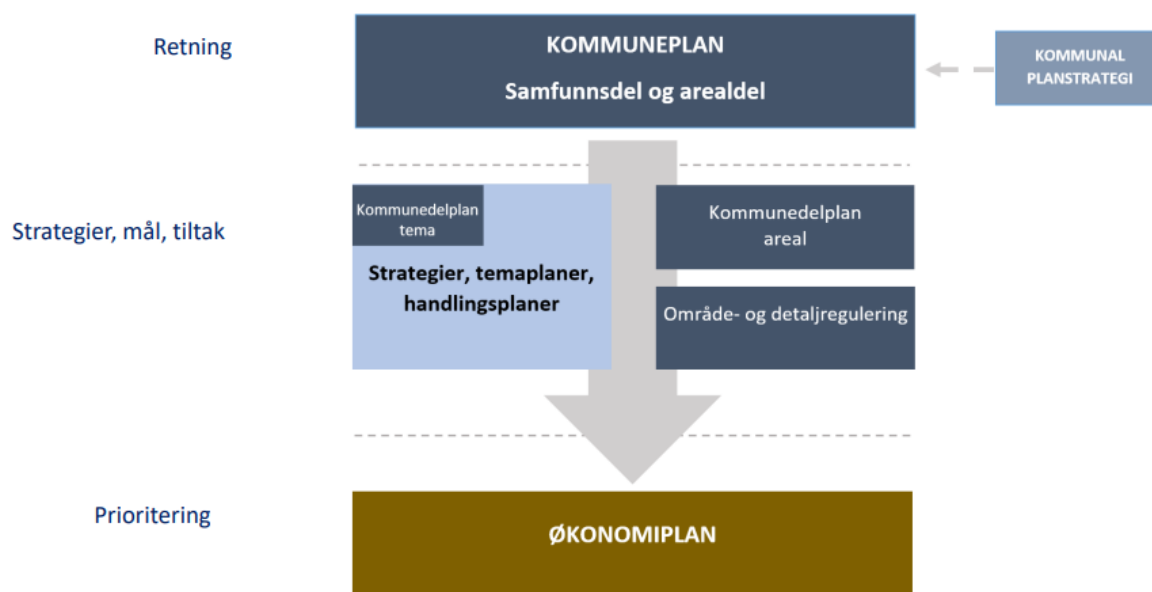
Prioriteringene for de ulike områdene vil bli nærmere beskrevet i kapitlene for hvert område.

## 6. Overordnede mål og rammer

### 6.1 Organisering og styring

Ibestad kommune skal være en arbeidsgiver som legger til rette for et godt partssamarbeid. Saker skal drøftes så tidlig som mulig og tillitsvalgtes rolle som utviklingspartner skal være sentral. De månedlige møtene med hovedtillitsvalgte og hovedverneombud er konstruktive og viktige arenaer for partssamarbeidet.

Videre har vi nå på plass kommuneplanens samfunnsdel som angir retning for prioriteringene i økonomiplan og årsbudsjett. Arealplanen rulleres nå, og medio 2023 vil også den være oppdatert. Det kommunale plansystemet kan illustreres med følgende modell:



Enhetsledere utarbeider med bakgrunn i de prioriteringer som ligger i økonomiplanen årlige driftsplaner for sin enhet.

## 6.2 Stab, støtte og utvikling

Stab, støtte og utvikling har en viktig funksjon ovenfor enhetene. De tar hånd om lønn og personalsaker, dokumenthåndtering, økonomi og regnskap, digitalisering, innkjøp med mer. Med bakgrunn i at de økonomiske rammebetingelsene er endret i det vesentlige, er det her foreslått et nedtrekk på 3 rådgiverstillinger som ble opprettet i forbindelse med ny organisasjonsstruktur. De arbeidsoppgaver som var lagt til/tiltenkt disse stillingene må nå omfordeles til gjenværende funksjoner i organisasjonen. Samtidig vil innføringen av ny HR/lønnsmodul, nytt kvalitetssystem og nytt system for virksomhetsstyring bidra til å effektivisere dagens arbeidsprosesser slik at ledig kapasitet kan benyttes til de oppgaver som nå må omfordeles.

### Hovedmål

Stab, støtte og utvikling skal være en pådriver i utviklingen av organisasjonen. Ansvar for innføringen av en rekke nye systemer ligger plassert her og innføring og utvikling skal skje i nært samarbeid med enhetsledere og kommunedirektør.

### Resultatmål

Indikator	Kritisk suksessfaktor/strategi	Måleindikator	Tidligere resultat
<b>Resultatmål for hele kommunen</b>			
Sykefravær for hele kommunen på 7,1 % eller bedre	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Forebyggende tiltak</li> <li>• Holdningsskapende tiltak</li> <li>• God sykefraværsoppfølging</li> <li>• Samarbeid med NAV arbeidslivssenter</li> </ul>	Sykefraværstatistikk	2021: 8,5 %
Positivt netto driftsresultat	<ul style="list-style-type: none"> <li>• God økonomistyring og planlegging</li> </ul>	Månedlige økonomirapporter Tertialrapporter	
<b>Resultatmål for stab, støtte og utvikling</b>			
Sykefravær for stab, støtte og utvikling på 4,2 % eller bedre	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Forebyggende tiltak</li> <li>• Holdningsskapende tiltak</li> <li>• God sykefraværsoppfølging</li> </ul>	Sykefraværstatistikk	2021: 0 %
Økonomisk resultat i henhold til budsjettet eller bedre	<ul style="list-style-type: none"> <li>• God budsjettdisiplin</li> <li>• Gode rapporteringsrutiner</li> </ul>	Månedlig økonomirapport Økonomimeldinger	2021: Merforbruk på 4,1 %
Ingen klagesaker omgjort av overordnet myndighet	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Forsvarlig og god saksbehandling</li> </ul>		2021: 0

### 6.3 Tiltak knyttet til samfunnsplanens målsettinger

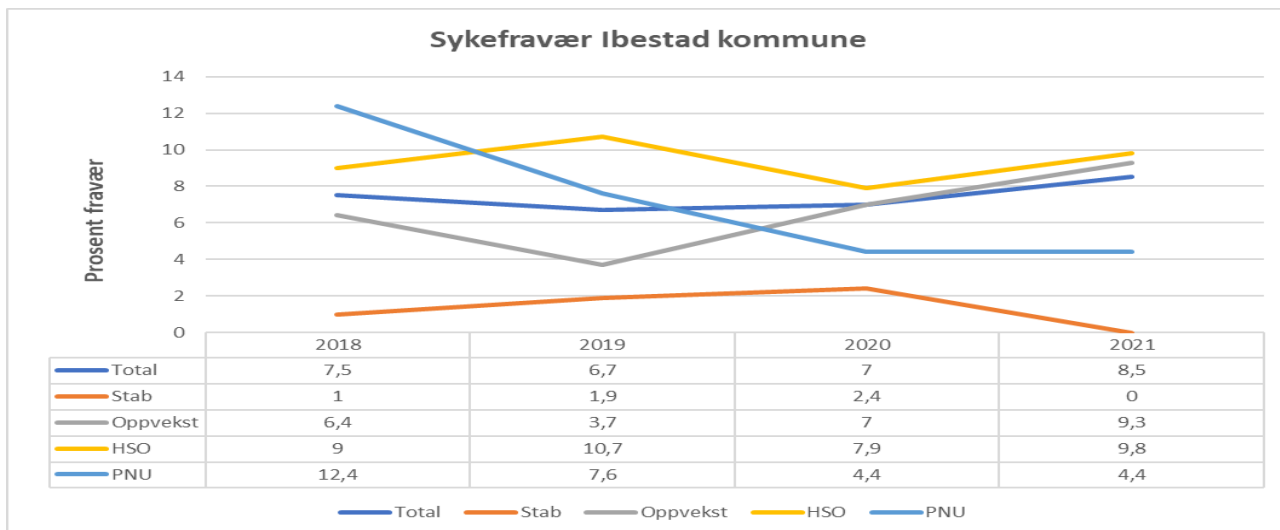
Mål/delmål	Konkrete tiltak	Når	Ansvarlig enhet/enheter
<b>Kommunens tjenester styrker den positive opplevelsen av å bo i lbestad</b>	Implementere det nye systemet for internkontroll (Compilo).  Fremme en god avvikskultur i lbestad kommune	Medio 2023	Stab, støtte og utvikling i samarbeid med enhetslederne
<i>Kommunen skal gradvis forbedre nettpresentasjonen av lokale tilbud og fortrinn samt alminnelig informasjon til befolkningen, bedrifter og tilreisende</i>	Fortsette arbeidet med å oppgradere hjemmesiden	Ny hjemmeside lanseres ca. januar 2023.	Stab, støtte, utvikling
	Få på plass elektroniske søknadskjemaer	Medio 2023	Stab, støtte, utvikling
	Få på plass helelektronisk postliste	Ved lansering av ny hjemmeside.	Stab, støtte, utvikling
	Realisering i henhold til digitaliseringsstrategi	Hele perioden	Stab, støtte og utvikling

### 6.4 Medarbeiderskap og ledelse

lbestad kommune skal være en attraktiv arbeidsgiver og en lærende organisasjon. Vi må i større grad enn tidligere våge å stille spørsmål ved etablert praksis for å utvikle organisasjonen. Dette må skje i et samspill mellom ledere, ansatte, fagforeninger og politikere. Vi skal ha en "god tone" i organisasjonen og vi skal være lydhøre ovenfor våre omgivelser. I 2022 har det vært jobbet med å etablere en felles verdiplattform for ledergruppen. Verdierne *lojalitet, respekt, nysgjerrighet og raushet* skal ligge til grunn for det vi gjør.

### 6.5 Sykefravær

lbestad kommune har sammenlignet med andre kommuner et relativt lavt sykefravær. Det er likevel variasjoner mellom tidligere seksjoner og enheter. Pandemien har påvirket sykefraværet i 2021 og 2022, og fokuset nå vil være å få dette ned til et «normalt nivå». Enhetsledere skal sammen med sine tillitsvalgte og verneombud samhandle for å finne de tiltak som bidrar til et høyt frisknærvær.



## 7. Oppvekst- Satsingsområde unge mennesker og familier

Oppvekstområdet preges fortsatt av reduserte barnekull i barnehage og redusert elevtall i skole.

Fødselstallene har de fire siste årene utviklet seg slik:

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Antall fødte</b>	8	5	3	5	6

Basert på det vi har kjennskap til per i dag er utviklingen i elevtall fremskrevet slik for økonomiplanperioden:

Elevtall			
	Ibestad skole	Andørja Montessori	
Skoleår	Elevtall	Elevtall	Totalt
22/23	71	25	96
23/24	70	25	95
24/25	69	24	93
25/26	62	23	85
26/27	58	20	78

Med den nedgangen vi har hatt i antall barnefødsler ser antallet barn i barnehage ut til å få følgende utvikling:

	Hamnvik	Ånstad	Totalt
22/23	24	11	35
23/24	19	11	30
24/25	14	11	25
25/26	13	10	23

Utviklingen som er skissert ovenfor er svært bekymringsfull. Vi håper at lbestad kommune kan tiltrekke seg barnefamilier slik at vi får snudd utviklingen. I mellomtiden må vi tilpasse driftsnivået ut fra den påbegynte nedgangen i barnetall både innenfor skole og barnehage. Kommunedirektøren har i sitt budsjettforslag lagt til grunn at barnehagene samles i en lokasjon fra barnehageåret 23/24. Videre må gjøre tiltak for å opprettholde kvaliteten i de tjenester som leveres innenfor dette området slik at enhetene innenfor oppvekstområdet fortsatt er attraktive og leverer ut fra kravene i lov og forskrift.

## 7.1 Hovedmål for perioden

lbestad kommune skal arbeide tverrfaglig for å styrke barn, unges og familiens muligheter til å skape en god og positiv oppvekst. Det skal gis tidlige, tverrfaglige, samhandlende og forebyggende tjenester.

## 7.2 Resultatmål

Indikator	Kritisk suksessfaktor/strategi	Måleindikator	Tidligere resultat
<b>Felles for rammeområdet</b>			
Økonomisk resultat i henhold til budsjett eller bedre	<ul style="list-style-type: none"> <li>• God budsjettdisiplin</li> <li>• Gode rapporteringsrutiner</li> </ul>	Månedlig rapportering til KD Økonomimeldinger	2021: Merforbruk på 10,2 %
Sykefravær på 6,1 % eller bedre	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Forebyggende tiltak</li> <li>• Holdningsskapende tiltak</li> <li>• God sykefraværsoppfølging</li> </ul>	Sykefraværsstatistikk	2021: 9,3 %
Ingen klagesaker omgjort av overordnet myndighet	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Forsvarlig og god saksbehandling</li> <li>• Etterlevelse av internkontrollsystemet</li> <li>• Nulltoleranse overfor krenkende atferd mellom barn/unge og voksne og barn/unge.</li> </ul>		2021: 0
<b>Barnehage</b>			
Prosentandel assistenter med fagbrev skal være minst 80 %	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Tilrettelegging for og stimulering til videreutdanning</li> </ul>		2021: 98 %
Prosentandel styrer og pedagogiske ledere med godkjent pedagogisk utdanning skal være 100 %	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Tilrettelegging for og stimulering til videreutdanning</li> </ul>		2021: 82 %

Alle ansatte skal delta i kompetanseheving i barnehagen og i samarbeid med andre	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Tilrettelegging for å stimulere til kompetanseheving</li> <li>• Kompetanseheving i alle faggrupper</li> </ul>		
<b>Skole</b>			
Prosentandel lærere med pedagogisk utdanning skal være minst 95 %	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Tilrettelegging for og stimulering til videreutdanning</li> <li>• God rekrutteringsstrategi</li> </ul>		2021: 87 %
Antall lærer med gjennomført videreutdanning i relevante undervisningsfag skal være minst 2 per skoleår	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Tilrettelegging for og stimulering til videreutdanning</li> </ul>		2021: 2 2022: 4

### 7.3 Tiltak knyttet til samfunnsplanens målsettinger

Mål/delmål	Konkrete tiltak	Når	Ansvarlig enhet/enheter
<b>Et verdigrunnlag for oppvekst som bygger på FNs barnekonvensjon</b>	Øke medvirkning. Barn og ungdom skal høres, og deres stemme skal legges til grunn i saker som berører dem. Involvere Ungdomsråd, elevråd, barn og unge individuelt i daglig praksis.	Hele perioden	Alle i organisasjonen
<b>Unge menneskers og familienes muligheter til å skape en god og positiv oppvekst styrkes</b>	Styrke universelle og individuelle tiltak i skole som; Mitt valg, Trivselsleder og god praksis i 9A saker. Legge til rette for aktivitet i Ungt entreprenørskap og i faget Innsats for andre. Rutiner, prosedyrer og etterutdanning for å oppfylle barnehagelovens kapittel 8 om ivaretagelse av barns psykososiale barnehagemiljø. Vedlikeholde og videreutvikle system og praksis i BTI.	Hele perioden	Skole Barnehage Alle
<b>Brukerne opplever at tjenesten innen oppvekst, unge og familier har høy kvalitet</b>	Rekruttere ny og videreutvikle eksisterende kvalifisert kompetanse i alle enheter. Delta aktivt i etterutdanning i Dekomp og ReKomp.	Hele perioden	Barnehage og skole

	Delta i nasjonal etterutdanning i "Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis		
<b>Et rikt kultur- og fritidstilbud for alle unge mennesker og familier</b>	Bredde ut tilbudet i kulturskolen. Biblioteket skal utvikles iht. lovverket og Nasjonal bibliotekstrategi for å bli en enda mer inkluderende kulturarena for alle. Tiltak: utvidete åpningstider, aktiviteter tilpasset målgruppa.	Hele perioden	Skole Bibliotek

#### 7.4 Andre fokusområder i planperioden

- Iverksette og vedlikeholde internkontrollsystemet.
- Utarbeide tjenestebeskrivelser for barnehage og skole.

#### 7.5 utfordringer i planperioden

Det er meget krevende for en liten kommune som lbestad å rekruttere kvalifisert personell i barnehage og skole. Samtidig er det et behov for driftsmessige tilpasninger i årene som kommer, og de nedbemanninger som følger av dette vil kreve både evne og vilje til nytenking og omstilling.



## 8. Helse, sosial og omsorg – Satsingsområde helsa vår

I årene som kommer må helse og omsorgstjenesten ha forsterket innsatsen på forebygging og rehabilitering slik at vi legger til rette for at hjemmeboende eldre klarer å bo hjemme lengst mulig.

### 8.1 Hovedmål for perioden

Forsterke og forbedre den tverrfaglige innsatsen i rehabiliteringsforløp. lbestad kommune har en høy andel eldre og har de siste årene hatt en økende brukermasse med behov for langvarig, koordinert og tett oppfølging av hjemmetjeneste, heldøgns omsorg samt fysio- og ergoterapeut. Flyttingen av kommunalt tilsatt fysioterapeut/frisklivskoordinator inn i enhet for fag, forebygging og oppfølging har vært vist seg å være svært hensiktsmessig. Kommunal tilsatt fysioterapeut/frisklivskoordinator,



ergoterapeut og fysioterapeut med driftstilskudd har samarbeidet i pasientforløp og det har hatt god effekt. Disse aktørene er også inne og bistår og gir tjenester til barn og ungdom som har funksjonsutfordringer og er en viktig del av det forebyggende arbeidet vårt. Kommunedirektøren har derfor lagt inn budsjett og økonomiplan en økning i stillingen til kommunalt tilsatt fysioterapeut/frisklivs koordinator slik at vi får til den nødvendige styrkingen av tjenesten. Økningen innebærer ingen økning i netto driftsutgifter da kommunen er berettiget fastlønnsstilskudd for kommunalt tilsatt fysioterapeut samt at enkelte av tjenestene vil være inntektsbringende.

Med utgangspunkt i kvalitetsreformen for eldre "Leve hele livet", der ett av hovedmålene er *Sammenheng i tjenestene*, må vi ha et forsterket fokus på kontinuerlig forbedring av pasientforløpene og samhandlingen mellom hjemmetjenesten, fag, forebygging og oppfølging samt heldøgns omsorg.

## 8.2 Resultatmål

Indikator	Kritisk suksessfaktor/strategi	Måleindikator	Tidligere resultat
<b>Felles for rammeområdet</b>			
Økonomisk resultat i henhold til budsjett eller bedre	<ul style="list-style-type: none"> <li>• God budsjett disiplin</li> <li>• Gode rapporteringsrutiner</li> </ul>	Månedlig økonomirapport Økonomimeldinger	2021: merforbruk 13,7 %
Sykefravær på 9 % eller bedre	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Forebyggende tiltak</li> <li>• Holdningsskapende tiltak</li> <li>• God sykefraværsoppfølging</li> </ul>	Sykefraværsstatistikk	2021: 9,8 %
Ingen klagesaker omgjort av overordnet myndighet	<ul style="list-style-type: none"> <li>• God og forsvarlig saksbehandling</li> <li>• Etterlevelse av internkontrollsystem</li> </ul>		2021: Anmodning om ny vurdering i 3 saker
Alle utskrivningsklare pasienter fra sykehus skal tas mot innen frist	<ul style="list-style-type: none"> <li>• God og forsvarlig saksbehandling</li> <li>• Løsningsorienterte ledere og medarbeidere</li> <li>• God dialog med brukere, pårørende og sykehus</li> </ul>		2021: 1 pasient ble ikke tatt imot innen frist
<b>Enhet for heldøgns omsorg</b>			
Evaluere tjenestetilbudet og tilpasse vedtak etter løpende behov	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Systematisk gjennomgang av vedtak</li> <li>- Brukerundersøkelse</li> <li>- Rutiner for pårørendesamarbeid</li> </ul>	Avvik i internkontrollsystemet	
<b>Enhet for hjemmetjenester</b>			
Struktur på pårørendesamarbeid	<ul style="list-style-type: none"> <li>- God dialog med pårørende</li> <li>- Etablere rutiner for pårørendemøter</li> <li>- Rutiner for løpende informasjon til pårørende</li> </ul>	Avvik i internkontrollsystemet	

<b>Enhet for fag, forebygging og oppfølging</b>	God dialog og struktur i oppfølging av brukere av tjenestene	Brukerundersøkelser	
Alle brukere har tilpassa tjenester med årlige evalueringer av tjenestetilbudet	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gode rutiner, kreative og løsningsfokuserete medarbeidere</li> <li>• Oppdaterte tiltaksplaner</li> <li>• Gjennomføring av brukerundersøkelser</li> <li>• Innføre system for tidlig oppdagelse av forverret helsetilstand</li> </ul>	Hele perioden	Ny enhet 2022: mål delvis nådd

### 8.3 Tiltak knyttet til samfunnsplanens målsettinger

Mål	Konkrete tiltak	Når	Ansvarlig enhet/enheter
<b>Folkehelsen skal styrkes (0-24 år)</b>	Legge til rette for fysisk aktivitet	Hele perioden	Enhet for fag, forebygging og oppfølging
	Fortsette med rusforebyggende arbeid blant unge	Hele perioden	Enhet for fag, forebygging og oppfølging, enhet for hjemmetjenester
<b>Leve hele livet, kvalitetsreformen for eldre</b>	Skape sammenheng i tjenestene til eldre ved å forbedre pasientforløpene og forsterke tverrfaglig innsats	Hele perioden	Enhet for heldøgns omsorg, enhet for hjemmetjenester, enhet for fag, forebygging og oppfølging
	Videreutvikle dagsentertjenesten for hjemmeboende personer med demens	2023	Enhet for heldøgns omsorg, enhet for hjemmetjenester
	Være en pådriver for aktivitet hos eldre hjemmeboende	Hele perioden	Enhet for hjemmetjenester, enhet for fag, forebygging og oppfølging
<b>Selvbestemmelse, involvering og deltakelse for personer med demens og deres pårørende</b>	Etablere arbeidsgruppe for Demensvennlig samfunn i samarbeid med nasjonalforeningen	2023/2024	Alle enheter innenfor helse og omsorg Enhet for samfunn, næring og kultur
	Pårørendeskole for pårørende til de med demenssykdom	1 gang per år gjennom hele perioden	Enhet for heldøgns omsorg, enhet for hjemmetjenester
<b>Rehabilitering i hverdagen</b>	Videreutvikle tilbudet ved frisklivssentralen;	Hele perioden	Frisklivs-kordinator

	gruppetrening, lavterskeltrening		
	Benytte ergoterapeut og fysioterapeut målrettet inn i pasientforløp	Hele perioden	Enhet for fag, forebygging og oppfølging, enhet for hjemmetjenester, enhet for heldøgns omsorg
<b>Brukerne kan</b>	Økt satsing på å utvikle lærings- og mestringstilbud rettet mot ulike sykdommer, aldersgrupper og funksjonsnivå	Hele perioden	Enhet for fag, forebygging og oppfølging, Frisklivskoordinat or
	Innføre mer velferdsteknologi, spesielt hos hjemmeboende/kompetansehe ving innenfor velferdsteknologi	Hele perioden	Enhet for hjemmetjenester, Enhet for fag, forebygging og oppfølging, enhet for heldøgns omsorg

#### 8.4 Andre fokusområder i planperioden

Implementering av internkontrollsystemet, gjennomgang av tjenestebeskrivelser og etablering av gode rutiner og prosedyrer i tjenestene vil være fokus gjennom hele planperioden slik at vi hele tiden klarer å møte de krav som følger av lov og forskrift.

#### 8.5 utfordringer i planperioden

- Helse og omsorgsenhetene har en stadig økt etterspørsel etter tjenester. De hjemmebaserte tjenestene er under stadig press, det samme gjelder etterspørselen etter heldøgns omsorgsplasser. Dette betyr at vi i perioder må benytte dobbeltrom for korttidsopphold for å klare å løse de løpende behov for tjenester.
- Få vikarer fører til stor belastning for gjenværende ansatte ved sykefravær og annet fravær.



## 9. Satsingsområde attraktive steder og næringsutvikling og rekruttering

### 9.1 Næringsutvikling

Ibestad kommune har en målsetning i samfunnsplanen for perioden 2020-2032 om å øke den totale sysselsetting i kommunen med 30% i løpet av planperioden. Med et utgangspunkt på ca. 300 arbeidsplasser i kommunen i 2020, innebærer dette en årlig økning med 8 arbeidsplasser gjennom en 12-års periode.

Følgende kan bidra til måloppnåelse innenfor dette området:

Sjømatnæringen i kommunen skal styrke seg gjennom utvidelse av lokaliteter, etablering av ny infrastruktur i form av bygg og fartøyer, og ved at havnearealene i kommunen forbedres.

Innen maritim næring er virksomheten godt i gang og oppdragsporteføljen er stor ved skipsopphuggingsverftet på det gamle verkstedområdet i Hamnvik. Markedspotensialet har vist seg å være til stede for båter og skip fra Bodø og nordover i landet som skal saneres, samt opphugging av utrangerte anlegg og materiell fra oppdrettsnæringen. Det har vært god vekst i antall arbeidsplasser og flere nye arbeidsplasser kan forventes her i løpet av perioden.

Reiselivsnæringen vil styrke seg ved opprettelse av haisenter og hotell. Det forventes bygging av den resterende infrastruktur i løpet av 2023, og UIT planlegger og tilrettelegger for virksomhet ved haisenteret når dette åpner for drift. Det forventes også en positiv utvikling ved utvikling av nye arbeidsplasser, gradvis økende gjennom perioden. Ved etablering av sherpatrapp, som planlegges ferdigstilt i 2023, kan det forventes en økt tilstrømming av turister til kommunen, og spesielt mot ytre Andørja.

Når det skapes nye arbeidsplasser i kommunen, gir dette en naturlig forutsetning for tilflytning. Det er imidlertid en forutsetning for tilflytning at det finnes boliger og lokale servicetilbud. Kommunen har utarbeidet en bolig politisk plan som vil kunne bidra til en mer målrettet bruk av virkemiddelapparatet, og bidra til positiv utvikling av boligmarkedet i kommunen.

Næringslivet i Ibestad har gode etablerte kanaler for rekruttering, men opplever rekrutteringsutfordringer knyttet til boligmarkedet. Boligmarkedet i Ibestad skal utvikles slik at det er tilgjengelige og attraktive boliger eller tomter for mennesker som ønsker å etablere seg i Ibestad.

### 9.2 Boligpolitikk og bolyst

Ibestad kommune har utviklet en bolig politisk plan som skal ivareta to hensikter:

1. Planen skal ta høyde for å gi vanskeligstilte personer i kommunen mulighet for å leve verdige liv.
2. Planen skal ivareta at rekruttering, arbeidsinnflytting og bosetting i Ibestad kommune ikke begrenses av tilgang til attraktive boliger.

Den boligpolitiske planen er ferdigstilt og vedtas desember 2022.

Når de grunnleggende ting som et sted å bo, servicetilbud og gode offentlig infrastruktur er på plass, må du også trives for å ville bli på stedet.

Ibestad kommunen ønsker å stimulere til bolyst og bosetting i Ibestad kommune, og vil bidra til å utvikle lokale prosjekter som kan fremme Ibestad kommunes attraktivitet og omdømme. Dette blant annet for å stimulere til at unge mennesker i etableringsfasen velger Ibestad som bokommune.

I forbindelse med ny organisasjonsstruktur fra og med 1.januar 2022, er det etablert et bedre grunnlag for å få ut synergieffekt og styrking av samarbeid for flere eksisterende enheter og tjenester i kommunen.

For barn og unge er dette aktuelt for fritidsklubben, ungdomsrådet, kulturskolen og bibliotek. Brukermedvirkningen og aktiviteten kan økes for barn og unge, arenaer og møteplasser kan utvikles, for eksempel arrangement, workshops eller aktiviteter innen drift.

Oppvekstutvalget, i samarbeid med administrasjonen, har i 2022 startet opp et bolystprosjekt som ønskes videreført inn i 2023. En felles politisk og administrativ satsing på bolyst er positivt, og det oppleves store lokalt engasjement i kommunen knyttet til stedsutvikling for økt bolyst, trivsel og tilrettelegging for boligutvikling.

Et annet samarbeid som er aktuelt er for Friskliv, Ibestad Frivilligsentral og Kultur. Det er opprettet et formelt samarbeid mellom kommune og frivilligsentralen, noe som kan videreutvikles og styrkes. Et av tiltakene det samarbeides om i dag er etableringen av en utlånssentral knyttet til biblioteket. Videre samarbeid er innen frisklivsbiten der kultur spiller en viktig rolle i folks helse. Kommunen har utarbeidet en ny temaplan for idrett, idrettsanlegg, fysisk aktivitet og friluftsliv som vedtas desember 2022. Denne planen er en forutsetning for at kommunen skal kunne søke tippemidler. Planen beskriver i tillegg kommunes status knyttet til anlegg og gir anbefalinger for videre utvikling av kommunens anlegg for idrett, fysisk aktivitet og friluftsliv.

### 9.3 Hovedmål for perioden

Etablere gode strukturer og rutiner som sørger for at de løpende oppgavene løses raskt og effektivt. Være en brobygger mellom kommunen, frivillige, lag, foreninger og næringsliv.

### 9.4 Resultatmål

Indikator	Kritisk suksessfaktor/strategi	Måleindikator	Tidligere resultat
<b>Felles for rammeområdet</b>			
Økonomisk resultat i henhold til budsjett	<ul style="list-style-type: none"> <li>• God budsjettdisiplin</li> <li>• Gode rapporteringsrutiner</li> </ul>	Månedlige økonomirapporter Tertialrapporter	2021: Merforbruk 16 %
Sykefravær på 5,3 % eller bedre	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Forebyggende tiltak</li> <li>• Holdningsskapende tiltak</li> <li>• God sykefraværsoppfølging</li> </ul>	Sykefraværstatistikk	2021: 4,4 %
Ingen klagesaker omgjort av overordnet myndighet	<ul style="list-style-type: none"> <li>• God og forsvarlig saksbehandling</li> <li>• Etterlevelse av internkontrollsystem</li> </ul>		2021: Mål nådd
<b>Areal og byggesak</b>			
Alle saker skal der det beregnes gebyr skal saksbehandles innen fristen slik at gebyr kan beregnes	<ul style="list-style-type: none"> <li>• God struktur og oppfølgingsrutiner</li> </ul>	Restanser i saksbehandlersystem	2021: Mål nådd
Alle henvendelser og saker skal behandles i hht	<ul style="list-style-type: none"> <li>• God struktur og oppfølgingsrutiner</li> </ul>	Restanser i saksbehandlersystem	2021 Mål delvis nådd

forvaltningslovens bestemmelser	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kontroll og struktur på innkomne eposter</li> </ul>		
Matrikkelen skal oppdateres innen 1 uke etter et føringspliktig vedtak	<ul style="list-style-type: none"> <li>God struktur</li> </ul>		2021: Mål delvis nådd
<b>Enhet for drift og vedlikehold</b>			
Utarbeide vedlikeholdsplan for kommunale bygg	Gjennomgang av alle bygg	2023-2026	Enhet for drift og vedlikehold Enhet for areal og byggesak
Utarbeide renholdsplan for kommunale bygg	Gjennomgang av alle bygg Følge "standard" renhold – benchmarking mot andre kommuner	2023 Arbeidet er igangsatt i 2022 i samarbeid med Harstad kommune	Enhet for drift og vedlikehold
<b>Enhet for samfunn, næring og kultur</b>	Saksbehandle og besvare søknader om støtte innenfor de ulike ordningene innen frist	Hele perioden	Enhet for samfunn, næring og kultur

## 9.5 Tiltak knyttet til samfunnsplanens målsettinger

Mål/delmål fra Samfunnsplanen	Konkrete tiltak	Når	Ansvarlig enhet/enheter
<b>Et mer velfungerende boligmarked og økt boligbygging</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Bolig politisk plan</li> <li>Tilgang på boliger for innflyttere</li> </ul>	Plan utarbeidet i 2022 Hele perioden	Enhet for samfunn, næring og kultur Areal og byggesak
<b>Møteplasser og engasjement bidra til trivsel og bolyst i et universelt utformet samfunn</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Utarbeide sentrumsplan</li> </ul>	2026	Areal og byggesak
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Aktivitetspark skole</li> </ul>	2025	Enhet for samfunn, næring og kultur
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Aktivt støtte private bolystinitiativer</li> </ul>	Hele perioden	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Styrke biblioteket som møteplass</li> </ul>	Hele perioden	
<b>Kommunens tjenester styrker den positive opplevelsen av å bo i lbestad</b>	Rehabilitering av vannverk dam Straumen	Tidligst 2023, mulig endring av planene i tillegg.	Areal og byggesak/drift og vedlikehold
	Utarbeide hovedplan vann og avløp	2022/2023 Arbeidet er igangsatt	Areal og byggesak
	Styrking og videreutvikling av tjenestene innenfor kultur	Hele perioden	Enhet for samfunn, næring og kultur
<i>Kommunen skal gradvis forbedre nettpresentasjonen av lokale tilbud og fortrinn samt</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>«Aktivitetsportal», oversikt over lokale tilbud</li> <li>Visualiseringsprosjekt lbestad</li> </ul>	2023  2022-23	Enhet for samfunn, næring og kultur

<i>alminnelig informasjon til befolkningen, bedrifter og tilreisende</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gjøre kommunens hjemmesider mer brukervennlige</li> </ul>		Stab, støtte og utvikling
<b>Syssetsettingen øker totalt sett med 30 % i planperioden</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Utvikling av Breivoll industriområde</li> <li>Utvidelse og utvikling av Engenes havn</li> <li>Opprusting av veinettet</li> <li>Markedsføring av etableringsmuligheter</li> </ul>	Hele perioden	Enhet for samfunn, næring og kultur Areal og byggesak
<b>Et rikt kultur- og fritidstilbud for alle unge mennesker og familier.</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Styrke og utvikle biblioteket som inkluderende kulturarena: etablere utlåssentral, utvide åpningstiden, spisse aktiviteter inn mot målgruppa</li> <li>Utvide og utvikle tilbud tilknyttet kulturhus og ungdomsklubb</li> <li>Påvirke til utvikling av sosiale samlingssteder/arenaer for voksne mennesker</li> </ul>	Hele perioden	Enhet for samfunn, næring og kultur
<b>Sjømatnæringen øker aktiviteten med 50 % og lokalt eierskap opprettholdes</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Dialogmøter med sjømatnæringen</li> </ul>	Hele perioden	Enhet for samfunn, næring og kultur
<b>Landbruket ekspanderer</b>	Få på plass landbruksplan Bedre dialog med bønder	Hele perioden	Areal og byggesak
<b>Klima, naturmangfold og miljø</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Etablere ladeinfrastruktur for biler og båter</li> <li>Etablere bytte-, og utlåssentral</li> <li>Tilrettelegge for god avfallshåndtering for fastboende og tilreisende</li> </ul>	Hele perioden	Enhet for samfunn, næring og kultur  Areal og byggesak
<b>Samarbeid</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Videreføre og styrke lokalt samarbeid med næringsliv, lag og frivillige organisasjoner for utvikling av en attraktiv kommune</li> </ul>	Hele perioden	Enhet for samfunn, næring og kultur

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Videreføre og styrke regionalt nærings- og kultursamarbeid</li> <li>• Bidra til styrking av regionalt samarbeid for sysselsetting og rekruttering</li> <li>• Bidra til utvikling av flere lærlingeplasser</li> <li>• Tettere samarbeid på tvers av sektorene i ny kommuneorganisasjon for å utvikle og styrke eksisterende tjenester og tilbud</li> </ul>		
<i>Digital kompetanse i befolkningen</i>	Oppfølging av Digitaliseringsstrategien: Trygge innbyggerne i digital navigering: kontinuerlige samlinger i regi av bibliotek og frivillighetssentral, og en større satsning i prosjektet «Folkebibliotek som kunnskapsaktør»	Hele perioden	Enhet for samfunn, næring og kultur
<b>Kulturminner som lokal ressurs</b>	Lage kulturminneplan	2023	Enhet for samfunn, næring og kultur
	Tettere samarbeid mellom lbestad kommune og Sør-Troms Museum	Hele perioden	

## 9.6 Andre tiltak i planperioden

Andre tiltak som krever oppfølging i økonomiplanperioden er retaksering av eiendommer, Engenes havn prosjektet, samt løpende saksbehandling. For 2022 var det avsatt 1 million ekstra under vedlikehold kommunale bygninger i investeringsbudsjettet for å rehabilitere taket på aktivitetssentret. Dette er utsatt i forbindelse med realiseringen av Engenes havn.

I 2023 skal taket i svømmehallen som har fuktskader renoveres, og det er lagt inn 1,65 millioner i investeringsbudsjettet under vedlikehold for kommunale bygg til dette formålet. Dette arbeidet skulle vært utført i 2022, men på grunn av lav interesse og ingen tilbud under anbudskonkurransen ble det gjennomført en ny konkurranse der vi fikk inn 1 tilbud. Denne entreprenøren har ikke kapasitet før etter påske 2023.

Når det gjelder eiendomsskatt vil det i 2023 bli foretatt en kontorjustering. Det vil ikke være økonomisk handlingsrom eller kapasitet for å gjennomføre en retaksering av eiendommer før 2026.

## 9.7 Utfordringer i planperioden

- Vedlikehold av kommunale veier og kommunale bygg – Krever innleie av ressurser ved større arbeider. Vi har inngått en intensjonsavtale med TFFK om drift og vedlikehold av veier, noe som kan gi fordeler både ved felles anbudsforespørsler som asfaltering og vintervedlikehold, og ved driftsoppgaver som kantklipping og brøytstikking.



- Ajourføring og ajourhold kommunalt bygningsarkiv. Plassproblemer i arkiv.
- Uforutsette hendelser utenom arbeidstid. Disse skjer forholdsvis ofte, og kan være brudd i vannleveranse, alarmer på kommunale bygg, strømbrudd etc. som fører til at noen må rykke ut. Her hadde en vaktordning blant uteseksjonens ansatte vært en sak som ville løst denne utfordringen. Ved slike hendelser er det tilfeldig om noen er til stede for å løse situasjonen.
- Krav fra Statens Kartverk om at det i 2019 skulle alle datasett legges inn metadata for. Det er ikke økonomiske eller personelle ressurser i seksjonen for dette arbeidet.



## 10. Natur, klima, mangfold og miljø

Mål	Konkrete tiltak	Når	Ansvarlig enhet/enheter
<b>Kompetansen og bevisstheten øker</b>	Miljøstatus skal inngå i årsberetningen Miljøregnskap skal innføres	Innen utgangen av 2024	Enhet for samfunn, næring og kultur
<b>Utslipp av klimagasser fra lbestadsamfunnet reduseres</b>	Jobbe for ladestasjoner for bil og båt	Hele perioden	Enhet for samfunn, næring og kultur
<b>Alle typer forurensing reduseres gradvis</b>	Overgang til kildesortering i alle kommunale bygg	Utsatt pga. at det ikke er tilrettelagt fra HRS	Alle enheter
	Strandryddedag	Mai -juni hvert år	Frivillige
<b>Verneverdige biotoper og landskapsformer skal bevares</b>	Unngå nedbygging av viktige biotoper som myr, være restriktiv med tillatelser i for eksempel strandsonen.	Hele perioden	Areal og byggesak
<b>Naturmangfoldet skal bevares</b>	Utarbeide Landbruksplan. Brakk landbruksland registrert som fulldyrket skal prioriteres utnyttet. Unngå nedbygging av myr.	Utsatt til 2023	Areal og byggesak

I henhold til samfunnsplanen er det en rekke områder som kommunen skal følge opp, og ha et bevisst forhold til. En del av punktene i planen har vi både som kommune og innbyggere hatt fokus på i større og mindre grad over flere år, og disse skal fortsatt prioriteres. Kommunen har avvirket alt av oljekjeler i sine bygg. Videre har kommunen og innbyggerne prioritert rydding av strandsonen og

skrotinnsamling i mange år. Alt dette skal videreføres, i tillegg til at kommunen skal ha spesifikke mål gjennom året og planperioden.

Enkelte av tiltakene i samfunnsplanen er tiltak som avsluttes når disse er ferdige, men langt de fleste er tiltak som vil vare "evig".



## 11. Finansielle måltall

I henhold til ny kommunelov skal det være økt fokus på langsiktighet i økonomiplanleggingen. Formålet med finansielle måltall/handlingsregler er å synliggjøre hva som skal til for å ha en sunn og bærekraftig kommuneøkonomi. Kommunedirektøren har lagt frem en strategi for en bærekraftig kommuneøkonomi i lbestad kommune. Når det gjelder finansielle måltall velger lbestad kommune å måle seg opp mot modellen for kommunal økonomisk bærekraft.

### 11.1 Kommunaløkonomisk bærekraft

KØB (kommunaløkonomisk bærekraft) modellen har satt følgende måltall for kommunaløkonomisk bærekraft:

- Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter bør være 2 % eller høyere
- Disposisjonsfondet bør over tid være 8 % av brutto driftsinntekter
- Netto lånegjeld bør ikke overstige 75 % av brutto driftsinntekter

Netto driftsresultat viser hva kommunen har igjen etter at drift- og finansutgifter er dekket. Netto driftsresultat er ikke et overskudd, men har til formål å skape handlingsrom og egenkapital til investeringer. Kommunen er da i stand til å møte uforutsette hendelser og skjerme tjenesteleveransen til innbyggerne.

Disposisjonsfondet er kommunens frie oppsparte midler. En kommune trenger reserver for å møte større uforutsette hendelser. Med et disposisjonsfond har kommunen tid til å gjøre nødvendige endringer i driften og sikre en stabil tjenesteleveranse. Disposisjonsfondet kan også brukes til større planlagte tiltak. **Et disposisjonsfond på måltallet, eller over måltallet vil for lbestad kommunes del i prinsippet ikke bety et økt økonomisk handlingsrom.** Dette på grunn av den høye lånegjelden som kommunen har og den risikoen vi har påtatt oss med å gjennomføre forskutteringen av Engenes havn.

Gjeldsgraden viser hvor mye lånegjeld kommunen har i forhold til inntekter. Dersom en kommune har høy gjeld (høy gjeldsgrad), fører dette til høye årlige utgifter til renter og avdrag i lang tid fremover. Det blir dermed mindre penger igjen til tjenesteleveranse og fremtidige investeringer. Handlingsrommet blir dermed mindre.

Kommuneloven stiller ikke nærmere krav til den enkelte kommunes måltall. Kommunen må selv vurdere hvilke måltall det er naturlig å legge til grunn. Dette må vurderes individuelt ut fra situasjonen kommunen er i, økonomiske utsikter og lokale prioriteringer. Ibestad kommune har en høy lånegjeld, noe som gjør oss sårbare i forhold til rentenivået.

Ibestad kommune har følgende utvikling og framskrivning til måltallene for kommunal økonomisk bærekraft:

	Fremskrevet i perioden					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter</b>	-1,4 % *	2 %	-5,4 %	6,5 %	-0,2%	10,8
<b>Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter</b>	205 %	182 %	250 %* 199 %	230%* 179 %	249 %* 193 %	171 %*
<b>Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter</b>	11,6 %	17 %	5,2 %	11,2 %	12,1 %	21,8 %

\* Dette måltallet inkluderer lån som vi forskutterer i forbindelse med Engenes havn. I økonomiplanen legges det til grunn at vi får igjen det forskutterte senest i 2025.

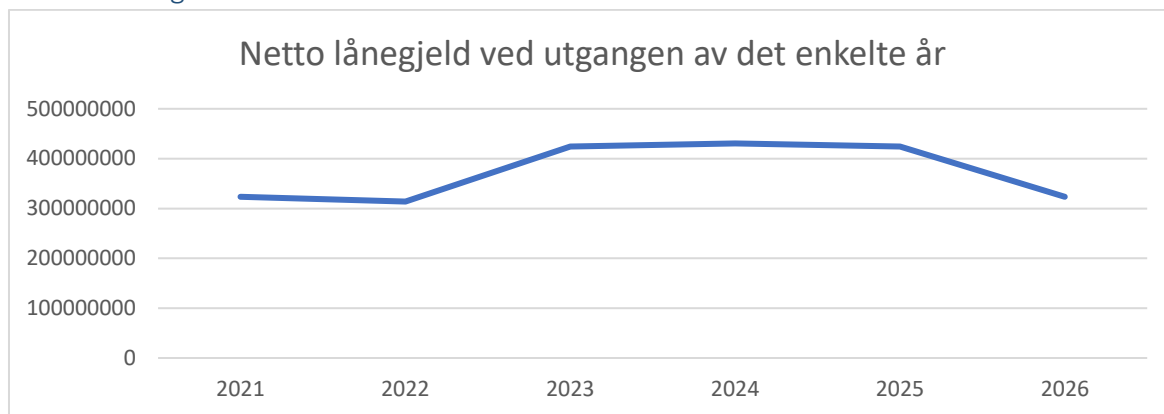
Svingningene i nettodriftsresultat skyldes de «ujevne» utbetalingene fra havbruksfondet. Annen hvert år hvor vi får lavere overføringer fra havbruksfondet er det budsjettert med et negativt netto driftsresultat. For å gjøre driften vår «fonsuavhengig» er det i økonomiplanperioden, særlig i 2023, foreslått tiltak som raskt bidrar et mer bærekraftig driftsnivå. Mot slutten av økonomiplanperioden vil med de forutsetninger som ligger inne, langt på vei ha oppnådd et positivt netto driftsresultat uavhengig om vi får mye eller lite fra havbruksfondet.

Måloppnåelsen på måltallet for disposisjonsfond er dermed ikke et uttrykk for et økonomisk handlingsrom, men vår «buffer» i fasen hvor vi skalerer ned driftsnivået.

## 11.2 Utvikling lånegjeld

Ibestad kommune har en svært høy nettolånegjeld. Høy lånegjeld i kombinasjon med nedgang i frie inntekter og økende rentenivå er en utfordrende kombinasjon. Den høye gjelden fører til høye årlige utgifter til renter og avdrag i lang tid fremover. Det blir dermed mindre penger igjen til tjenesteleveranse og fremtidig investeringer. Kommunedirektøren fraråder låneopptak på mer enn 5 millioner årlig, begrunnelsen for dette er at vi må sørge for en reell årlig nedbetaling.

Utvikling nettolånegjeld i økonomiplanperioden forutsatt en investeringstakt på maks 5 millioner årlig

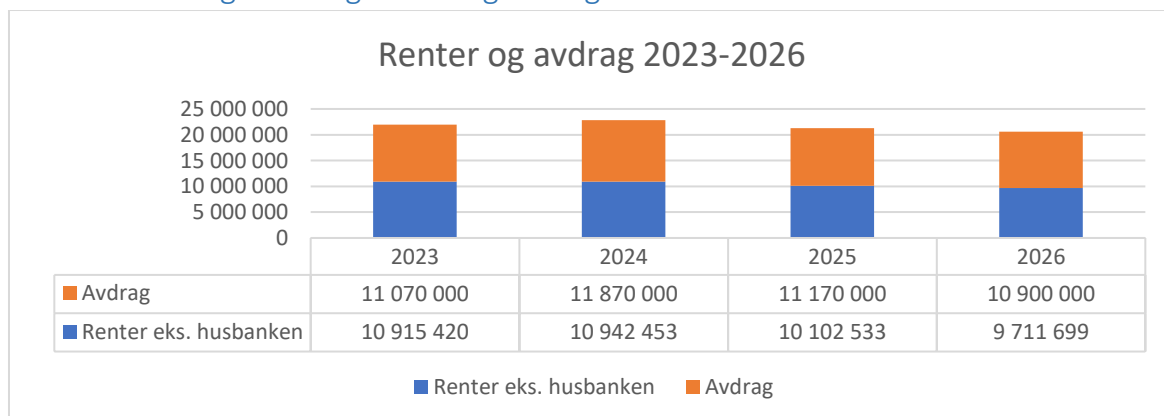


\*For årene 2023-2025 er lånebeløpet som vi forskutterer i forbindelse med Engenes havn en del av netto lånegjeld.

Per 1.oktober 2022 har kommunen følgende gjeldsforpliktelser:

Stamdataoversikt						
Navn	Ref. nr	Forf. dato	Restgjeld	i % av gjeld	Tot rente	Rentereg.dato
<b>Hovedbok, Husbanken</b>						
Ibestad - HB - PT Rente	15318590	01.01.2028	149 870	0,05 %	1,383	01.11.2022
Ibestad - HB - PT Rente	15319742	01.01.2024	56 952	0,02 %	1,383	01.11.2022
Ibestad - HB - PT Rente	15320673	01.01.2033	788 257	0,24 %	1,383	01.11.2022
Ibestad - HB - PT Rente	15321083	01.08.2037	324 149	0,10 %	1,383	01.11.2022
Ibestad - HB - PT Rente	15321570	01.02.2039	351 082	0,11 %	1,385	01.11.2022
Ibestad - HB - PT Rente	15321763	01.09.2039	1 079 373	0,32 %	1,385	01.11.2022
Ibestad - HB - PT Rente	15322451.10	01.06.2041	1 027 367	0,31 %	1,385	01.11.2022
Ibestad - HB - PT Rente	15322451.40	01.12.2041	1 586 077	0,48 %	1,385	01.11.2022
Ibestad - HB - PT Rente	15323042	01.08.2043	1 290 792	0,39 %	1,385	01.11.2022
Ibestad - HB - PT Rente	15323541	01.06.2050	3 266 664	0,98 %	1,385	01.11.2022
Ibestad - HB - PT Rente	16718113	01.06.2052	2 000 000	0,60 %	1,385	01.11.2022
			<b>11 920 583</b>	<b>3,58 %</b>	<b>1,385</b>	
<b>Hovedbok, KBN</b>						
Ibestad - KBN - Fast - 27.06.29	20150323	27.12.2055	43 419 450	13,06 %	2,300	27.06.2029
Ibestad - KBN - Fast - 27.01.25	20160600	26.01.2049	13 865 420	4,17 %	2,420	27.01.2025
Ibestad - KBN - Fast - 27.06.29	20190276	27.06.2047	38 918 770	11,70 %	2,400	27.06.2029
Ibestad - KBN - Grønn PT Rente	20200287	10.08.2028	72 794 120	21,89 %	3,000	11.10.2022
Ibestad - KBN - Fast - 15.02.24	20210035	15.02.2055	25 000 000	7,52 %	1,080	15.02.2024
Ibestad - KBN - PT Rente	20210587	31.12.2035	1 080 000	0,32 %	3,100	11.10.2022
Ibestad - KBN - PT Rente	20210588	01.07.2041	15 499 830	4,66 %	3,100	11.10.2022
Ibestad - KBN - PT Rente	20210589	30.06.2045	5 347 880	1,61 %	3,100	11.10.2022
Ibestad - KBN - PT Rente	20210590	30.06.2055	3 647 400	1,10 %	3,100	11.10.2022
			<b>219 572 870</b>	<b>66,03 %</b>	<b>2,512</b>	
<b>Hovedbok, Verdipapirmarkedet</b>						
Ibestad - SB1M - SRT 12 mnd - 01.03.23	N00012451956	01.03.2023	51 063 000	15,35 %	1,604	
Ibestad - SB1M - SRT 12 mnd - 11.08.23	N00012617713	11.08.2023	50 000 000	15,04 %	3,179	
			<b>101 063 000</b>	<b>30,39 %</b>	<b>2,383</b>	
<b>Total:</b>			<b>332 556 453</b>	<b>100,00 %</b>	<b>2,432</b>	

### 11.3 Fremtidig utvikling renter og avdrag



I beregningen av fremtidige renter er det lagt til grunn følgende:

Budsjettrenteestimat	2023	2024	2025	2026
Budsjettrente lengre lån	3,91 %	3,84 %	3,54 %	3,46 %
Budsjettrente korte lån	3,66 %	3,59 %	3,29 %	3,21 %
Budsjettrente Nibor	3,41 %	3,34 %	3,04 %	2,96 %
Budsjettrente PT rente	4,01 %	3,94 %	3,64 %	3,56 %
Budsjettrente Husbanken	3,12 %	3,00 %	2,70 %	2,62 %

Kommunen har i tillegg påtatt seg forskutteringen av Engenes havn. Denne forskutteringen har i seg en økonomisk risiko både i forhold til eventuelle merkostnader i prosjektperioden og i forhold til renteutgiftene.

Et låneopptak på 94 millioner vil utløse en årlig renteutgift på 3,8 millioner ved en rente på 4,01 %. Kommunedirektøren foreslår at renteutgiftene dekkes ved bruk av kapitalfond. Denne renteutgiften er ikke medtatt i oversikten ovenfor, men kommer frem under pkt. 11.4 ved at de årlig belastes kapitalfond.

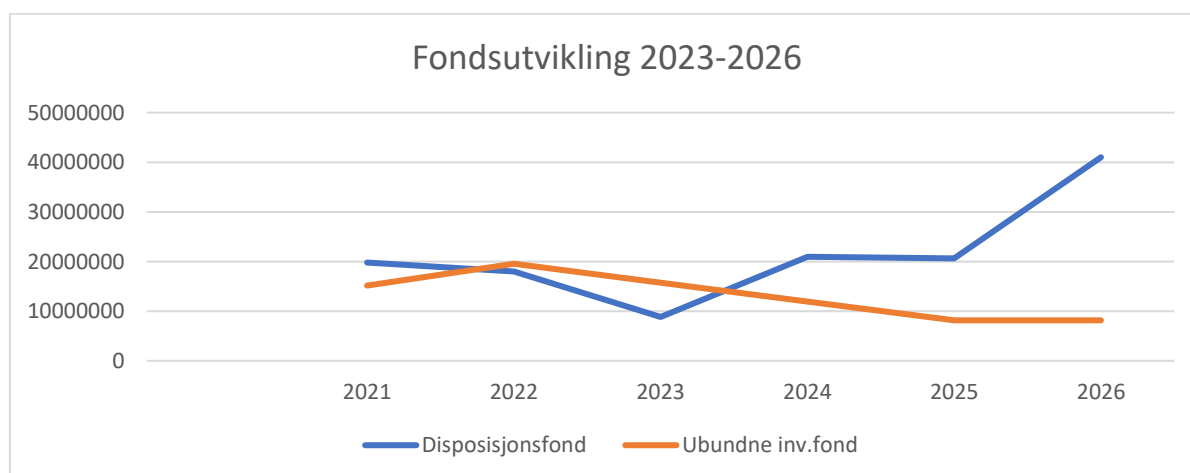
#### 11.4 Fondsmidler

Bundne driftsfond består av eksterne midler som er øremerket bestemte formål. Det vil si at det er midler som ikke står til kommunestyrets disposisjon. Bundne investeringsfond kan kun brukes til å finansiere utgifter i investeringsregnskapet. Disse er ikke tatt med i oversikten under.

Midlene på ubundne investeringsfond kan kun brukes i investeringsregnskapet. For lbestad kommunes del er disse øremerket til forskutteringen av Engenes havn.

Disposisjonsfond er midler som kommunestyret disponerer, og som kan benyttes både i drifts- og investeringsregnskapet.

#### Utviklingen i fondsmidler



Framskrivningen på disposisjonsfondet er basert økonomiplanens forutsetninger. I oversikten fremgår det bruk av disposisjonsfond i 2023 og 2025. Dette medfører at vi må «tære» på fondsmidlene i den perioden hvor tilpasser driftsnivået. I tillegg er store deler av fondsmidlene

allerede disponert ved at de skal inngå som medfinansiering i Engenes havn. I henhold til kommunestyrets vedtak i sak 28/22 hvor det ble vedtatt at midler fra bolyst-, næring-, og infrastruktur de neste årene skal disponeres til Engenes havn, er 7,4 millioner av disposisjonsfondet allerede disponert med følgende tenkt belastning:

2022: 1 000 000

2023: 1 300 000

2024: 3 800 000

2025: 1 300 000

Dette innebærer i prinsippet at disposisjonsfondet for årene 2023-2024 i stor grad er fullt ut disponert og at salderinger av driftsbudsjettet ikke kan gjøres utover det som ligger i forslaget til budsjett og økonomiplan.

Med de nedtrekkene som er foreslått i økonomiplanen vil vi ved slutten av økonomiplanperioden ha et driftsnivå som ikke lengre forutsetter salderinger med fond.

Hva bruk av investeringsfond angår, er det her lagt inn betaling i renteutgifter i forbindelse med forskutteringen av Engenes havn til og med 2025. Budsjettrenten her er 4,1 % gjennom hele perioden.

## 12. Budsjettskjema

### 12.1 Bevilgningsoversikt drift jf. §5-4 første ledd

Beskrivelse	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
<b>Ibestad</b>				
Rammetilskudd	-75 790 000	-75 833 000	-75 433 000	-75 433 000
Inntekts- og formuesskatt	-44 950 000	-45 450 000	-45 950 000	-45 950 000
Eiendomsskatt	-1 450 000	-3 100 000	-3 100 000	-3 100 000
Andre generelle driftsinntekter	-13 006 000	-29 606 000	-13 006 000	-31 006 000
<b>SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER</b>	<b>-135 196 000</b>	<b>-153 989 000</b>	<b>-137 489 000</b>	<b>-155 489 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	127 772 100	122 572 100	120 008 115	118 133 115
Avskrivinger	12 855 545	12 855 545	12 855 545	12 855 545
<b>SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>140 627 645</b>	<b>135 427 645</b>	<b>132 863 660</b>	<b>130 988 660</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>5 431 645</b>	<b>-18 561 355</b>	<b>-4 625 340</b>	<b>-24 500 340</b>
Renteinntekter	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000
Utbytter	-2 350 000	-2 400 000	-2 450 000	-2 450 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
Renteutgifter	11 145 000	11 195 000	10 445 000	9 945 000
Avdrag på lån	11 070 000	11 870 000	11 170 000	10 900 000
<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>18 565 000</b>	<b>19 365 000</b>	<b>17 865 000</b>	<b>17 095 000</b>
Motpost avskrivinger	-12 855 545	-12 855 545	-12 855 545	-12 855 545
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>11 141 100</b>	<b>-12 051 900</b>	<b>384 115</b>	<b>-20 260 885</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0
Overføring til investering	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	12 051 900	0	20 260 885
Bruk av disposisjonsfond	-11 141 100	0	-384 115	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
<b>SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-11 141 100</b>	<b>12 051 900</b>	<b>-384 115</b>	<b>20 260 885</b>
<b>FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 12.2 Bevilgninger til budsjettområdene drift jf. §5-4 andre ledd

Beskrivelse	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
<b>Ibestad</b>				
Driftsinntekter	-33 122 072	-32 972 072	-32 772 072	-32 772 072
Driftsutgifter	160 894 172	155 544 172	152 780 187	150 905 187
<b>Netto</b>	<b>127 772 100</b>	<b>122 572 100</b>	<b>120 008 115</b>	<b>118 133 115</b>
<b>Kommunedirektør/stab, støtte, utvikling</b>				
Driftsinntekter	-3 723 000	-3 723 000	-3 723 000	-3 723 000
Driftsutgifter	37 411 488	36 661 488	35 636 488	35 636 488
<b>Netto</b>	<b>33 688 488</b>	<b>32 938 488</b>	<b>31 913 488</b>	<b>31 913 488</b>
<b>Oppvekstenheter</b>				
Driftsinntekter	-4 867 000	-4 717 000	-4 517 000	-4 517 000
Driftsutgifter	26 565 009	22 715 009	22 215 009	21 715 009
<b>Netto</b>	<b>21 698 009</b>	<b>17 998 009</b>	<b>17 698 009</b>	<b>17 198 009</b>
<b>Helse og omsorgsenheter</b>				
Driftsinntekter	-11 794 000	-11 794 000	-11 794 000	-11 794 000
Driftsutgifter	70 806 956	70 556 956	70 156 956	68 781 956
<b>Netto</b>	<b>59 012 956</b>	<b>58 762 956</b>	<b>58 362 956</b>	<b>56 987 956</b>
<b>Tekniske enheter</b>				
Driftsinntekter	-12 738 072	-12 738 072	-12 738 072	-12 738 072
Driftsutgifter	26 110 719	25 610 719	24 771 734	24 771 734
<b>Netto</b>	<b>13 372 647</b>	<b>12 872 647</b>	<b>12 033 662</b>	<b>12 033 662</b>



## 12.3 Økonomisk oversikt drift jf. §5-6

Beskrivelse	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
<b>Ibestad</b>				
Rammetilskudd	-75 790 000	-75 833 000	-75 433 000	-75 433 000
Inntekts- og formuesskatt	-44 950 000	-45 450 000	-45 950 000	-45 950 000
Eiendomsskatt	-1 450 000	-3 100 000	-3 100 000	-3 100 000
Andre skatteinntekter	-17 000	-17 000	-17 000	-17 000
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-12 989 000	-29 589 000	-12 989 000	-30 989 000
Overføringer og tilskudd fra andre	-14 751 500	-14 751 500	-14 751 500	-14 751 500
Brukerbetalinger	-4 897 000	-4 747 000	-4 547 000	-4 547 000
Salgs- og leieinntekter	-13 473 572	-13 473 572	-13 473 572	-13 473 572
<b>SUM DRIFTSINTEKTER</b>	<b>-168 318 072</b>	<b>-186 961 072</b>	<b>-170 261 072</b>	<b>-188 261 072</b>
Lønnsutgifter	85 168 115	80 088 115	77 749 130	77 149 130
Sosiale utgifter	19 567 302	19 567 302	19 567 302	19 567 302
Kjøp av varer og tjenester	46 604 209	46 334 209	45 909 209	45 634 209
Overføringer og tilskudd til andre	9 554 546	9 554 546	9 554 546	8 554 546
Avskrivninger	12 855 545	12 855 545	12 855 545	12 855 545
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>173 749 717</b>	<b>168 399 717</b>	<b>165 635 732</b>	<b>163 760 732</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>5 431 645</b>	<b>-18 561 355</b>	<b>-4 625 340</b>	<b>-24 500 340</b>
Renteinntekter	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000
Utbytter	-2 350 000	-2 400 000	-2 450 000	-2 450 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
Renteutgifter	11 145 000	11 195 000	10 445 000	9 945 000
Avdrag på lån	11 070 000	11 870 000	11 170 000	10 900 000
<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>18 565 000</b>	<b>19 365 000</b>	<b>17 865 000</b>	<b>17 095 000</b>
Motpost avskrivninger	-12 855 545	-12 855 545	-12 855 545	-12 855 545
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>11 141 100</b>	<b>-12 051 900</b>	<b>384 115</b>	<b>-20 260 885</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0
Overføring til investering	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	12 051 900	0	20 260 885
Bruk av disposisjonsfond	-11 141 100	0	-384 115	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
<b>SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-11 141 100</b>	<b>12 051 900</b>	<b>-384 115</b>	<b>20 260 885</b>
<b>FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 12.4 Bevilgningsoversikt investering jf. §5-5 første ledd

	Beskrivelse	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
	<b>Ibestad</b>				
	Investeringer i varige driftsmidler	10 956 250	0	0	0
	Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	600 000	700 000	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>11 556 250</b>	<b>700 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Kompensasjon for merverdiavgift	-2 041 250	0	0	0
	Tilskudd fra andre	-1 700 000	0	0	0
	Bruk av lån	-17 215 000	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>-20 956 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Videreutlån (låneopptak husbanken)	10 000 000	0	0	0
	<b>NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Bruk av ubundet investeringsfond	-600 000	-700 000	0	0
	Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-600 000	-700 000	0	0

<b>0202</b>	<b>Digitalisering</b>				
	Investeringer i varige driftsmidler	250 000	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>250 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Kompensasjon for merverdiavgift	-50 000	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>-50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</i>	<i>200 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

<b>0520</b>	<b>Helsesenter ombygging</b>				
	Investeringer i varige driftsmidler	1 312 500	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>1 312 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Kompensasjon for merverdiavgift	-262 500	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>-262 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</i>	<i>1 050 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

<b>0633</b>	<b>Vannvogn brannvesenet</b>				
	Investeringer i varige driftsmidler	4 425 000	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>4 425 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Kompensasjon for merverdiavgift	-885 000	0	0	0
	Tilskudd fra andre	-1 550 000	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>-2 435 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</i>	<i>1 990 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

<b>0796</b>	<b>Gravemaskin</b>				
	Investeringer i varige driftsmidler	750 000	0	0	0

	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>750 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Tilskudd fra andre	-150 000	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>-150 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</i>	<b>600 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>0910</b>	<b>Bruk av lån</b>				
	Bruk av lån	-7 215 000	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>-7 215 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</i>	<b>-7 215 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>0920</b>	<b>Utlån avdrag</b>				
	Bruk av lån	-10 000 000	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>-10 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Videreutlån	10 000 000	0	0	0
	<b>NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>0921</b>	<b>Aksjer</b>				
	Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	600 000	700 000	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>600 000</b>	<b>700 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Bruk av ubundet investeringsfond	-600 000	-700 000	0	0
	Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-600 000	-700 000	0	0

<b>0631</b>	<b>Utstyr brann</b>				
	Investeringer i varige driftsmidler	375 000	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>375 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Kompensasjon for merverdiavgift	-75 000	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>-75 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</i>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>0160</b>	<b>Robotklipper</b>				
	Investeringer i varige driftsmidler	500 000	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Kompensasjon for merverdiavgift	-100 000	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>-100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</i>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>0165</b>	<b>Låsesystem skole kulturhus</b>				
	Investeringer i varige driftsmidler	500 000	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Kompensasjon for merverdiavgift	-100 000	0	0	0

	<b>SUM INVESTERINGSINNEKTER</b>	<b>-100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</i>	<i>400 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

<b>0664</b>	<b>Vaskehall</b>				
	Investeringer i varige driftsmidler	312 500	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>312 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Kompensasjon for merverdiavgift	-62 500	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSINNEKTER</b>	<b>-62 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</i>	<i>250 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

<b>0680</b>	<b>Ibestad Svømmehall (tak)</b>				
	Investeringer i varige driftsmidler	2 062 500	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>2 062 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Kompensasjon for merverdiavgift	-412 500	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSINNEKTER</b>	<b>-412 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</i>	<i>1 650 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

<b>0673</b>	<b>Beredskapsrom kommunehus</b>				
	Investeringer i varige driftsmidler	468 750	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>468 750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Kompensasjon for merverdiavgift	-93 750	0	0	0
	<b>SUM INVESTERINGSINNEKTER</b>	<b>-93 750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</i>	<i>375 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>



